

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**Акционерам ПАО «Кузбассэнергосбыт»  
о бухгалтерской отчетности  
ПАО «Кузбассэнергосбыт» за период  
с 1 января по 31 декабря 2019 года**

**Москва  
2020**

## **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

### **Акционерам публичного акционерного общества «Кузбасская энергетическая сбытовая компания»**

#### **Мнение**

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности публичного акционерного общества «Кузбасская энергетическая сбытовая компания» (ОГРН 1064205110133, место нахождения: 650036, Российская Федерация, г. Кемерово, пр-т Ленина, 90/4), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение публичного акционерного общества «Кузбасская энергетическая сбытовая компания» по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

#### **Основание для выражения мнения**

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

#### **Информация, отличная от годовой бухгалтерской отчетности и аудиторского заключения о ней**

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает годовой отчет исполнительного органа, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней.

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

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам

предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если при ознакомлении с годовым отчетом исполнительного органа мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление, и потребовать внесения изменения в годовой отчет.

**Ответственность руководства аудируемого лица и Председателя Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Мечел» за годовую бухгалтерскую отчетность**

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица 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 аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Председатель Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Мечел» несет ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

**Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской 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 ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

- б) 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 аудируемого лица;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством аудируемого лица;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица 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 годовой бухгалтерской 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 аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством аудируемого лица и Председателем Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Мечел», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о значимых вопросах, выявленных в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,  
по результатам которого составлено  
аудиторское заключение



Потрусова Е. И.

**Аудиторская организация:**

Акционерное общество «ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ»,  
Государственный регистрационный номер 1047717034640.

Место нахождения: 117630, г. Москва, улица Обручева, дом 23, корпус 3, пом. XXII, ком. 96.

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС), основной регистрационный номер (ОРНЗ) 11906106131.

«19» февраля 2020 года



**Бухгалтерский баланс**

на \_\_\_\_\_ год 20 19 г.

Организация \_\_\_\_\_ ПАО "Кузбассэнергообл"

Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_

Вид деятельности \_\_\_\_\_ Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_ Публичное Акционерное общество

Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) \_\_\_\_\_ Российская Федерация, 650036, г. Кемерово, пр-т Ленина, 90/4

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31.12.2019

127290

4205109214

35.14

12247/16

384

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

☒ ДА ☐ НЕТ

Наименование аудиторской организации

Акционерное общество "ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ"

Идентификационный номер налогоплательщика  
аудиторской организации

ИНН 7717149511

Основной государственный регистрационный номер  
аудиторской организации

ОГРН/

ОГРНИП 1047717034640

| Пояснения                     | Актив   | Код         | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-------------------------------|---|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                               | Наименование показателя   |             |                       |                       |                       |
| 1                             | 2   | 3           | 4                     | 5                     | 6                     |
| <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b> |   |             |                       |                       |                       |
| 1.1.                          | <b>Нематериальные активы</b>  | <b>1110</b> | <b>31558</b>          | <b>47129</b>          | <b>50170</b>          |
|                               | в том числе:  |             |                       |                       |                       |
|                               | права на результаты интеллектуальной деятельности                               | 1111        |                       |                       |                       |
|                               | компьютерные программы  | 1112        |                       |                       |                       |
|                               | прочие нематериальные активы  | 1113        | 31558                 | 47129                 | 50170                 |
|                               | деловая репутация предприятия   | 1114        |                       |                       |                       |
| 1.4.                          | <b>Результаты исследований и разработок</b>                                     | <b>1120</b> |                       |                       |                       |
|                               | в том числе:  |             |                       |                       |                       |
|                               | используемые результаты НИОКР   | 1121        |                       |                       |                       |
| 1.5.                          | незавершенные НИОКР   | 1122        |                       |                       |                       |
|                               | <b>Нематериальные поисковые активы</b>  | <b>1130</b> |                       |                       |                       |
|                               | <b>Материальные поисковые активы,</b>   | <b>1140</b> |                       |                       |                       |
|                               | в том числе:  |             |                       |                       |                       |
|                               | затраты на создание (приобретение) материальных поисковых активов               |             |                       |                       |                       |
| 2.1.                          | <b>Основные средства</b>  | <b>1150</b> | <b>366227</b>         | <b>353738</b>         | <b>309771</b>         |
|                               | в том числе:  |             |                       |                       |                       |
|                               | земельные участки и объекты природопользования                                  | 1151        | 1260                  | 1300                  | 1300                  |
|                               | здания и сооружения   | 1152        | 225170                | 228146                | 217020                |
|                               | машины и оборудование   | 1153        | 92394                 | 77799                 | 89931                 |
|                               | транспортные средства   | 1154        |                       |                       |                       |
| 2.2.                          | незавершенные капитальные вложения, в том числе                                 | 1155        | 47158                 | 46015                 | 760                   |
|                               | объекты незавершенного строительства  |             | 1983                  | 840                   | 760                   |
|                               | оборудование к установке  |             |                       |                       |                       |
|                               | приобретение объектов основных средств  |             | 45175                 | 45175                 |                       |
|                               | авансовые платежи, связанные с приобретением и строительством основных средств  |             |                       |                       |                       |
|                               | долгосрочные затраты на ремонт и масштабный технический осмотр основных средств |             |                       |                       |                       |
| 2.1.                          | <b>Доходные вложения в материальные ценности</b>                                | <b>1160</b> |                       |                       |                       |
| 3.1.                          | <b>Финансовые вложения</b>  |             |                       |                       |                       |
|                               | в том числе:  | <b>1170</b> | <b>3424307</b>        | <b>3459307</b>        | <b>3459307</b>        |
|                               | вклады в уставные капиталы других организаций                                   | 1171        |                       |                       |                       |

|  |  |             |                |                |                |
|--|--|-------------|----------------|----------------|----------------|
|  | вклады в уставные капиталы дочерних организаций  | 1172        |                |                |                |
|  | вклады в уставные капиталы зависимых организаций | 1173        |                |                |                |
|  | долгосрочные предоставленные займы               | 1174        | 3424307        | 3459307        | 3459307        |
|  | прочие долгосрочные финансовые вложения          | 1175        |                |                |                |
|  | <b>Отложенные налоговые активы</b>               | <b>1180</b> | <b>53813</b>   | <b>59289</b>   | <b>27159</b>   |
|  | Прочие внеоборотные активы,<br>в том числе       | 1190        | 699            |                |                |
|  | имущество, переданное в оперативное управление   | 1191        |                |                |                |
|  | <b>Итого по разделу I</b>                        | <b>1100</b> | <b>3876604</b> | <b>3919463</b> | <b>3846407</b> |

| Пояснения                   | Актив   | Код         | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-----------------------------|---|-------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                             | Наименование показателя   |             |                       |                       |                       |
| 1                           | 2   | 3           | 5                     | 6                     | 7                     |
| <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b> |   |             |                       |                       |                       |
| 4.1.                        | <b>Запасы</b> в   | <b>1210</b> | <b>6441</b>           | <b>7388</b>           | <b>7879</b>           |
|                             | том числе:  |             | <b>6441</b>           | <b>7388</b>           | <b>7879</b>           |
|                             | сырье, материалы и другие аналогичные ценности  | 1211        | 3221                  | 3564                  | 3413                  |
|                             | животные на выращивании и откорме   | 1212        |                       |                       |                       |
|                             | затраты в незавершенном производстве  | 1213        |                       |                       |                       |
|                             | готовая продукция и товары для перепродажи  | 1214        | 1032                  | 1487                  | 2123                  |
|                             | товары отгруженные  | 1215        |                       |                       |                       |
|                             | малоценные средства труда   | 1216        |                       |                       |                       |
|                             | расходы будущих периодов, которые будут списаны более, чем через 12 месяцев                                   | 1217        |                       |                       |                       |
|                             | расходы будущих периодов, которые будут списаны в течение 12 месяцев  | 1218        | 2188                  | 2337                  | 2343                  |
|                             | прочие запасы и затраты   | 1219        |                       |                       |                       |
|                             | <b>Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям</b>  | <b>1220</b> | <b>294</b>            | <b>295</b>            | <b>308</b>            |
| 5.1.                        | <b>Дебиторская задолженность</b> в том числе:   | <b>1230</b> | <b>4294688</b>        | <b>3641282</b>        | <b>3405373</b>        |
| 5.1.                        | долгосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более, чем через 12 месяцев в том числе: | 1231        | 1944850               | 1623776               | 1216648               |
|                             | задолженность покупателей и заказчиков  |             |                       |                       |                       |
|                             | беспроцентные займы   |             |                       |                       |                       |
|                             | прочая дебиторская задолженность  |             | 1944850               | 1623776               | 1216648               |
| 5.1.                        | краткосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев в том числе:       | 1232        | 2349838               | 2017506               | 2188725               |
|                             | задолженность покупателей и заказчиков  |             | 1848357               | 1865570               | 2124542               |
|                             | векселя к получению   |             |                       |                       |                       |
|                             | задолженность дочерних обществ  |             |                       |                       |                       |
|                             | задолженность зависимых обществ   |             |                       |                       |                       |
|                             | задолженность участников по вкладам в уставный капитал  |             |                       |                       |                       |
|                             | авансы выданные   |             | 396005                | 87170                 | 3199                  |
|                             | расчеты с бюджетом  |             | 743                   | 24100                 | 1073                  |
|                             | беспроцентные займы   |             |                       |                       |                       |
|                             | прочая дебиторская задолженность  |             | 104733                | 40666                 | 59911                 |
| 3.1.                        | <b>Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)</b> в   | <b>1240</b> | <b>35000</b>          |                       |                       |
|                             | том числе:  |             |                       |                       |                       |
|                             | краткосрочные предоставленные займы   | 1241        | 35000                 |                       |                       |
|                             | прочие финансовые вложения  | 1242        |                       |                       |                       |
|                             | <b>Денежные средства и денежные эквиваленты</b> в том числе:  | <b>1250</b> | <b>22329</b>          | <b>82615</b>          | <b>84582</b>          |
|                             | расчетные счета   | 1251        | 14839                 | 76158                 | 75450                 |
|                             | валютные счета  | 1252        |                       |                       |                       |
|                             | аккредитивы и иные средства, ограниченные в использовании   | 1253        |                       |                       |                       |
|                             | касса   | 1254        | 2004                  | 2600                  | 2719                  |
|                             | прочие денежные средства  | 1255        | 5486                  | 3857                  | 6413                  |
|                             | <b>Прочие оборотные активы</b>  | <b>1260</b> | <b>647</b>            | <b>177</b>            | <b>177</b>            |
|                             | не предъявленная к оплате начисленная выручка по договорам строительного подряда                              |             |                       |                       |                       |
|                             | <b>Итого по разделу II</b>  | <b>1200</b> | <b>4359399</b>        | <b>3731757</b>        | <b>3498319</b>        |
|                             | <b>БАЛАНС</b>   | <b>1600</b> | <b>8236003</b>        | <b>7651220</b>        | <b>7344726</b>        |

7

| Пояснение                             | Пассив  | Код  | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---------------------------------------|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                       | Наименование показателя   |      |                       |                       |                       |
| 1                                     | 2   | 3    | 4                     | 5                     | 6                     |
| <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>         |   |      |                       |                       |                       |
|                                       | Уставный капитал  | 1310 | 30308                 | 30308                 | 30308                 |
|                                       | Собственные акции, выкупленные у акционеров                       | 1320 |                       |                       |                       |
|                                       | Переоценка внеоборотных активов                                   | 1340 |                       |                       |                       |
|                                       | Добавочный капитал (без переоценки)                               | 1350 |                       |                       |                       |
|                                       | Резервный капитал   |      |                       |                       |                       |
|                                       | в том числе:  | 1360 | 1515                  | 1515                  | 1515                  |
|                                       | резервы, образованные в соответствии с законодательством          | 1361 |                       |                       |                       |
|                                       | резервы, образованные в соответствии с учредительными документами | 1362 | 1515                  | 1515                  | 1515                  |
|                                       | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)                      |      |                       |                       |                       |
|                                       | в том числе:  | 1370 | 5543603               | 4861004               | 4473079               |
|                                       | прошлых лет   | 1371 | 4861004               | 4861004               | 4473079               |
|                                       | отчетного периода   | 1372 | 682599                |                       |                       |
|                                       | Итого по разделу III  | 1300 | 5575426               | 4892827               | 4504902               |
| <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b> |   |      |                       |                       |                       |
|                                       | Заемные средства  |      |                       |                       |                       |
|                                       | в том числе:  | 1410 |                       |                       |                       |
|                                       | долгосрочные кредиты  | 1411 |                       |                       |                       |
|                                       | долгосрочные займы  | 1412 |                       |                       |                       |
|                                       | Отложенные налоговые обязательства                                | 1420 | 16994                 | 18413                 | 22982                 |
| 6.                                    | Оценочные обязательства   | 1430 |                       |                       |                       |
|                                       | Прочие обязательства  | 1450 |                       |                       |                       |
|                                       | Итого по разделу IV   | 1400 | 16994                 | 18413                 | 22982                 |
| <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b> |   |      |                       |                       |                       |
|                                       | Заемные средства  |      |                       |                       |                       |
|                                       | в том числе:  | 1510 | 681700                | 800322                | 849650                |
|                                       | краткосрочные кредиты   | 1511 | 681700                | 800322                | 849650                |
|                                       | краткосрочные займы   | 1512 |                       |                       |                       |
| 5.3.                                  | Кредиторская задолженность  |      |                       |                       |                       |
|                                       | в том числе:  | 1520 | 1920139               | 1887073               | 1893709               |
|                                       | задолженность перед поставщиками и подрядчиками                   | 1521 | 1497949               | 1590647               | 1470394               |
|                                       | векселя к уплате  | 1522 |                       |                       |                       |
|                                       | задолженность перед дочерними обществами                          | 1523 |                       |                       |                       |
|                                       | задолженность перед зависимыми обществами                         | 1524 |                       |                       |                       |
|                                       | задолженность перед персоналом организации                        | 1525 | 29161                 | 22499                 | 21230                 |
|                                       | задолженность перед государственными внебюджетными фондами        | 1526 | 16465                 | 14200                 | 13468                 |
|                                       | задолженность по налогам и сборам                                 | 1527 | 150094                | 21632                 | 174238                |
|                                       | авансы полученные   | 1528 | 217539                | 223623                | 201133                |
|                                       | прочая кредиторская задолженность                                 | 1529 | 8931                  | 14472                 | 13246                 |
|                                       | Доходы будущих периодов   |      |                       |                       |                       |
|                                       | в том числе:  | 1530 | 122                   |                       |                       |
|                                       | средства целевого финансирования                                  | 1531 | 122                   |                       |                       |
|                                       | Оценочные обязательства   | 1540 | 41622                 | 52585                 | 73483                 |
|                                       | Прочие обязательства  | 1550 |                       |                       |                       |
|                                       | Итого по разделу V  | 1500 | 2643583               | 2739980               | 2816842               |
|                                       | <b>БАЛАНС</b>   | 1700 | 8236003               | 7651220               | 7344726               |

Руководитель

(подпись)

Л.П.Петров

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Т.А.Цыщук

(расшифровка подписи)

17

января

20 20 г.

8



## Отчет о финансовых результатах

за \_\_\_\_\_ год \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_\_ 19 \_\_\_\_\_ г.

|   |                                |                          |            |
|---|--------------------------------|--------------------------|------------|
| Организация   | ПАО "Кузбассэнергобывт"        | Форма по ОКУД            | 0710002    |
| Идентификационный номер налогоплательщика           |                                | Дата (число, месяц, год) | 31.12.2019 |
| Вид деятельности                                    | Торговля электроэнергией       | по ОКПО                  | 127290     |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Публичное акционерное общество | ИНН                      | 4205109214 |
|   | Полная собственность           | по ОКВЭД 2               | 35.14      |
| Единица измерения: тыс. руб.                        |                                | по ОКОПФ/ОКФС            | 12247/16   |
|   |                                | по ОКЕИ                  | 384        |

| Пояснения | Наименование показателя   | Код  | 3а 2019 г. | 3а 2018 г. |
|-----------|---|------|------------|------------|
| 1         | 2   | 3    | 4          | 5          |
|           | <b>Выручка</b>  |      |            |            |
|           | в том числе:  | 2110 | 27532781   | 26882775   |
|           | выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) на экспорт          | 2111 |            |            |
|           | продукции собственного производства   |      |            |            |
|           | покупных товаров  |      |            |            |
|           | выполнения работ  |      |            |            |
|           | оказания услуг  |      |            |            |
|           | прочая реализация   |      |            |            |
|           | выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) на внутренний рынок | 2112 | 27532781   | 26882775   |
|           | продукции собственного производства   |      |            |            |
|           | покупных товаров  |      | 27514644   | 26866084   |
|           | выполнения работ  |      |            |            |
|           | оказания услуг  |      | 10909      | 8520       |
|           | прочая реализация   |      | 7228       | 8171       |
|           | <b>Себестоимость продаж</b>   |      |            |            |
|           | в том числе:  | 2120 | (15274452) | (14900168) |
|           | себестоимость проданных на экспорт товаров, продукции, работ, услуг   | 2121 |            |            |
|           | продукции собственного производства   |      |            |            |
|           | покупных товаров  |      |            |            |
|           | выполнения работ  |      |            |            |
|           | оказания услуг  |      |            |            |
|           | прочая себестоимость  |      |            |            |
|           | себестоимость проданных на внутренний рынок товаров, продукции, работ, услуг  | 2122 | (15274452) | (14900168) |
|           | продукции собственного производства   |      |            |            |
|           | покупных товаров  |      | (15267308) | (14892527) |
|           | выполнения работ  |      |            |            |
|           | оказания услуг  |      | (888)      | (523)      |
|           | прочая себестоимость  |      | (6256)     | (7118)     |
|           | <b>Валовая прибыль (убыток)</b>   | 2100 | 12258329   | 11982607   |
|           | <b>Коммерческие расходы</b>   | 2210 | (11343051) | (11298233) |
|           | <b>Управленческие расходы</b>   | 2220 |            |            |
|           | Прибыль (убыток) от продаж  | 2200 | 915278     | 684374     |
|           | Доходы от участия в других организациях   | 2310 |            |            |
|           | Проценты к получению  | 2320 | 342882     | 407128     |
|           | Проценты к уплате   | 2330 | (111856)   | (49382)    |
| 10.1.     | Прочие доходы   | 2340 | 78378      | 123855     |
| 10.2.     | Прочие расходы  | 2350 | (362989)   | (674938)   |
|           | <b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>  | 2300 | 861673     | 491037     |
|           | Текущий налог на прибыль  | 2410 | (172644)   | (137790)   |
|           | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)  | 2421 | 4365       | (1126)     |
| 11.       | Изменение отложенных налоговых обязательств   | 2430 | 1419       | 4569       |
| 11.       | Изменение отложенных налоговых активов  | 2450 | (5475)     | 32130      |
|           | <b>Прочее</b>   |      |            |            |
| 10.3.     | в том числе   | 2460 | (2374)     | (6031)     |
|           | сумма доплаты (переплаты) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие отчетные (налоговые) периоды, не влияющая на текущий налог на прибыль  | 2461 | (1762)     | (5271)     |
|           | единый налог на вмененный доход   | 2462 |            |            |
|           | сумма налога, удержанная и уплаченная налоговым агентом, с полученных дивидендов  | 2463 |            |            |
|           | прочие аналогичные платежи из прибыли   | 2464 | (612)      | (760)      |
|           | перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков  | 2465 |            |            |
|           | <b>Чистая прибыль (убыток)</b>  | 2400 | 682599     | 387925     |

| Пояснения | Наименование показателя   | Код  | 3а 2019 г. | 3а 2018 г. |
|-----------|---|------|------------|------------|
| 1         | 2   | 3    | 4          | 5          |
|           | <b>СПРАВОЧНО</b>  |      |            |            |
|           | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 |            |            |
|           | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода                 | 2520 |            |            |
|           | Совокупный финансовый результат периода   | 2500 | 682599     | 387925     |
|           | Условный расход по налогу на прибыль  |      | (172335)   | (98207)    |
|           | Условный доход по налогу на прибыль   |      |            |            |
|           | Базовая прибыль (убыток) на акцию   | 2900 | 1.126      | 0.6399     |
|           | Разводненная прибыль (убыток) на акцию  | 2910 |            |            |

Руководитель Л.П.Пергов Главный бухгалтер Т.А.Цыцук  
 (подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала  
за 2019 г.**

Организация ПАО "Кузбассэнергосбыт"

Идентификационный номер налогоплательщика 4205109214

Вид деятельности Торговля энергией

Организационно-правовая форма / форма собственности Публичное акционерное общество

Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

|                          |             |
|--------------------------|-------------|
| <b>Форма по ОКУД</b>     | <b>Коды</b> |
| Дата (год, месяц, число) | 0710003     |
| по ОКПО                  | 31.12.2019  |
| ИНН                      | 127290      |
| по ОКВЭД2                | 4205109214  |
| по ОКФС/ОКФС             | 35.14       |
| по ОКЕИ                  | 12247/16    |
|                          | 384         |

**1. Движение капитала**

| Наименование показателя                                    | Код         | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого          |
|--|-------------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|----------------|
| 1  | 2           | 3                | 4   | 5                  | 6                 | 7  | 8              |
| <b>Величина капитала на 31 декабря 2017 г.</b>             | <b>3100</b> | <b>30308</b>     | <b>( )</b>                                  |                    | <b>1515</b>       | <b>4473079</b>                               | <b>4504903</b> |
| <b>За 2018г.</b>   |             |                  |   |                    |                   |  |                |
| <b>Увеличение капитала - всего:</b>                        | <b>3210</b> |                  |   |                    |                   | <b>387925</b>                                | <b>387925</b>  |
| в том числе:   |             |                  |   |                    |                   |  |                |
| чистая прибыль   | 3211        | X                | X   | X                  | X                 | 387925                                       | 387925         |
| переоценка имущества                                       | 3212        | X                | X   |                    | X                 |  |                |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213        | X                | X   |                    | X                 |  |                |
| дополнительный выпуск акций                                | 3214        |                  |   |                    | X                 | X  |                |
| увеличение номинальной стоимости акций                     | 3215        |                  |   |                    | X                 |  | X              |
| реорганизация юридического лица                            | 3216        |                  |   |                    |                   |  |                |

| Наименование показателя                                     | Код         | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого          |
|---|-------------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|----------------|
| 1   | 2           | 3                | 4   | 5                  | 6                 | 7  | 8              |
| <b>Уменьшение капитала - всего:</b>                         | <b>3220</b> | ( )              |   | ( )                | ( )               | ( )  | ( )            |
| в том числе:  |             |                  |   |                    |                   |  |                |
| убыток  | 3221        | X                | X   | X                  | X                 | ( )  | ( )            |
| переоценка имущества  | 3222        | X                | X   | ( )                | X                 | ( )  | ( )            |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223        | X                | X   | ( )                | X                 | ( )  | ( )            |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3224        | ( )              |   |                    | X                 |  | ( )            |
| уменьшение количества акций                                 | 3225        | ( )              |   |                    | X                 |  | ( )            |
| реорганизация юридического лица                             | 3226        |                  |   |                    |                   |  | ( )            |
| дивиденды   | 3227        | X                | X   | X                  | X                 | ( )  | ( )            |
| <b>Изменение добавочного капитала</b>                       | <b>3230</b> | <b>X</b>         | <b>X</b>                                    |                    |                   |  | <b>X</b>       |
| <b>Изменение резервного капитала</b>                        | <b>3240</b> | <b>X</b>         | <b>X</b>                                    | <b>X</b>           |                   |  | <b>X</b>       |
| <b>Величина капитала на 31 декабря 2018г.</b>               | <b>3200</b> | <b>30308</b>     | <b>( )</b>                                  |                    | <b>1515</b>       | <b>4861004</b>                               | <b>4892827</b> |
| <b>За 2019г.</b>  |             |                  |   |                    |                   |  |                |
| <b>Увеличение капитала - всего:</b>                         | <b>3310</b> |                  |   |                    |                   | <b>682599</b>                                | <b>682599</b>  |
| в том числе:  |             |                  |   |                    |                   |  |                |
| чистая прибыль  | 3311        | X                | X   | X                  | X                 | 682599                                       | 682599         |
| переоценка имущества  | 3312        | X                | X   |                    | X                 |  |                |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3313        | X                | X   |                    | X                 |  |                |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3314        |                  |   |                    | X                 | X  |                |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3315        |                  |   |                    | X                 | X  |                |
| реорганизация юридического лица                             | 3316        |                  |   |                    |                   |  |                |
| <b>Уменьшение капитала - всего:</b>                         | <b>3320</b> | <b>( )</b>       |   | <b>( )</b>         | <b>( )</b>        | <b>( )</b>                                   | <b>( )</b>     |
| в том числе:  |             |                  |   |                    |                   |  |                |
| убыток  | 3321        | X                | X   | X                  | X                 | ( )  | ( )            |
| переоценка имущества  | 3322        | X                | X   | ( )                | X                 | ( )  | ( )            |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323        | X                | X   | ( )                | X                 | ( )  | ( )            |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3324        | ( )              |   |                    | X                 |  | ( )            |
| уменьшение количества акций                                 | 3325        | ( )              |   |                    | X                 |  | ( )            |
| реорганизация юридического лица                             | 3326        |                  |   |                    |                   |  | ( )            |
| дивиденды   | 3327        | X                | X   | X                  | X                 | ( )  | ( )            |
| <b>Изменение добавочного капитала</b>                       | <b>3330</b> | <b>X</b>         | <b>X</b>                                    |                    |                   |  | <b>X</b>       |
| <b>Изменение резервного капитала</b>                        | <b>3340</b> | <b>X</b>         | <b>X</b>                                    | <b>X</b>           |                   |  | <b>X</b>       |
| <b>Величина капитала на 31 декабря 2019 г.</b>              | <b>3300</b> | <b>30308</b>     | <b>( )</b>                                  |                    | <b>1515</b>       | <b>5543603</b>                               | <b>5575426</b> |

## 2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

|   | Код  | На 31 декабря<br>2018 г. | Изменения капитала за 2019 год,<br>за счет чистой<br>прибыли<br>(убытка) | На 31 декабря<br>2019 г. |
|---|------|--------------------------|--|--------------------------|
|   |      |                          |  |                          |
| Капитал - всего   |      |                          |  |                          |
| до корректировок  | 3400 |                          |  |                          |
| корректировка в связи с:  |      |                          |  |                          |
| изменением учетной политики                                       | 3410 |                          |  |                          |
| исправлением ошибок   | 3420 |                          |  |                          |
| после корректировок   | 3500 |                          |  |                          |
| в том числе:  |      |                          |  |                          |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):                     |      |                          |  |                          |
| до корректировок  | 3401 |                          |  |                          |
| корректировка в связи с:  |      |                          |  |                          |
| изменением учетной политики                                       | 3411 |                          |  |                          |
| исправлением ошибок   | 3421 |                          |  |                          |
| после корректировок   | 3501 |                          |  |                          |
| другие статьи капитала, по которым осуществлены<br>корректировки: |      |                          |  |                          |
| (по статьям)  |      |                          |  |                          |
| до корректировок  | 3402 |                          |  |                          |
| корректировка в связи с:  |      |                          |  |                          |
| изменением учетной политики                                       | 3412 |                          |  |                          |
| исправлением ошибок   | 3422 |                          |  |                          |
| после корректировок   | 3502 |                          |  |                          |



### 3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1                       | 2    | 3                     | 4                     | 5                     |
| Чистые активы           | 3600 | 5575426               | 4892827               | 4504902               |

Руководитель

  
(подпись)

Л.П.Петров

(расшифровка  
подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

Т.А.Цыщук

(расшифровка подписи)

17 января 2020 г.

**Отчет о движении денежных средств  
за 2019 г.**

Организация                      **ПАО "КУЗБАССЭНЕРГОСБЫТ"**  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид деятельности                      **Торговля электроэнергией**  
 Организационно-правовая форма / форма собственности  
                     **Публичное акционерное общество Частная собственность**  
 Единица измерения: тыс. руб.

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

| Коды       |
|------------|
| 0710005    |
| 31.12.2019 |
| 127290     |
| 4205109214 |
| 35.14      |
|            |
| 12247/16   |
| 384        |

| Наименование показателя  | Код         | За 2019 г.          | За 2018 г.          |
|--|-------------|---------------------|---------------------|
| 1  | 2           | 3                   | 4                   |
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>   |             |                     |                     |
| <b>Поступления - всего</b>   | <b>4110</b> | <b>24 870 306</b>   | <b>23 632 779</b>   |
| в том числе:   |             |                     |                     |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг   | 4111        | 23 949 604          | 22 826 085          |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей   | 4112        | 1 183               | 1 337               |
| от продажи финансовых вложений, приобретаемых с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (как правило, в течение трех месяцев)                   | 4113        |                     |                     |
| процентов по финансовым вложениям, приобретаемых с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (как правило, в течение трех месяцев)                |             |                     |                     |
| прочие поступления   | 4119        | 919 519             | 805 357             |
| Справочно: в том числе   |             |                     |                     |
| поступления от дочерних и зависимых обществ  |             |                     |                     |
| поступления от основной (материнской) компании   |             | 515 757             | 567 110             |
| <b>Платежи - всего</b>   | <b>4120</b> | <b>(24 762 793)</b> | <b>(23 487 806)</b> |
| в том числе:   |             |                     |                     |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги  | 4121        | (23 460 154)        | (22 149 879)        |
| в связи с оплатой труда работников   | 4122        | (712 411)           | (670 998)           |
| процентов по долговым обязательствам, за исключением процентов, включаемых в стоимость инвестиционных активов  | 4123        | (114 268 )          | (46 970)            |
| в виде дополнительных расходов по долговым обязательствам, за исключением расходов, включаемых в стоимость инвестиционных активов                        |             | ( )                 | ( )                 |
| налога на прибыль (за исключением случаев, когда налог на прибыль непосредственно связан с денежными потоками от инвестиционных или финансовых операций) | 4124        | (100 078)           | (201 225)           |
| в связи с приобретением финансовых вложений с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (как правило, в течение трех месяцев)                     |             | ( )                 | ( )                 |
| в связи с выполнением работ по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и разведке полезных ископаемых   |             | ( )                 | ( )                 |
| прочие платежи   | 4129        | (375 882)           | (418 734)           |
| Справочно: в том числе   |             |                     |                     |
| платежи дочерним и зависимым обществам   |             |                     |                     |
| платежи основной (материнской) компании  |             | (51 689)            | (57 781)            |
| <b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>   | <b>4100</b> | <b>107 513</b>      | <b>144 973</b>      |
| Справочно: в том числе   |             |                     |                     |
| по дочерним и зависимым обществам  |             |                     |                     |
| по основной (материнской) компании   |             | 464 068             | 509 329             |

| Наименование показателя  | Код         | За 2019 г.      | За 2018 г.      |
|--|-------------|-----------------|-----------------|
| 1  | 2           | 3               | 4               |
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>  |             |                 |                 |
| <b>Поступления - всего</b>   | <b>4210</b> | <b>2 192</b>    | <b>847</b>      |
| в том числе:   |             |                 |                 |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых  | 4211        | 2 192           | 847             |
| - от продажи основных средств  |             | 2 192           | 847             |
| - от продажи прочего имущества   |             |                 |                 |
| от продажи акций (долей участия) в других организациях   | 4212        |                 |                 |
| долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), в том числе:  | 4213        |                 |                 |
| - от возврата займов, предоставленных другим лицам   |             |                 |                 |
| - от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), за исключением финансовых вложений, приобретенных с целью  |             |                 |                 |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях, в том числе  | 4214        |                 |                 |
| - процентов по долговым финансовым вложениям, за исключением приобретенных с целью перепродажи в   |             |                 |                 |
| - дивидендов и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях   |             |                 |                 |
| прочие поступления   | 4219        |                 |                 |
| Справочно: в том числе   |             |                 |                 |
| поступило денежных потоков от дочерних и зависимых   |             |                 |                 |
| поступило денежных потоков от основной (материнской) компании  |             |                 |                 |
| <b>Платежи - всего</b>   | <b>4220</b> | <b>(53 780)</b> | <b>(96 047)</b> |
| в том числе:   |             |                 |                 |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, в том числе затраты на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы | 4221        | (53 780)        | (96 047)        |
| в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях  | 4222        |                 |                 |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам),   | 4223        |                 |                 |
| - приобретение долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), за исключением финансовых вложений, приобретаемых с целью перепродажи в краткосрочной перспективе                              |             |                 |                 |
| - на предоставление займов другим лицам  |             |                 |                 |
| процентов по долговым обязательствам, включаемых в стоимость инвестиционных активов  | 4224        |                 |                 |
| дополнительных расходов по долговым обязательствам, включаемых в стоимость инвестиционных активов  |             |                 |                 |
| в связи с выполнением работ по поиску, оценке месторождений полезных ископаемых и разведке полезных ископаемых   |             |                 |                 |
| прочие платежи   | 4229        |                 |                 |
| Справочно: в том числе   |             |                 |                 |
| платежи дочерним и зависимым обществам   |             |                 |                 |
| платежи основной (материнской) компании  |             |                 |                 |
| <b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>  | <b>4200</b> | <b>(51 588)</b> | <b>(95 200)</b> |
| Справочно: в том числе   |             |                 |                 |
| по дочерним и зависимым обществам  |             |                 |                 |
| по основной (материнской) компании   |             |                 |                 |

| Наименование показателя   | Код         | За 2019 г.          | За 2018 г.          |
|---|-------------|---------------------|---------------------|
| 1   | 2           | 3                   | 4                   |
| <b>Денежные потоки<br/>от финансовых операций</b>   |             |                     |                     |
| <b>Поступления - всего</b>  | <b>4310</b> | <b>23 443 966</b>   | <b>18 401 133</b>   |
| в том числе:  |             |                     |                     |
| получение кредитов и займов от других лиц   | 4311        | 23 443 966          | 18 401 133          |
| денежных вкладов собственников (участников)   | 4312        |                     |                     |
| от выпуска акций, увеличения долей участия  | 4313        |                     |                     |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.   | 4314        |                     |                     |
| бюджетных ассигнований и иного целевого финансирования  |             |                     |                     |
| прочие поступления  | 4319        |                     |                     |
| Справочно: в том числе  |             |                     |                     |
| поступления от дочерних и зависимых обществ   |             |                     |                     |
| поступления от основной (материнской) компании  |             |                     |                     |
| <b>Платежи - всего</b>  | <b>4320</b> | <b>(23 560 177)</b> | <b>(18 452 873)</b> |
| в том числе:  |             |                     |                     |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321        |                     |                     |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)                         | 4322        |                     |                     |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов, в том числе:           | 4323        | (23 560 177)        | (18 452 873)        |
| - в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг  |             |                     |                     |
| - на возврат кредитов и займов, полученных от других лиц  |             | (23 560 177)        | (18 452 873)        |
| прочие платежи  | 4329        |                     |                     |
| Справочно: в том числе  |             |                     |                     |
| платежи дочерним и зависимым обществам  |             |                     |                     |
| платежи основной (материнской) компании   |             |                     |                     |
| <b>Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности</b>   | <b>4300</b> | <b>(116 211)</b>    | <b>(51 740)</b>     |
| Справочно: в том числе  |             |                     |                     |
| по дочерним и зависимым обществам   |             |                     |                     |
| по основной (материнской) компании  |             |                     |                     |
| <b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>   | <b>4400</b> | <b>(60 286)</b>     | <b>(1 967)</b>      |
| Справочно: в том числе  |             |                     |                     |
| по дочерним и зависимым обществам   |             |                     |                     |
| по основной (материнской) компании  |             | 464 068             | 509 329             |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>                                       | <b>4450</b> | <b>82 615</b>       | <b>84 582</b>       |
| в том числе денежных эквивалентов   |             |                     |                     |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>  | <b>4500</b> | <b>22 329</b>       | <b>82 615</b>       |
| в том числе денежных эквивалентов   |             |                     |                     |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю  | 4490        |                     |                     |

Руководитель

(подпись)

Л. П. Петров

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Т.А. Цыщук

(расшифровка подписи)

"\_17\_" января 2020 г.



ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ  
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ (тыс. руб. )  
за 2019 год

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование<br>показателя       | Код  | Период                   | На начало года                           |  | Изменения за период |  |  |                               |                               |  | На конец периода                     |           |
|----------------------------------|------|--------------------------|--|--|---------------------|--|--|-------------------------------|-------------------------------|--|--------------------------------------|-----------|
|                                  |      |                          | первоначальная<br>стоимость <sup>3</sup> | накопленная<br>амортизация<br>и убытки от<br>обесценения | поступило           | выбыло                                   |  | начислено<br>амортиза-<br>ции | убыток<br>от обесце-<br>нения | переоценка                               |                                      |           |
|                                  |      |                          |  |  |                     | первоначальная<br>стоимость <sup>3</sup> | накопленная<br>амортизация<br>и убытки от<br>обесценения |                               |                               | первоначальная<br>стоимость <sup>3</sup> | накоплен-<br>ная<br>амортиза-<br>ция |           |
| Нематериальные<br>активы - всего | 5100 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 83910                                    | ( 36781 )  | 905                 | ( - )                                    | -  | ( 16476 )                     | -                             | -  | 84815                                | ( 53257 ) |
|                                  | 5110 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | -  | ( - )  | -                   | ( - )                                    | -  | ( - )                         | -                             | -  | -                                    | ( - )     |
| в том числе:                     | 5101 | за 20 19 г. <sup>1</sup> |  | ( - )  | -                   | ( - )                                    | -  | ( - )                         | -                             | -  | -                                    | ( - )     |
|                                  | 5111 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | -  | ( - )  | -                   | ( - )                                    | -  | ( - )                         | -                             | -  | -                                    | ( - )     |
| Компьютерные программы           | 5102 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | -  | ( - )  | -                   | ( - )                                    | -  | ( - )                         | -                             | -  | -                                    | ( - )     |
|                                  | 5112 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | -  | ( - )  | -                   | ( - )                                    | -  | ( - )                         | -                             | -  | -                                    | ( - )     |
| Прочие нематериальные<br>активы  | 5103 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 83910                                    | ( 36781 )  | 905                 | ( - )                                    | -  | ( 16476 )                     | -                             | -  | 84815                                | ( 53257 ) |
|                                  | 5113 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 76352                                    | ( 26182 )  | 7558                | ( - )                                    | -  | ( 10599 )                     | -                             | -  | 83910                                | ( 36781 ) |
| Деловая репутация<br>организации | 5104 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | -  | ( - )  | -                   | ( - )                                    | -  | ( - )                         | -                             | -  | -                                    | ( - )     |
|                                  | 5114 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | -  | ( - )  | -                   | ( - )                                    | -  | ( - )                         | -                             | -  | -                                    | ( - )     |
| И т.д.                           | ...  |                          |  |  |                     |  |  |                               |                               |  |                                      |           |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя                           | Код  | На 31 декабря 20 19 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря 20 18 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря 20 17 г. <sup>5</sup> |
|---|------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Всего   | 5120 | -                                   | -                                   | -                                   |
| в том числе:                                      |      |                                     |                                     |                                     |
| Права на результаты интеллектуальной деятельности |      | -                                   | -                                   | -                                   |
| Компьютерные программы                            | 5121 | -                                   | -                                   | -                                   |
| Прочие нематериальные активы                      | 5122 | -                                   | -                                   | -                                   |
| Деловая репутация организации                     | 5123 | -                                   | -                                   | -                                   |
| И т.д.  | ...  | -                                   | -                                   | -                                   |

12

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя                              | Код         | На _____ 31 декабря<br>20 19 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 17 г. <sup>5</sup> |
|--|-------------|--|--|--|
| <b>Всего</b>   | <b>5130</b> | <b>763</b>                                   | -                                      | -                                      |
| в том числе:   |             |  |  |  |
| Права на результаты интеллектуальной<br>деятельности |             | -  | -                                      | -                                      |
| Компьютерные программы                               | 5131        | -  | -                                      | -                                      |
| Прочие нематериальные активы                         | 5133        | 763  | -                                      | -                                      |
| Деловая репутация организации<br>и т.д.              | 5134        | -  | -                                      | -                                      |

# 1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя         | Код  | Период                   | На начало года           |                                       | Изменения за период |                          |        |   | На конец периода         |                                       |
|---------------------------------|------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------------|---------------------|--------------------------|--------|---|--------------------------|---------------------------------------|
|                                 |      |                          | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | поступило           | первоначальная стоимость | выбыло | часть стоимости, списанной на расходы за период | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР - всего                   | 5140 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | -                        | ( - )                                 | -                   | ( - )                    | -      | ( - )   | -                        | ( - )                                 |
|                                 | 5150 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | -                        | ( - )                                 | -                   | ( - )                    | -      | ( - )   | -                        | ( - )                                 |
|                                 | 5141 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | -                        | ( - )                                 | -                   | ( - )                    | -      | ( - )   | -                        | ( - )                                 |
| В том числе:                    |      |                          |                          |                                       |                     |                          |        |   |                          |                                       |
| Научно-исследовательские работы | 5151 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | -                        | ( - )                                 | -                   | ( - )                    | -      | ( - )   | -                        | ( - )                                 |
|                                 | 5142 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | -                        | ( - )                                 | -                   | ( - )                    | -      | ( - )   | -                        | ( - )                                 |
| Опытно-конструкторские работы   | 5152 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | -                        | ( - )                                 | -                   | ( - )                    | -      | ( - )   | -                        | ( - )                                 |
|                                 | 5143 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | -                        | ( - )                                 | -                   | ( - )                    | -      | ( - )   | -                        | ( - )                                 |
| Технологические работы          | 5153 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | -                        | ( - )                                 | -                   | ( - )                    | -      | ( - )   | -                        | ( - )                                 |
|                                 | 5144 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | -                        | ( - )                                 | -                   | ( - )                    | -      | ( - )   | -                        | ( - )                                 |
| Прочие работы                   | 5154 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | -                        | ( - )                                 | -                   | ( - )                    | -      | ( - )   | -                        | ( - )                                 |
|                                 | 5145 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | -                        | ( - )                                 | -                   | ( - )                    | -      | ( - )   | -                        | ( - )                                 |
| Итого                           |      |                          |                          |                                       |                     |                          |        |   |                          |                                       |

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| 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 нематериальных активов или НИОКР |                  |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего        | 5160 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
|   | 5170 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
| в том числе:<br>Научно-исследовательские работы                     | 5161 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
|   | 5171 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
| Опытно-конструкторские  | 5162 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
|   | 5172 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
| Технологические работы  | 5163 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
|   | 5173 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
| Прочие работы   | 5164 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
|   | 5174 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
| И Т.Д.  | ...  |                          |                |                     | ( - )  | ( - )   | -                |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов всего | 5180 | за 20 19 г. <sup>1</sup> |                |                     | ( - )  | ( - )   |                  |
|   | 5180 | за 20 18 г. <sup>2</sup> |                |                     | ( - )  | ( - )   |                  |
| в том числе:<br>Права на результаты интеллектуальной                | 5181 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
|   | 5191 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
| Компьютерные программы  | 5182 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
|   | 5192 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
| Прочие нематериальные активы  | 5183 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
|   | 5193 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
| Деловая репутация организации                                       | 5184 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
|   | 5194 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | -              | -                   | ( - )  | ( - )   | -                |
|   | ...  |                          |                |                     | ( - )  | ( - )   |                  |



2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя   | Код  | Период                 | Изменения за период                   |                                      |                                  |           |                                       |                                      |                        |                                    |                       |                                       | На конец периода                     |                                       |                                      |                                  |
|---|------|------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|-----------|---------------------------------------|--------------------------------------|------------------------|------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|
|   |      |                        | На начало года                        |                                      |                                  | поступило | выбыло объектов                       |                                      |                        | начислено амортизации <sup>8</sup> | убытки от обесценения | переоценка                            |                                      | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>6</sup> | величина резерва под обесценение |
|   |      |                        | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>6</sup> | величина резерва под обесценение |           | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>6</sup> | резерв под обесценение |                                    |                       | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>6</sup> |                                       |                                      |                                  |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 20__г. <sup>1</sup> | 554812                                | ( 247089 )                           | ( )                              | 54176     | ( 13851 )                             | 11526                                |                        | ( 40505 )                          | ( )                   |                                       |                                      | 595137                                | ( 276068 )                           | ( )                              |
|   | 5210 | за 20__г. <sup>2</sup> | 523044                                | ( 214033 )                           | ( )                              | 39622     | ( 7854 )                              | 7372                                 |                        | ( 40428 )                          | ( )                   |                                       |                                      | 554812                                | ( 247089 )                           | ( )                              |
| Здания  | 5201 | за 20__г. <sup>1</sup> | 265744                                | ( 40034 )                            | ( )                              | 2453      | ( 2684 )                              | 419                                  |                        | ( 4050 )                           | ( )                   |                                       |                                      | 265513                                | ( 43665 )                            | ( )                              |
|   | 5211 | за 20__г. <sup>2</sup> | 251105                                | ( 36160 )                            | ( )                              | 15102     | ( 463 )                               | 68                                   |                        | ( 3942 )                           | ( )                   |                                       |                                      | 265744                                | ( 40034 )                            | ( )                              |
| Сооружения и передаточные устр.   | 5202 | за 20__г. <sup>1</sup> | 5822                                  | ( 3386 )                             | ( )                              | 1344      | ( )                                   |                                      |                        | ( 458 )                            | ( )                   |                                       |                                      | 7166                                  | ( 3844 )                             | ( )                              |
|   | 5212 | за 20__г. <sup>2</sup> | 5079                                  | ( 3003 )                             | ( )                              | 743       | ( )                                   |                                      |                        | ( 383 )                            | ( )                   |                                       |                                      | 5822                                  | ( 3386 )                             | ( )                              |
| Машины и оборудование   | 5202 | за 20__г. <sup>1</sup> | 269743                                | ( 191944 )                           | ( )                              | 50379     | ( 10222 )                             | 10202                                |                        | ( 35764 )                          | ( )                   |                                       |                                      | 309900                                | ( 217506 )                           | ( )                              |
|   | 5212 | за 20__г. <sup>2</sup> | 251266                                | ( 161335 )                           | ( )                              | 23777     | ( 5300 )                              | 5213                                 |                        | ( 35822 )                          | ( )                   |                                       |                                      | 269743                                | ( 191944 )                           | ( )                              |
| Транспортные средства   | 5202 | за 20__г. <sup>1</sup> | 4                                     | ( 4 )                                | ( )                              |           | ( )                                   |                                      |                        | ( )                                | ( )                   |                                       |                                      | 4                                     | ( 4 )                                | ( )                              |
|   | 5212 | за 20__г. <sup>2</sup> | 1797                                  | ( 1797 )                             | ( )                              |           | ( 1793 )                              | 1793                                 |                        | ( )                                | ( )                   |                                       |                                      | 4                                     | ( 4 )                                | ( )                              |
| Произ. и хоз. инвентарь   | 5202 | за 20__г. <sup>1</sup> | 12196                                 | ( 11721 )                            | ( )                              |           | ( 905 )                               | 905                                  |                        | ( 233 )                            | ( )                   |                                       |                                      | 11291                                 | ( 11049 )                            | ( )                              |
|   | 5212 | за 20__г. <sup>2</sup> | 12494                                 | ( 11738 )                            | ( )                              |           | ( 298 )                               | 298                                  |                        | ( 281 )                            | ( )                   |                                       |                                      | 12196                                 | ( 11721 )                            | ( )                              |
| Многолетние насаждения  | 5202 | за 20__г. <sup>1</sup> | 3                                     | ( )                                  | ( )                              |           | ( )                                   |                                      |                        | ( )                                | ( )                   |                                       |                                      | 3                                     | ( )                                  | ( )                              |
|   | 5212 | за 20__г. <sup>2</sup> | 3                                     | ( )                                  | ( )                              |           | ( )                                   |                                      |                        | ( )                                | ( )                   |                                       |                                      | 3                                     | ( )                                  | ( )                              |
| Земельные участки   | 5202 | за 20__г. <sup>1</sup> | 1300                                  | ( )                                  | ( )                              |           | ( 40 )                                |                                      |                        | ( )                                | ( )                   |                                       |                                      | 1260                                  | ( )                                  | ( )                              |
|   | 5212 | за 20__г. <sup>2</sup> | 1300                                  | ( )                                  | ( )                              |           | ( )                                   |                                      |                        | ( )                                | ( )                   |                                       |                                      | 1300                                  | ( )                                  | ( )                              |
| И.Т.Д.  | ...  |                        |                                       |                                      |                                  |           |                                       |                                      |                        | ( )                                | ( )                   |                                       |                                      |                                       | ( )                                  | ( )                              |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего              | 5220 | за 20__г. <sup>1</sup> |                                       | ( )                                  | ( )                              |           | ( )                                   |                                      |                        | ( )                                | ( )                   |                                       |                                      |                                       | ( )                                  | ( )                              |
|   | 5230 | за 20__г. <sup>2</sup> |                                       | ( )                                  | ( )                              |           | ( )                                   |                                      |                        | ( )                                | ( )                   |                                       |                                      |                                       | ( )                                  | ( )                              |
| В том числе:  | 5221 | за 20__г. <sup>1</sup> |                                       | ( )                                  | ( )                              |           | ( )                                   |                                      |                        | ( )                                | ( )                   |                                       |                                      |                                       | ( )                                  | ( )                              |
|   | 5231 | за 20__г. <sup>2</sup> |                                       | ( )                                  | ( )                              |           | ( )                                   |                                      |                        | ( )                                | ( )                   |                                       |                                      |                                       | ( )                                  | ( )                              |
| (группа объектов)   | 5222 | за 20__г. <sup>1</sup> |                                       | ( )                                  | ( )                              |           | ( )                                   |                                      |                        | ( )                                | ( )                   |                                       |                                      |                                       | ( )                                  | ( )                              |
|   | 5232 | за 20__г. <sup>2</sup> |                                       | ( )                                  | ( )                              |           | ( )                                   |                                      |                        | ( )                                | ( )                   |                                       |                                      |                                       | ( )                                  | ( )                              |
| И.Т.Д.  | ...  |                        |                                       |                                      |                                  |           |                                       |                                      |                        | ( )                                | ( )                   |                                       |                                      |                                       | ( )                                  | ( )                              |

## 2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя  | Код  | Период                   | На начало года                               |                                 | Изменения за период |                       |  |                        | На конец года   |  |                                 |
|--|------|--------------------------|--|---------------------------------|---------------------|-----------------------|--|------------------------|---|--|---------------------------------|
|  |      |                          | стоимость незавершенных капитальных вложений | величина резерва на обесценение | затраты за период   | убытки от обесценения | СПИСАНО                                      |                        | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | стоимость незавершенных капитальных вложений | величина резерва на обесценение |
|  |      |                          |  |                                 |                     |                       | стоимость незавершенных капитальных вложений | резерв под обесценение |   |  |                                 |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 46015  |                                 | 55522               | ( )                   | ( )  | ( 54379 )              | 47158   | ( )  |                                 |
|  | 5250 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 760  |                                 | 85022               | ( )                   | ( )  | ( 39767 )              | 46015   | ( )  |                                 |
|  | 5241 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 46015  |                                 | 55319               | ( )                   | ( )  | ( 54176 )              | 47158   | ( )  |                                 |
|  | 5251 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 760  |                                 | 84877               | ( )                   | ( )  | ( 39622 )              | 46015   | ( )  |                                 |
|  | 5242 | за 20 19 г. <sup>1</sup> |  |                                 | 203                 | ( )                   | ( )  | ( 203 )                |   | ( )  |                                 |
| Оборудование к установке и т.д.  | 5252 | за 20 18 г. <sup>2</sup> |  |                                 | 145                 | ( )                   | ( )  | ( 145 )                |   | ( )  |                                 |
|  |      |                          |  |                                 |                     |                       |  |                        |   |  |                                 |

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

| Наименование показателя  | Код  | За 20 19 г. <sup>1</sup> | За 20 18 г. <sup>2</sup> |
|--|------|--------------------------|--------------------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 1248                     | 18808                    |
| в том числе:   |      |                          |                          |
| (объект основных средств)  | 5261 |                          |                          |
| (объект основных средств)  | 5262 |                          |                          |
| и т.д.   |      |                          |                          |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего                     | 5270 | 1773                     | (357)                    |
| в том числе:   |      |                          |                          |
| (объект основных средств)  | 5271 | ( )                      | ( )                      |
| (объект основных средств)  | 5272 | ( )                      | ( )                      |
| и т.д.   |      |                          |                          |

## 2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя   | Код            | На 31 декабря<br>20 19 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 17 г. <sup>5</sup> |
|---|----------------|--|--|--|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 5280           | 9824                                   | 9231                                   | 10131                                  |
| 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           | 162607                                 | 74916                                  | 110856                                 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284           |  |  |  |
| Основные средства, переведенные на консервацию  | 5285           | 12399                                  |  |  |
| Иное использование основных средств (залог и др.)   | 5286, 5287 ... | 215975                                 | 234087                                 | 211627                                 |

### 3. Финансовые вложения

#### 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя            | Код  | Период                   | Изменения за период       |  |           |                   | На начало года            |  | На конец периода  |   |                           |  |
|------------------------------------|------|--------------------------|---------------------------|--|-----------|-------------------|---------------------------|--|---|---|---------------------------|--|
|                                    |      |                          | перво-начальная стоимость | накопленная корректировка <sup>7</sup> | поступило | выбыло (погашено) | перво-начальная стоимость | накопленная корректировка <sup>7</sup> | начисление процентов доведенное перво-начальной стоимости до номинальной) | текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | перво-начальная стоимость | накопленная корректировка <sup>7</sup> |
| <b>Долгосрочные - всего</b>        | 5301 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 3459307                   |  |           | ( 35000 )         |                           |  | 339392  |   | 3424307                   |  |
|                                    | 5311 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 3459307                   |  |           | ( )               |                           |  | 407128  |   | 3459307                   |  |
|                                    | 5302 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 3459307                   |  |           | ( 35000 )         |                           |  | 339392  |   | 3424307                   |  |
|                                    | 5312 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 3459307                   |  |           | ( )               |                           |  | 407128  |   | 3459307                   |  |
| И Т.Д.                             |      |                          |                           |  |           |                   |                           |  |   |   |                           |  |
| <b>Краткосрочные - всего</b>       | 5305 | за 20 19 г. <sup>1</sup> |                           |  | 35000     | ( )               |                           |  | 3470  |   | 35000                     |  |
|                                    | 5315 | за 20 18 г. <sup>2</sup> |                           |  |           | ( )               |                           |  |   |   |                           |  |
|                                    | 5306 | за 20 19 г. <sup>1</sup> |                           |  | 35000     | ( )               |                           |  | 3470  |   | 35000                     |  |
|                                    | 5316 | за 20 18 г. <sup>2</sup> |                           |  |           | ( )               |                           |  |   |   |                           |  |
| И Т.Д.                             |      |                          |                           |  |           |                   |                           |  |   |   |                           |  |
| <b>Финансовых вложений - ИТОГО</b> | 5300 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 3459307                   |  | 35000     | ( 35000 )         |                           |  | 342862  |   | 3459307                   |  |
|                                    | 5310 | 20 18 г. <sup>2</sup>    | 3459307                   |  |           | ( )               |                           |  | 407128  |   | 3459307                   |  |

#### 3.2. Использование финансовых вложений

| Наименование показателя   | Код  | На 31 декабря 20 19 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря 20 18 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря 20 17 г. <sup>5</sup> |
|---|------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| <b>Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего</b>                     |      |                                     |                                     |                                     |
| в том числе:  | 5320 |                                     |                                     |                                     |
| (группы, виды)  | 5321 |                                     |                                     |                                     |
| И Т.Д.  | ...  |                                     |                                     |                                     |
| <b>Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего</b> |      |                                     |                                     |                                     |
| в том числе:  | 5325 |                                     |                                     |                                     |
| (группы, виды)  | 5326 |                                     |                                     |                                     |
| И Т.Д.  | ...  |                                     |                                     |                                     |



# 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя                  | Код  | Период                   | На начало года |   | Изменения за период   |              |                               |                              |   | На конец периода |   |
|--|------|--------------------------|----------------|---|-----------------------|--------------|-------------------------------|------------------------------|---|------------------|---|
|  |      |                          | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло       | резерв под снижение стоимости | убыток от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость   | величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы - всего                           | 5400 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 7388           | ( )                                     | 15345044              | ( 15345991 ) |                               |                              | x   | 6441             | ( )                                     |
|  | 5420 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 7879           | ( )                                     | 14949128              | ( 14949619 ) |                               |                              | x   | 7388             | ( )                                     |
| сырье и материалы                        | 5401 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 863            | ( )                                     | 30260                 | ( 29425 )    |                               |                              | ( 130 )                                   | 1568             | ( )                                     |
|  | 5421 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 1630           | ( )                                     | 34778                 | ( 30086 )    |                               |                              | ( 5459 )                                  | 863              | ( )                                     |
| запчасти                                 | 5402 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 750            | ( )                                     | 2172                  | ( 2920 )     |                               |                              |   | 2                | ( )                                     |
|  | 5422 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 722            | ( )                                     | 2604                  | ( 2576 )     |                               |                              |   | 750              | ( )                                     |
| хозинвентарь                             | 5403 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 603            | ( )                                     | 13077                 | ( 13421 )    |                               |                              | 195                                       | 454              | ( )                                     |
|  | 5423 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 374            | ( )                                     | 4351                  | ( 9634 )     |                               |                              | 5512                                      | 603              | ( )                                     |
| спецодежда                               | 5404 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 1348           | ( )                                     | 1054                  | ( 1205 )     |                               |                              |   | 1197             | ( )                                     |
|  | 5424 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 687            | ( )                                     | 1567                  | ( 906 )      |                               |                              |   | 1348             | ( )                                     |
| товары                                   | 5405 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 1487           | ( )                                     | 6928                  | ( 7318 )     |                               |                              | ( 65 )                                    | 1032             | ( )                                     |
|  | 5425 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 2123           | ( )                                     | 7255                  | ( 7838 )     |                               |                              | ( 53 )                                    | 1487             | ( )                                     |
| эл.энергия                               | 5406 | за 20 19 г. <sup>1</sup> |                | ( )                                     | 15287945              | ( 15287945 ) |                               |                              |   |                  | ( )                                     |
|  | 5426 | за 20 18 г. <sup>2</sup> |                | ( )                                     | 14895503              | ( 14895503 ) |                               |                              |   |                  | ( )                                     |
| расходы будущих периодов, в т.ч.         | 5407 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 2337           | ( )                                     | 3608                  | ( 3757 )     |                               |                              |   | 2188             | ( )                                     |
|  | 5427 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 2343           | ( )                                     | 3070                  | ( 3076 )     |                               |                              |   | 2337             | ( )                                     |
| расходы будущих периодов (долгосрочные)  | 5408 | за 20 19 г. <sup>1</sup> |                | ( )                                     |                       | ( )          |                               |                              |   |                  | ( )                                     |
|  | 5428 | за 20 18 г. <sup>2</sup> |                | ( )                                     |                       | ( )          |                               |                              |   |                  | ( )                                     |
| расходы будущих периодов (краткосрочные) | 5409 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 2337           | ( )                                     | 3608                  | ( 3757 )     |                               |                              |   | 2188             | ( )                                     |
|  | 5429 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 2343           | ( )                                     | 3070                  | ( 3076 )     |                               |                              |   | 2337             | ( )                                     |
| и т.д.                                   | ...  |                          |                |   |                       |              |                               |                              |   |                  |   |

#### 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя                                  | Код         | На 31 декабря<br>20 19 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 17 г. <sup>5</sup> |
|--|-------------|--|--|--|
| <b>Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего</b>   | <b>5440</b> |  |  |  |
| в том числе:   |             |  |  |  |
| (группа, вид)  | 5441        |  |  |  |
| и т.д.   |             |  |  |  |
| <b>Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего</b> | <b>5445</b> |  |  |  |
| в том числе:   |             |  |  |  |
| (группа, вид)  | 5446        |  |  |  |
| и т.д.   |             |  |  |  |

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя                                 | Код  | Период                   | Изменения за период           |   |             |           |              | На конец периода                       |                               |   |
|---|------|--------------------------|-------------------------------|---|-------------|-----------|--------------|--|-------------------------------|---|
|   |      |                          | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление | погашение | выбыло       | перевод из долго-срочную задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность всего, в т.ч.    | 5501 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 1623776                       | ( )                                     | 340708      | ( 0 )     | ( )          | ( 19634 )                              | 1944850                       | ( )                                     |
|   | 5521 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 1216648                       | ( )                                     | 407128      | ( 0 )     | ( )          | 0                                      | 1623776                       | ( )                                     |
| Прочие дебиторы   | 5502 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 1623776                       | ( )                                     | 340708      | ( )       | ( )          | ( 19634 )                              | 1944850                       | ( )                                     |
|   | 5522 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 1216648                       | ( )                                     | 407128      | ( )       | ( )          | ( )                                    | 1623776                       | ( )                                     |
|   | 5503 | за 20 19 г. <sup>1</sup> |                               | ( )                                     |             | ( )       | ( )          | ( )                                    | 0                             | ( )                                     |
|   | 5523 | за 20 18 г. <sup>2</sup> |                               | ( )                                     |             | ( )       | ( )          | ( )                                    | 0                             | ( )                                     |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в т.ч. | 5510 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 3481005                       | ( 1463499 )                             | 50792951    | 90769     | ( 50411828 ) | ( 468 )                                | 3972063                       | ( 16222225 )                            |
| Расчеты с покупателями и заказчиками                    | 5530 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 3268487                       | ( 1079762 )                             | 51770901    | 80010     | ( 51638181 ) | ( 212 )                                | 3481005                       | ( 1104199 )                             |
|   | 5511 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 3236036                       | ( 1370466 )                             | 33043077    |           | ( 32939991 ) | ( 14 )                                 | 3339108                       | ( 1490751 )                             |
| Авансы выданные   | 5531 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 3135708                       | ( 1011166 )                             | 33512718    |           | ( 33412390 ) | ( )                                    | 3236036                       | ( 1011166 )                             |
|   | 5512 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 87170                         | ( )                                     | 13738058    |           | ( 13429223 ) | ( )                                    | 396005                        | ( )                                     |
| Беспроцентные займы                                     | 5532 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 3199                          | ( )                                     | 13524496    |           | ( 13440525 ) | ( )                                    | 87170                         | ( )                                     |
|   | 5513 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 0                             | ( )                                     |             |           | ( )          | ( )                                    | 0                             | ( )                                     |
| Налоги и внебюджетные платежи                           | 5533 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 0                             | ( )                                     |             |           | ( 0 )        | ( )                                    | 0                             | ( )                                     |
|   | 5514 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 24100                         | ( )                                     |             |           | ( 23357 )    | ( )                                    | 743                           | ( )                                     |
| Прочая задолженность                                    | 5534 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 1073                          | ( )                                     | 185196      |           | ( 162169 )   | ( )                                    | 24100                         | ( )                                     |
|   | 5515 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 133699                        | ( 93033 )                               | 4011816     | 90769     | ( 4019257 )  | ( 454 )                                | 236207                        | ( 131474 )                              |
| Итого   | 5535 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 128507                        | ( 68596 )                               | 4548491     | 80010     | ( 4623097 )  | ( 212 )                                | 133699                        | ( 93033 )                               |
|   | 5500 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 5104781                       | ( 1463499 )                             | 50792951    | 431477    | ( 50411828 ) | ( 468 )                                | 5916913                       | ( 16222225 )                            |
|   | 5520 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 4485135                       | ( 1079762 )                             | 51770901    | 487138    | ( 51638181 ) | ( 212 )                                | 5104781                       | ( 1104199 )                             |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя              | Код  | На 31 декабря 20 19 г. <sup>4</sup> |            | На 31 декабря 20 18 г. <sup>2</sup> |            | На 31 декабря 20 17 г. <sup>5</sup> |            |
|--------------------------------------|------|-------------------------------------|------------|-------------------------------------|------------|-------------------------------------|------------|
|                                      |      | учтенная                            | балансовая | учтенная                            | балансовая | учтенная                            | балансовая |
| Всего                                |      | 2004138                             | 444447     | 1853590                             | 493291     | 1689682                             | 699644     |
| в том числе:                         |      |                                     |            |                                     |            |                                     |            |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 1854334                             | 425453     | 1748702                             | 478387     | 1583178                             | 661201     |
| прочая задолженность                 | 5542 | 149804                              | 18994      | 104888                              | 14904      | 106504                              | 38443      |

27

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование<br>показателя  | Код  | Период                   | Остаток<br>на начало<br>года | Изменения за период   |   |              |   |   | Остаток<br>на конец<br>периода |
|---|------|--------------------------|------------------------------|---|---|--------------|---|---|--------------------------------|
|   |      |                          |                              | поступление:  |   | выбыло       |   |   |                                |
|   |      |                          |                              | в результате<br>хозяйственных операций<br>(сумма долга по сделке,<br>операции) <sup>в</sup> | причитающиеся<br>проценты, штрафы<br>и иные начисления <sup>в</sup> | погашение    | списание<br>на финансовый<br>результат <sup>в</sup> | перевод из долго-<br>в краткосрочную<br>задолженность |                                |
| Долгосрочная<br>кредиторская<br>задолженность -<br>всего          | 5551 | за 20 19 г. <sup>1</sup> |                              |   |   | ( )          | ( )   | ( )   |                                |
|   | 5571 | за 20 18 г. <sup>2</sup> |                              |   |   | ( )          | ( )   | ( )   |                                |
| В том числе:<br>(вид)   | 5552 | за 20 19 г. <sup>1</sup> |                              |   |   | ( )          | ( )   | ( )   |                                |
|   | 5572 | за 20 18 г. <sup>2</sup> |                              |   |   | ( )          | ( )   | ( )   |                                |
| Краткосрочная<br>кредиторская<br>задолженность -<br>всего, в т.ч. | 5560 | за 20 19 г.              | 1887073                      | 62392699  | 0   | ( 62359215 ) | ( 418 )   | ( )   | 1920139                        |
|   | 5580 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 1893709                      | 31408665  | 856   | ( 31415769 ) | ( 388 )   | ( )   | 1887073                        |
| Расчеты с<br>поставщиками и<br>подрядчиками                       | 5561 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 1590647                      | 30579480  |   | ( 30672178 ) | ( )   | ( )   | 1497949                        |
|   | 5581 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 1470394                      | 29735074  |   | ( 29614821 ) | ( )   | ( )   | 1590647                        |
| Задолженность перед<br>персоналом                                 | 5562 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 22499                        | 577391  |   | ( 570729 )   | ( )   | ( )   | 29161                          |
|   | 5582 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 21230                        | 541270  |   | ( 540001 )   | ( )   | ( )   | 22499                          |
| Расчеты с бюджетом  | 5563 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 21632                        | 6396693   |   | ( 6268231 )  | ( )   | ( )   | 150094                         |
|   | 5583 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 174238                       | 342826  | 222   | ( 495654 )   | ( )   | ( )   | 21632                          |
| Расчеты с<br>внебюджетными<br>фондами                             | 5564 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 14200                        | 146260  |   | ( 143995 )   | ( )   | ( )   | 16465                          |
|   | 5584 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 13468                        | 134952  |   | ( 134220 )   | ( )   | ( )   | 14200                          |
| Авансы полученные   | 5565 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 223623                       | 24671923  |   | ( 24677599 ) | ( 408 )   | ( )   | 217539                         |
|   | 5585 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 201133                       | 629085  |   | ( 606213 )   | ( 382 )   | ( )   | 223623                         |
| Прочие кредиторы  | 5566 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 14472                        | 20952   |   | ( 26483 )    | ( 10 )  | ( )   | 8931                           |
|   | 5586 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 13246                        | 25458   | 634   | ( 24860 )    | ( 6 )   | ( )   | 14472                          |
| Итого   | 5550 | за 20 19 г. <sup>1</sup> | 1887073                      | 62392699  | 0   | ( 62359215 ) | ( 418 )   | ( )   | 1920139                        |
|   | 5570 | за 20 18 г. <sup>2</sup> | 1893709                      | 31408665  | 856   | ( 31415769 ) | ( 388 )   | ( )   | 1887073                        |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря 20 19 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря 20 18 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря 20 17 г. <sup>5</sup> |
|-------------------------|------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Всего                   | 5590 | 6                                   | 673                                 | 22620                               |
| в том числе:            |      |                                     |                                     |                                     |
| ИНВЕСТИЦИИ              | 5591 |                                     |                                     |                                     |
| ТМЦ                     | 5592 | 6                                   | 673                                 | 155                                 |
| УСЛУГИ                  | 5593 |                                     |                                     | 22465                               |

## 6. Оценочные обязательства

| Наименование показателя                        | Код  | Остаток на начало года | Признано     | Погашено         | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|------|------------------------|--------------|------------------|------------------------------|--------------------------|
| <b>Оценочные обязательства - всего</b>         | 5700 | <b>52585</b>           | <b>65970</b> | <b>( 57673 )</b> | <b>( 19260 )</b>             | <b>41622</b>             |
| в том числе:<br>(вид оценочного обязательства) | 5701 | 24949                  | 52815        | ( 50150 )        | ( )                          | 27614                    |
| (вид оценочного обязательства)                 | 5702 | 27636                  | 13155        | ( 7523 )         | ( 19260 )                    | 14008                    |
| и т.д.   |      |                        |              |                  |                              |                          |

## 7. Доходы будущих периодов

| Наименование показателя                          | Остаток на начало года | Начислено  | Использовано | Остаток на конец периода |
|--|------------------------|------------|--------------|--------------------------|
| <b>Всего доходов</b>                             |                        | <b>138</b> | <b>16</b>    | <b>122</b>               |
| в том числе:<br>средства целевого финансирования |                        | 138        | 16           | 122                      |



# 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя   | Код         | На 31 декабря<br>2019 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 17 г. <sup>5</sup> |
|---------------------------|-------------|---------------------------------------|--|--|
| <b>Полученные - всего</b> | <b>5800</b> |                                       |  |  |
| в том числе:              |             |                                       |  |  |
| (вид)                     | 5801        |                                       |  |  |
| и т.д.                    |             |                                       |  |  |
| <b>Выданные - всего</b>   |             | <b>136225</b>                         | <b>147522</b>                          | <b>355542</b>                          |
| в том числе:              |             |                                       |  |  |
| Залог (ипотека)           | 5811        | 136200                                | 147522                                 | 355542                                 |
| Гарантия                  | 5812        | 25                                    |  |  |

### 9. Затраты на производство

| Наименование показателя   | Код                  | За 20 19 г. <sup>1</sup> | За 20 18 г. <sup>2</sup> |
|---|----------------------|--------------------------|--------------------------|
| Материальные затраты  | 5610                 | 15267308                 | 14892527                 |
| Расходы на оплату труда   | 5620                 | 547234                   | 506769                   |
| Отчисления на социальные нужды  | 5630                 | 160407                   | 148614                   |
| Амортизация   | 5640                 | 40506                    | 40428                    |
| Прочие затраты  | 5650                 | 10602048                 | 10610063                 |
| Итого по элементам  | 5660                 | 26617503                 | 26198401                 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):<br>незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 (-)<br>5680 (+) |                          |                          |
| <b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>  | <b>5600</b>          | <b>26617503</b>          | <b>26198401</b>          |

## 10. Расшифровка отдельных показателей прибылей и убытков

### 10.1. Расшифровка показателя 2340 "Прочие доходы"

| Наименование показателя   | За 20 19 г. <sup>1</sup> | За 20 18 г. <sup>2</sup> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании | 37203                    | 44364                    |
| Прибыль прошлых лет   | 816                      | 24574                    |
| Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств                       | 12095                    | 13604                    |
| Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте  | 980                      |                          |
| Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности                    | 418                      | 307                      |
| Госпошлина  | 18356                    | 20872                    |
| Прочие доходы   | 8510                     | 20134                    |
| <b>Итого прочих доходов</b>   | <b>78378</b>             | <b>123855</b>            |

### 10.2. Расшифровка показателя 2350 "Прочие расходы"

| Наименование показателя   | За 20 19 г. <sup>1</sup> | За 20 18 г. <sup>2</sup> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании | 614                      | 643                      |
| Убыток прошлых лет  | -5745                    | 621                      |
| Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств                       |                          |                          |
| Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте  |                          | 254                      |
| Отчисления в оценочные резервы  | 292236                   | 603303                   |
| Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности                    | 468                      | 212                      |
| Расходы на услуги банков  | 25430                    | 21656                    |
| Социально-ориентированные расходы   | 13121                    | 12092                    |
| Прочие расходы  | 36865                    | 37399                    |
| <b>Итого прочих расходов</b>  | <b>362989</b>            | <b>674938</b>            |

### 10.3. Расшифровка показателя 2460 "Прочее"

| Наименование показателя  | За 20 19 г. <sup>1</sup> | За 20 18 г. <sup>2</sup> |
|--|--------------------------|--------------------------|
| сумма доплаты (переплаты) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие отчетные (налоговые) периоды, не влияющая на текущий налог на прибыль | (1762)                   | (5271)                   |
| единый налог на вмененный доход  |                          |                          |
| сумма налога, удержанная и уплаченная налоговым агентом, с полученных дивидендов   |                          |                          |
| Аналогичные платежи из прибыли   | (2374)                   | (760)                    |
|  |                          |                          |
|  |                          |                          |
| <b>Итого</b>   | <b>(2374)</b>            | <b>(6031)</b>            |

## 11. Отложенные налоги

| Показатель  |                              |                             |                                    |                                    |
|---|------------------------------|-----------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Наименование  | Вычитаемые временные разницы | Отложенные налоговые активы | Налогооблагаемые временные разницы | Отложенные налоговые обязательства |
| 1   | 2                            | 3                           | 4                                  | 5                                  |
| Остаток на конец предыдущего отчетного периода        | 296445                       | 59289                       | 92065                              | 18413                              |
| Изменения в результате переоценки ОС                  |                              |                             |                                    |                                    |
| Остаток на начало отчетного периода                   |                              |                             |                                    |                                    |
| Доход   | 859620                       | 171924                      | 600075                             | 120015                             |
| Расход  | (887000)                     | (177400)                    | (607170)                           | (121434)                           |
| Результат изменения налоговых ставок                  | X                            |                             | X                                  |                                    |
| Результат исправления ошибок прошлых лет              |                              |                             |                                    |                                    |
| Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств |                              |                             |                                    |                                    |
| Списание, не вызывающее налоговых последствий         | ()                           | ()                          | ()                                 | ()                                 |
| Остаток на конец отчетного периода                    | 269065                       | 53813                       | 84970                              | 16994                              |

## 12. Прочие забалансовые счета

| Наименование показателя  | Период                     | На начало года | Изменения за период |                   | На конец периода |
|--|----------------------------|----------------|---------------------|-------------------|------------------|
|  |                            |                | поступило           | выбыло (погашено) |                  |
| <b>Земельные участки на праве бессрочного использования</b>              | за 20__ г. <sup>1</sup>    |                |                     |                   |                  |
|  | за 20__ г. <sup>2</sup>    |                |                     |                   |                  |
| в том числе:   | за 20__ г. <sup>1</sup>    |                |                     |                   |                  |
| (группа, вид)  | за 20__ г. <sup>2</sup>    |                |                     |                   |                  |
| и т.д.   |                            |                |                     |                   |                  |
| <b>Износ жилищного фонда</b>   | за 20__ г. <sup>1</sup>    |                |                     |                   |                  |
|  | за 20__ г. <sup>2</sup>    |                |                     |                   |                  |
| в том числе:   | за 20__ г. <sup>1</sup>    |                |                     |                   |                  |
| (группа, вид)  | за 20__ г. <sup>2</sup>    |                |                     |                   |                  |
| и т.д.   |                            |                |                     |                   |                  |
| <b>Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение</b> | за 20__ г. <sup>1</sup>    |                |                     |                   |                  |
|  | за 20__ г. <sup>2</sup>    |                |                     |                   |                  |
| в том числе:   | за 20__ г. <sup>1</sup>    |                |                     |                   |                  |
| (группа, вид)  | за 20__ г. <sup>2</sup>    |                |                     |                   |                  |
| и т.д.   |                            |                |                     |                   |                  |
| <b>Товары, принятые на комиссию</b>                                      | за 20__ г. <sup>1</sup>    |                |                     |                   |                  |
|  | за 20__ г. <sup>2</sup>    |                |                     |                   |                  |
| в том числе:   | за 20__ г. <sup>1</sup>    |                |                     |                   |                  |
| (группа, вид)  | за 20__ г. <sup>2</sup>    |                |                     |                   |                  |
| и т.д.   |                            |                |                     |                   |                  |
| <b>Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов</b>     | за 20__ 19 г. <sup>1</sup> | 149684         | 48305               | 30160             | 167829           |
|  | за 20__ 18 г. <sup>1</sup> | 114751         | 64381               | (29448)           | 149684           |
| в том числе:   | за 20__ 19 г. <sup>1</sup> |                |                     |                   |                  |
| (группа, вид)  | за 20__ 18 г. <sup>2</sup> |                |                     |                   |                  |
| и т.д.   |                            |                |                     |                   |                  |
| <b>Нематериальные активы, полученные в пользование</b>                   | за 20__ 19 г. <sup>1</sup> | 108503         | 4513                |                   | 113016           |
|  | за 20__ 18 г. <sup>2</sup> | 92834          | 15669               |                   | 108503           |
| в том числе:   | за 20__ 19 г. <sup>1</sup> | 108503         | 4513                |                   | 113016           |
| Программный продукт  | за 20__ 18 г. <sup>2</sup> | 92834          | 15669               |                   | 108503           |
| и т.д.   |                            |                |                     |                   |                  |
| <b>Материально-производственные запасы, не принадлежащие организации</b> | за 20__ г. <sup>1</sup>    |                |                     |                   |                  |
|  | за 20__ г. <sup>2</sup>    |                |                     |                   |                  |
| в том числе:   | за 20__ г. <sup>1</sup>    |                |                     |                   |                  |
| (группа, вид)  | за 20__ г. <sup>2</sup>    |                |                     |                   |                  |
| и т.д.   |                            |                |                     |                   |                  |
| <b>Материально-производственные запасы, принятые в переработку</b>       | за 20__ г. <sup>1</sup>    |                |                     |                   |                  |
|  | за 20__ г. <sup>2</sup>    |                |                     |                   |                  |
| в том числе:   | за 20__ г. <sup>1</sup>    |                |                     |                   |                  |
| (группа, вид)  | за 20__ г. <sup>2</sup>    |                |                     |                   |                  |
| и т.д.   |                            |                |                     |                   |                  |
| <b>Ценные бумаги, не принадлежащие организации</b>                       | за 20__ г. <sup>1</sup>    |                |                     |                   |                  |
|  | за 20__ г. <sup>2</sup>    |                |                     |                   |                  |
| в том числе:   | за 20__ г. <sup>1</sup>    |                |                     |                   |                  |
| (группа, вид)  | за 20__ г. <sup>2</sup>    |                |                     |                   |                  |
| и т.д.   |                            |                |                     |                   |                  |



**13. Нематериальные поисковые активы**  
**13.1. Наличие и движение нематериальных поисковых активов**

| Наименование<br>показателя                        | Код | Период                   | На начало года                           |  | Изменения за период |  |  |                          |                          |  | На конец периода           |  |  |
|---|-----|--------------------------|--|--|---------------------|--|--|--------------------------|--------------------------|--|----------------------------|--|--|
|   |     |                          | первоначальная<br>стоимость <sup>3</sup> | накопленная<br>амортизация<br>и убытки от<br>обесценения | поступило           | выбыло                                   |  | начислено<br>амортизации | убыток<br>от обесценения | переоценка                               |                            | первоначальная<br>стоимость <sup>3</sup> | накопленная<br>амортизация                               |
|   |     |                          |  |  |                     | первоначальная<br>стоимость <sup>3</sup> | накопленная<br>амортизация<br>и убытки от<br>обесценения |                          |                          | первоначальная<br>стоимость <sup>3</sup> | накопленная<br>амортизация |  | накопленная<br>амортизация<br>и убытки от<br>обесценения |
| <b>Нематериальные<br/>поисковые активы</b>        |     | за 20 19 г. <sup>1</sup> |  | ( )  |                     | ( )                                      |  | ( )                      |                          |  |                            |  | ( )  |
| <b>всего</b>                                      |     | за 20 18 г. <sup>2</sup> |  | ( )  |                     | ( )                                      |  | ( )                      |                          |  |                            |  | ( )  |
| <b>в том числе:</b>                               |     | за 20 19 г. <sup>1</sup> |  | ( )  |                     | ( )                                      |  | ( )                      |                          |  |                            |  | ( )  |
| <b>(вид нематериальных<br/>поисковых активов)</b> |     | за 20 18 г. <sup>2</sup> |  | ( )  |                     | ( )                                      |  | ( )                      |                          |  |                            |  | ( )  |
|   |     | за 20 19 г. <sup>1</sup> |  | ( )  |                     | ( )                                      |  | ( )                      |                          |  |                            |  | ( )  |
| <b>(вид нематериальных<br/>поисковых активов)</b> |     | за 20 18 г. <sup>2</sup> |  | ( )  |                     | ( )                                      |  | ( )                      |                          |  |                            |  | ( )  |
| <b>и т.д.</b>                                     | ... |                          |  |  |                     |  |  |                          |                          |  |                            |  |  |

14. Материальные поисковые активы

14.1. Наличие и движение материальных поисковых активов

| Наименование показателя                      | Код | Период                   | На начало года                        |                                      | поступило | выбыло                                |                                      |                                       | начислено                |                          | переоценка                            |                                      | На конец периода                      |                                      |
|--|-----|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|-----------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|
|  |     |                          | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>6</sup> |           | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>6</sup> | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | амортизация <sup>6</sup> | амортизация <sup>6</sup> | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>6</sup> | первоначальная стоимость <sup>3</sup> | накопленная амортизация <sup>6</sup> |
| <b>Материальные поисковые активы - всего</b> |     | за 20 19 г. <sup>1</sup> |                                       | ( )                                  |           | ( )                                   |                                      | ( )                                   | ( )                      |                          |                                       |                                      |                                       | ( )                                  |
|  |     | за 20 18 г. <sup>2</sup> |                                       | ( )                                  |           | ( )                                   |                                      | ( )                                   | ( )                      |                          |                                       |                                      |                                       | ( )                                  |
| в том числе:                                 |     | за 20 19 г. <sup>1</sup> |                                       | ( )                                  |           | ( )                                   |                                      | ( )                                   | ( )                      |                          |                                       |                                      |                                       | ( )                                  |
|  |     | за 20 18 г. <sup>2</sup> |                                       | ( )                                  |           | ( )                                   |                                      | ( )                                   | ( )                      |                          |                                       |                                      |                                       | ( )                                  |
| (группа материальных поисковых активов)      |     | за 20 19 г. <sup>1</sup> |                                       | ( )                                  |           | ( )                                   |                                      | ( )                                   | ( )                      |                          |                                       |                                      |                                       | ( )                                  |
|  |     | за 20 18 г. <sup>2</sup> |                                       | ( )                                  |           | ( )                                   |                                      | ( )                                   | ( )                      |                          |                                       |                                      |                                       | ( )                                  |
| и т.д.                                       |     |                          |                                       |                                      |           |                                       |                                      |                                       |                          |                          |                                       |                                      |                                       |                                      |

# 15. Государственная помощь

| Наименование показателя            | Код                     | За 20 19 ____ г. <sup>1</sup> | За 20 18 ____ г. <sup>2</sup> |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Получено бюджетных средств - всего | 5900                    |                               |                               |
| в том числе:                       |                         |                               |                               |
| на текущие расходы                 | 5901                    |                               |                               |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905                    |                               |                               |
|                                    |                         | На начало года                | Получено за год               |
|                                    |                         |                               | Возвращено за год             |
|                                    |                         |                               | На конец года                 |
| Бюджетные кредиты - всего          | 5910                    |                               | ( )                           |
|                                    | 5920                    |                               | ( )                           |
| в том числе:                       |                         |                               |                               |
| (наименование цели)                | 20 ____ г. <sup>1</sup> |                               | ( )                           |
|                                    | 20 ____ г. <sup>2</sup> |                               | ( )                           |
| и т.д.                             |                         |                               |                               |

## Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:  
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;  
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;  
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (определенной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (определенной) в одном отчетном периоде.

Генеральный директор ПАО "Кузбассэнергосбыт"

Главный бухгалтер

14 ЯНВАРЯ 2020 г.





***Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету  
о финансовых результатах  
за 2019 год.***

***Публичного акционерного общества  
«Кузбасская энергетическая сбытовая компания»  
(ПАО «Кузбассэнергосбыт»)***

*Место нахождения и почтовый адрес:*

*650036, Российская Федерация, г. Кемерово, проспект Ленина, 90/4.*

*Дата государственной регистрации и регистрационный номер:*

*01.07.2006г №1064205110133.*

***Кемерово 2020***

## СОДЕРЖАНИЕ.

|   |    |
|---|----|
| 1. Общие сведения   | 3  |
| 2. Основные положения учетной политики                              | 4  |
| 3. Сравнительные данные   | 7  |
| 4. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках | 7  |
| 4.1. Сравнительный аналитический баланс                             | 7  |
| 4.2. Анализ нематериальных активов                                  | 9  |
| 4.3. Анализ основных средств  | 9  |
| 4.4. Анализ долгосрочных финансовых вложений                        | 10 |
| 4.5. Анализ состояния запасов                                       | 13 |
| 4.6. Анализ дебиторской задолженности                               | 14 |
| 4.7. Краткосрочные финансовые вложения                              | 15 |
| 4.8. Анализ кредиторской задолженности                              | 15 |
| 4.9. Займы и кредиты  | 17 |
| 4.10. Уставный капитал  | 18 |
| 4.11. Анализ прибыли (убытков) от продаж                            | 19 |
| 5. Связанные стороны  | 20 |
| 6. Результат чрезвычайных обстоятельств                             | 23 |
| 7. Оценочные обязательства  | 23 |
| 8. Затраты на оплату энергетических ресурсов                        | 24 |
| 9. Риски хозяйственной деятельности                                 | 24 |
| Заключение  | 27 |



## 1. Общие сведения.

Публичное акционерное общество «Кузбасская энергетическая бытовая компания» сокращенное название ПАО «Кузбассэнергосбыт» (далее – Общество), зарегистрировано по месту своего нахождения 01 июля 2006 года Инспекцией Федеральной налоговой службы РФ по городу Кемерово (ИНН 4205109214). В качестве крупнейшего налогоплательщика поставлено на учет в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам №1 по Кемеровской области 08 июля 2008г. (КПП 424950001)

Основной государственный регистрационный номер – 1064205110133.

Общество зарегистрировано по адресу: 650036, Российская Федерация, г. Кемерово, пр-т Ленина, 90/4

Согласно решению, принятому на годовом общем собрании акционеров, с 26 июня 2017 года компания сменила организационно-правовую форму с открытого акционерного общества на публичное.

Общество создано в результате реорганизации ОАО «Кузбассэнерго» в форме выделения. Выступая правопреемником ОАО «Кузбассэнерго» по всем договорам электроснабжения, в настоящее время ПАО «Кузбассэнергосбыт» является крупнейшей энергосбытовой компанией на территории Кемеровской области.

ПАО «Кузбассэнергосбыт» осуществляет следующие виды деятельности:

- покупка электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности);
- реализация (продажа) электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности) потребителям (в том числе гражданам);
- оказание услуг по организации коммерческого учета.

Среднесписочная численность персонала ПАО «Кузбассэнергосбыт» за 2019 год составила 1 164чел. (за 2018 год – 1 175 чел.).

Собранием акционеров и Советом директоров Общества принято решение о прекращении с 28.06.2014г. полномочий управляющей организации - ООО «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО» и передаче её полномочий единоличному исполнительному органу Общества. Генеральным директором ПАО «Кузбассэнергосбыт» назначен Петров Леонид Прохорович.

В соответствии с договором № 213-05-16/ЭКА-565/110 аудитором ПАО «Кузбассэнергосбыт» является АО «ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ». Государственный регистрационный номер 1047717034640. Место нахождения: 119071, Россия, г. Москва, Ленинский проспект, 15А, офис 1129. Член СРО аудиторов Ассоциация «Содружество» (ААС), основной регистрационный номер 11606069294

### Информация о членах органов управления и контроля Общества.

#### Совет директоров

Совет директоров по решению общего собрания акционеров от 21.06.2019г. избран в следующем составе:

| №                              | Ф.И.О.                      | Занимаемая должность                      |
|--------------------------------|-----------------------------|---|
| Председатель совета директоров |                             |   |
| 1.                             | Хрол Константин Георгиевич  | ООО «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО», Директор по персоналу |
| Члены Совета директоров        |                             |   |
| 2.                             | Алексеев Алексей Леонтьевич | ООО «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО», Директор по сбыту     |

|    |                                   |  |
|----|-----------------------------------|--|
| 3. | Коленко Владимир Владимирович     | ООО «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО», Директор департамента по правовым вопросам                             |
| 4. | Леванов Денис Геннадьевич         | ООО «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО», Директор департамента снабжения  |
| 5. | Петров Леонид Прохорович          | Генеральный директор ПАО «Кузбассэнергосбыт»   |
| 6. | Пономарева Светлана Станиславовна | Директор по юридическим вопросам Кузбасского филиала ООО «Сибирская генерирующая компания» |
| 7. | Шейбак Юрий Владимирович          | Кузбасский филиал ООО «Сибирская генерирующая компания», Директор филиала                  |

Коллегиальный исполнительный орган ПАО «Кузбассэнергосбыт» не сформирован, так как не предусмотрен Уставом Общества.

## 2. Основные положения учетной политики Общества.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

При организации и ведении бухгалтерского учета, составлении и представлении бухгалтерской отчетности соблюдаются основные требования учетной политики: полнота, своевременность, осмотрительность, приоритет содержания перед формой, непрерывность и рациональность.

Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется на счетах бухгалтерского учета, включенных в утвержденный план счетов бухгалтерского учета Общества.

### Основа составления

Бухгалтерский учет Общества ведется исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011г. №402-ФЗ, а также другими актами системы нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

### Основные средства

Учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с ПБУ 6/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н и методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств (Приказ МФ РФ от 13.10.2003г. №91н).

По всем объектам основных средств применяется линейный метод начисления амортизации исходя из норм, исчисленных на основании сроков полезного использования, в соответствии со ст.259 НК РФ и Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы». По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету от реорганизованной организации ПАО «Кузбассэнерго» и введенным в эксплуатацию ПАО «Кузбассэнерго» до 01.01.2002г., амортизация начислялась в соответствии с Постановлением Совмина СССР от 22.10.1990г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР».

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты а также часть имущества, используемого в качестве средств труда первоначальной стоимостью более 40 тыс. руб. и со сроком полезного использования более 12 месяцев. Амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 40 тыс.руб. Амортизируемым имуществом признается также имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 20 тыс.руб., в том случае, если амортизация указанного имущества начата до 01.01.2013года.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на их приобретение и сооружение.

## **Резерв по сомнительным долгам**

Общество создает резервы сомнительных долгов по расчетам с другими организациями и гражданами за продукцию, товары, работы и услуги с отнесением сумм резервов на финансовые результаты Общества.

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность Общества, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв сомнительных долгов создается ежеквартально на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности Общества, которая проводится на последний день отчетного (налогового) периода.

Согласно Учетной политике организации, утвержденной на 2018 год, изменилась методика расчета резерва по сомнительным долгам по бухгалтерскому учету.

Резерв сомнительных долгов формироваться из двух частей:

на индивидуальной основе в тех случаях, когда Обществу известно о невозможности дебитором погасить задолженность в силу каких-либо причин, например, нахождение в процессе ликвидации или банкротства дебитора, в результате которых вероятность возврата задолженности юристы оценивают как низкую (50% и менее), или другие причины, препятствующие выплате долга, в том числе в случае подтвержденной юристами невозможности определения срока задолженности; а также исходя из расчетной ставки резерва по группам просрочки дебиторской задолженности.

## **Оценочные обязательства на оплату отпусков.**

В начале отчетного года определяется сумма планируемых годовых расходов на оплату отпуска с учетом страховых взносов во внебюджетные фонды. Сумма планируемых расходов определяется как сумма отпускных по каждому сотруднику, определенная исходя из средней заработной платы и количества дней отпуска. Начисление оценочного обязательства на оплату отпусков осуществляется ежемесячно. На конец отчетного периода проводится инвентаризация, которая подтверждается расчетом обосновывающим остаток.

## **Оценочные обязательства.**

Общество создает резервы предстоящих расходов и платежей в целях равномерного включения предстоящих расходов в издержки производства или обращения отчетного периода.

Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов. При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы либо включается в стоимость актива.

Обоснованность признания и величина оценочного обязательства подлежат проверке в конце отчетного года, а также при наступлении новых событий, связанных с этим обязательством.

В бухгалтерском балансе на конец отчетного года отражаются по отдельной строке остатки резервов, переходящие на следующий год, определенные из правил, установленных нормативными актами системы нормативного регулирования бухгалтерского учета.

## **Финансовые вложения.**

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 (Приказ МФ РФ от 10.12.2002г. №126н). Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости, которой признается сумма фактических затрат организации на их приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов и расходов.

## **Материально-производственные запасы**

Бухгалтерский учет материальных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01г. № 44н. К ним относятся активы, предназначенные для использования в качестве сырья и материалов, для перепродажи, в качестве средств труда со сроком использования не более 12 месяцев и стоимостью до 40 000 рублей.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость или исходя из фактических затрат, связанных с производством данных запасов.

При отпуске материально-производственных запасов в эксплуатацию и ином выбытии оценка их производится по средней себестоимости каждого вида запасов.

Средняя оценка фактической себестоимости материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, осуществляется путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка).

## **Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены как расходы будущих периодов, подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

## **Расчеты с дебиторами и кредиторами.**

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме, указанной в первичных бухгалтерских документах по обоснованным ценам и тарифам. По полученным займам и кредитам задолженность показывается с учетом причитающихся к уплате процентов.

Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности и нереальная к взысканию задолженность, а также неистребованная кредиторская и депонентская задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой. Дебиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, а также другие долги, нереальные для взыскания списываются с баланса.

Списание задолженности производится на основании акта инвентаризации задолженности, письменного обоснования, приказа генерального директора Общества либо лица, наделенного соответствующими полномочиями на основании доверенности, по каждому обязательству за счет соответствующего резерва по сомнительным долгам, при его недостаточности – относится в состав прочих расходов (п.11 ПБУ 10/99 «Расходы организации» утв. Приказом МФ РФ от 06.05.1999г. № 33н).

Списание с баланса неистребованной кредиторской и депонентской задолженности с истекшим сроком исковой давности и по другим основаниям, предусмотренным законом с указанием основания, суммы, даты возникновения долга и нормативно – правовых актов, регламентирующих основание списания, производится с письменного разрешения генерального директора либо лица, наделенного соответствующими полномочиями на основании доверенности, исходя из норм ст.195 - 208 ГК РФ.

## **Признание доходов и расходов**

Доходами от обычных видов деятельности признаются: выручка от продажи электроэнергии (мощности), выручка от работ, услуг промышленного характера, выручка по договорам аренды.

Прочими доходами являются: пени, штрафы, неустойки за нарушение договорных отношений, прибыль прошлых лет, суммы кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, выручка от продажи основных средств и прочие доходы.

Расходы на обычные виды деятельности группируются по экономическим элементам: материальные затраты, затраты на оплату труда, отчисления на социальные нужды, амортизационные отчисления, прочие затраты. Расходы на продажу списываются полностью в отчетном периоде.



Товары для перепродажи отражаются в учете по покупной стоимости. Расходы, связанные со сбытом продукции, учтенные на счете 44 "Расходы на продажу" списываются полностью в отчетном периоде на счет 90 "Продажи" (п. 9 ПБУ 10/99).

Прочими расходами являются: разница между созданным резервом и восстановленным резервом по сомнительным долгам за отчетный период, резерв по условным обязательствам, услуги банков, госпошлина по хозяйственным договорам, убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году, социально-ориентированные расходы: материальные поощрения, благотворительная деятельность, расходы на оздоровительные мероприятия и другие.

Прибыль от обычных видов деятельности определяется как разница между выручкой от продаж продукции, товаров, работ и услуг в действующих ценах и утвержденных РЭК тарифах на электроэнергию, без налога на добавленную стоимость и расходами на их приобретение и продажу.

Использование чистой прибыли в Обществе утверждается общим собранием акционеров и производится в соответствии с Законом "Об акционерных обществах" и нормативными документами по бухгалтерскому учету.

### Уставный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций, приобретенных акционерами, и номинальной стоимости обыкновенных акций, купленных Обществом у акционеров. Уставный капитал соответствует величине, установленной в уставе Общества.

Отступлений от учетной политики за отчетный период не было.

### 3. Сравнительные данные

Данные бухгалтерского баланса на 01.01.2019 года сформированы на основании данных бухгалтерского баланса на 31.12.2018 года. В бухгалтерской отчетности в 2019 году, существуют следующие отклонения в отражении начальных показателей бухгалтерского баланса (таблица №1).

Таблица №1  
тыс.руб.

| Наименование<br>строк бухгалтер-<br>ского баланса                            | Код показате-<br>ля | 31.12.2018 | 01.01.2019 | Отклоне-<br>ние | Причины отклонений  |
|--|---------------------|------------|------------|-----------------|---|
| 1  | 2                   | 3          | 4          | 5               | 6   |
| Нематериальные активы  | 1110                | 0          | 47 129     | 47 129          | За счет переноса программного обеспечения из расходов будущих периодов в нематериальные активы, в связи с изменением в учетной политике |
| Расходы будущих периодов, которые будут списаны более, чем через 12 месяцев. | 1217                | 31 431     | 0          | -31 431         |   |
| Расходы будущих периодов, которые будут списаны в течение 12 месяцев.        | 1218                | 18 035     | 2 337      | -15 698         |   |
| Нераспределенная прибыль   | 1371                | 4 473 079  | 4 861 004  | 387 925         | За счет переноса прибыли отчетного периода в прибыль прошлых лет  |

### 4. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках

#### 4.1. Сравнительный аналитический баланс



Таблица №2  
тыс. руб.

| Статьи баланса                     | Абсолютные величины, тыс. руб. |                  | Относительные величины, % |               | Изменения за 2019г.    |                  |   |
|------------------------------------|--------------------------------|------------------|---------------------------|---------------|------------------------|------------------|---|
|                                    | на 31.12.18г.                  | на 31.12.19г.    | на 31.12.18г.             | на 31.12.19г. | в абсолютных величинах | в удельных весах | в % к величинам на начало периода - темп прироста |
| <b>1. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>      | <b>3 919 463</b>               | <b>3 876 604</b> | <b>51,2</b>               | <b>47,1</b>   | <b>-42 859,0</b>       | <b>-4,2</b>      | <b>-1,1</b>                                       |
| <i>в том числе:</i>                |                                |                  |                           |               |                        |                  |   |
| Нематериальные активы              | 47 129                         | 31 558           | 0,6                       | 0,4           | -15 571,0              | -0,2             | -33,0   |
| Основные средства                  | 307 723                        | 319 069          | 4,0                       | 3,9           | 11 346,0               | -0,1             | 3,7   |
| Незавершенные капитальные вложения | 46 015                         | 47 158           | 0,6                       | 0,6           | 1 143,0                | 0,0              | 2,5   |
| Долгосрочные фин.вложения          | 3 459 307                      | 3 424 307        | 45,2                      | 41,6          | -35 000,0              | -3,6             | -1,0  |
| Прочие внеоборотные активы         | 59 289                         | 54 512           | 0,8                       | 0,7           | -4 777,0               | -0,1             | -8,1  |
| <b>2. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>         | <b>3 731 757</b>               | <b>4 359 399</b> | <b>48,8</b>               | <b>52,9</b>   | <b>627 642,0</b>       | <b>4,2</b>       | <b>16,8</b>                                       |
| <i>в том числе:</i>                |                                |                  |                           |               |                        |                  |   |
| Запасы                             | 7 388                          | 6 441            | 0,1                       | 0,1           | -947,0                 | 0,0              | -12,8   |
| Налог на добавленную стоимость     | 295                            | 294              | 0,0                       | 0,0           | -1,0                   | 0,0              | -0,3  |
| Дебиторская задолженность          | 3 641 282                      | 4 294 688        | 47,6                      | 52,1          | 653 406,0              | 4,6              | 17,9  |
| Денежные средства                  | 82 615                         | 22 329           | 1,1                       | 0,3           | -60 286,0              | -0,8             | -73,0   |
| Краткосрочный финансовые вложения  | 0                              | 35 000           | 0,0                       | 0,4           | 35 000,0               | 0,4              | 100,0   |
| Другие оборотные активы            | 177                            | 647              | 0,0                       | 0,0           | 470,0                  | 0,0              | 265,5   |
| <b>БАЛАНС</b>                      | <b>7 651 220</b>               | <b>8 236 003</b> | <b>100,0</b>              | <b>100,0</b>  | <b>584 783,0</b>       |                  | <b>7,6</b>  |
| <b>3. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>        | <b>4 892 827</b>               | <b>5 575 426</b> | <b>63,9</b>               | <b>67,7</b>   | <b>682 599,0</b>       | <b>3,7</b>       | <b>14,0</b>                                       |
| <b>4. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ПАССИВЫ</b>     | <b>18 413</b>                  | <b>16 994</b>    | <b>0,2</b>                | <b>0,2</b>    | <b>-1 419,0</b>        | <b>0,0</b>       | <b>-7,7</b>                                       |
| <b>5. КРАТКОСРОЧНЫЕ ПАССИВЫ</b>    | <b>2 739 980</b>               | <b>2 643 583</b> | <b>35,8</b>               | <b>32,1</b>   | <b>-96 397,0</b>       | <b>-3,7</b>      | <b>-3,5</b>                                       |
| <i>в том числе:</i>                |                                |                  |                           |               |                        |                  |   |
| Заемные средства                   | 800 322                        | 681 700          | 10,5                      | 8,3           | -118 622,0             | -2,2             | -14,8   |
| Кредиторская задолженность         | 1 887 073                      | 1 920 139        | 24,7                      | 23,3          | 33 066,0               | -1,3             | 1,8   |
| Другие краткосрочные пассивы       | 0                              | 122              | 0,0                       | 0,0           | 122,0                  | 0,0              | 0,0   |
| Оценочные обязательства            | 52 585                         | 41 622           | 0,7                       | 0,5           | -10 963,0              | -0,2             | -20,8   |
| <b>БАЛАНС</b>                      | <b>7 651 220</b>               | <b>8 236 003</b> | <b>100,0</b>              | <b>100,0</b>  | <b>584 783,0</b>       |                  | <b>7,6</b>  |

Из вышеприведенного сравнительного аналитического баланса (таблица №2) следует, что за отчетный период сумма финансовых ресурсов общества увеличилась на 584 783 тыс. руб. или на 7,6%. При этом изменилась структура актива и пассива Общества.

1. Актив:

за отчетный период произошло увеличение дебиторской задолженности с 47,6 % до 52,1% или на 653 406 тыс.руб. Доля внеоборотных активов в валюте баланса снизилась с 51,2% до 47,1 % или на 42 859 тыс.руб.

2. Пассив:

увеличение размера собственного капитала (за счет нераспределенной прибыли отчетного периода) на сумму 682 599 тыс. руб. Доля краткосрочных пассивов в валюте баланса уменьшилась с 35,8% до 32,1% или на 96 397тыс.руб., за счет уменьшения заемных средств на 118 622 тыс.руб. и оценочных обязательств на 10 963тыс.руб., при этом кредиторская задолженность выросла на 33 066 тыс.руб.

#### 4.2. Анализ нематериальных активов.

Нематериальные активы по состоянию на 31.12.2019 составляют 31 558 тыс.руб., по сравнению с началом года произошло снижение на 15 571 тыс.руб., за счет списания затрат по программному обеспечению (ПО Oracle- 9 004 тыс.руб., ПО Office-3 304 тыс.руб. ПО Win Server – 1 241 тыс.руб. и др.).

#### 4.3. Анализ основных средств.

Таблица №3  
тыс. руб.

| Наименование группы                                       | Восстановительная или первоначальная стоимость на конец года, предшествующего отчетному периоду | Удельный вес | Ввод основных фондов | Выбытие за отчетный период, полная балансовая стоимость. | Полная балансовая стоимость на конец отчетного периода. | Накопленный износ на конец года, предшествующего отчетному периоду | Начисленный износ за отчетный период. | Начисленный износ по выбывшим основным средствам | Накопленный износ на конец отчетного периода. | Остаточная стоимость на конец отчетного периода. | Удельный вес |
|---|---|--------------|----------------------|--|---|--|---------------------------------------|--|---|--|--------------|
| Здания  | 265 744   | 48           | 2 453                | 2 684  | 265 513   | 40 034   | 4 050                                 | 419  | 43 665  | 221 848  | 70           |
| Земельные участки   | 1 300   | 0            |                      | 40   | 1 260   | 0  | 0                                     |  | 0   | 1 260  | 0            |
| Производственный и прочий хозяйственный инвентарь         | 12 196  | 2            |                      | 905  | 11 291  | 11 721   | 233                                   | 905  | 11 049  | 242  | 0            |
| Машины и оборудование                                     | 269 743   | 49           | 50 379               | 10 222   | 309 900   | 191 944  | 35 764                                | 10 202   | 217 506                                       | 92 394   | 29           |
| Многолетние насаждения                                    | 3   | 0            |                      |  | 3   | 0  |                                       |  | 0   | 3  | 0            |
| Сооружения  | 5 822   | 1            | 1 344                |  | 7 166   | 3 386  | 458                                   |  | 3 844   | 3 322  | 1            |
| Транспортные средства                                     | 4   | 0            |                      |  | 4   | 4  |                                       |  | 4   | 0  | 0            |
| Прочие виды основных средств                              | 0   | 0            |                      |  | 0   | 0  |                                       |  | 0   | 0  | 0            |
| <b>Итого полная балансовая стоимость основных средств</b> | <b>554 812</b>  | <b>100</b>   | <b>54 176</b>        | <b>13 851</b>  | <b>595 137</b>  | <b>247 089</b>   | <b>40 505</b>                         | <b>11 526</b>                                    | <b>276 068</b>                                | <b>319 069</b>                                   | <b>100</b>   |

По состоянию на 31.12.2019г. первоначальная стоимость основных средств ПАО «Кузбассэнергосбыт» составляет 595 137 тыс. руб., остаточная стоимость с учетом начисленного износа в сумме 276 068 тыс. руб. – 319 069 тыс. руб. (3,9% от валюты баланса).

За отчетный период прирост первоначальной стоимости основных фондов составил 40 325 тыс. руб. За 2019 год было приобретено основных средств на сумму 54 176 тыс.руб., в том числе модернизация системы АИИС КУЭ – на 3 097 тыс.руб., модернизация телефонной сети – на 1 877 тыс.руб., создание центра обработки данных – на 4 700 тыс.руб., приобретение многофункциональных устройств, цветных принтеров, ПК и серверного оборудования – на 9 635 тыс.руб., модернизация локальной и корпоративной сети – на 9 741 тыс.руб., капитальных вложений в административные здания на сумму 12 051 тыс.руб. Сумма амортизационных начислений за 12 месяцев 2019г. составляет 40 505 тыс. руб.

Арендованные основные средства, учитываемые за балансом на 31.12.19г. составили 162 607 тыс.руб., по сравнению с 2018 г. произошел рост на 87 691 тыс.руб.

Основные средства, переданные в аренду, учитываемые на балансе на 31.12.19г. составили 9 231 тыс.руб., по сравнению с 2018 г. произошел рост на 593 тыс.руб.

Наибольший удельный вес в общей стоимости основных средств занимают здания – 70%. Это обусловлено спецификой деятельности ПАО «Кузбассэнергосбыт».

На конец отчетного периода увеличились на 1 143 тыс. руб. остатки по незавершенным капитальным вложениям, за счет статьи «Объекты незавершенного строительства» и составили 1 983 тыс.руб. – проект по реконструкции системы теплоснабжения административного здания в г. Кемерово, рабочая документация на модернизацию АИИС КУЭ, инженерно-геологические изыскания и инженерно-техническое обследование строительных конструкций административного здания в г. Белово.

#### **4.4. Долгосрочные финансовые вложения.**

По состоянию на 31.12.2019 г. на балансе Общества числятся долгосрочные финансовые вложения в сумме 3 424 307 тыс.руб., в том числе:

предоставленные ООО «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО» в сумме 2 715 757 тыс.руб. по договорам займа:

№ 59 от 21 декабря 2012 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых,

№ 60 от 24 декабря 2012 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых,

№ 61 от 25 декабря 2012 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых,

№ 62 от 26 декабря 2012 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых,

№ 85 от 15 мая 2013 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых,

№ 86 от 16 мая 2013 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых,

№ 87 от 17 мая 2013 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых,

№ 88 от 28 мая 2013 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых,

№ 89 от 29 мая 2013 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых,

№ 90 от 30 мая 2013 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых,



№ 137 от 29 августа 2014 года на срок до 20.04.2022г с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых,

№ 138 от 09 сентября 2014 года на срок до 20.04.2022г с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69 % годовых,

№ 139 от 23 сентября 2014 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69 % годовых,

№ 140 от 24 сентября 2014 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69 % годовых,

№ 144 от 28 ноября 2014 года на срок до 20.04.2022г с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69 % годовых,

№ 150 от 28 января 2015 года на срок до 20.04.2022г с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых,

№ 153 от 27 апреля 2015 года на срок до 20.04.2022г с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69 % годовых,

№ 154 от 28 апреля 2015 года на срок до 20.04.2022г с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых,

№ 155 от 29 апреля 2015 года на срок до 20.04.2022г с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69 % годовых,

№ 156 от 30 апреля 2015 года на срок до 20.04.2022г с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых,

№ 157 от 05 мая 2015 года на срок до 20.04.2022г с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69 % годовых

№ 165 от 22 декабря 2015 года на срок до 20.04.2022г с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых,

№ 167 от 23 декабря 2015 года на срок до 20.04.2022г с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых,

№ 169 от 24 декабря 2015 года на срок до. 20.04.2022г с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых,

№ 171 от 25 декабря 2015 года на срок до 20.04.2022г с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых,

№ 172 от 28 декабря 2015 года на срок до 20.04.2022г с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых.

№ 175 от 24 апреля 2016 года на срок до 25.04.2022г с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых,

№ 176 от 27 апреля 2016 года на срок до 26.04.2022г с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых.

предоставленные ПАО «Южно-Кузбасская ГРЭС» в сумме 708 550 тыс.руб. по договорам займа:

№ 102 от 13 июня 2013 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых,

№ 103 от 13 июня 2013 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых,

№ 142 от 23 сентября 2014 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых,

№ 148 от 28 ноября 2014 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69 % годовых,

№ 159 от 27 апреля 2015 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69 % годовых,

№ 166 от 22 декабря 2015 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых,



№ 168 от 23 декабря 2015 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых,

№ 170 от 24 декабря 2015 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых.

№ 177 от 26 июля 2016 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69 % годовых,

№ 178 от 27 июля 2016 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69 % годовых,

№ 179 от 29 июля 2016 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69 % годовых,

№ 180 от 22 декабря 2016 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69 % годовых,

№ 181 от 23 декабря 2016 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69 % годовых,

№ 182 от 26 декабря 2016 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69 % годовых,

№ 183 от 27 декабря 2016 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69 % годовых,

№ 184 от 28 декабря 2016 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69 % годовых,

№ 185 от 29 декабря 2016 года на срок до 20.04.2022г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69 % годовых/

#### 4.5. Анализ состояния запасов.

Таблица №4

тыс. руб.

| Вид   | Остаток на начало отчетного периода | Приобретения за отчетный период | Выбытие за отчетный период | Остаток на конец отчетного периода | Изменение (+ / -) | Темп роста (%) |
|---|-------------------------------------|---------------------------------|----------------------------|------------------------------------|-------------------|----------------|
| <b>Итого Запасы</b>   | <b>7 388</b>                        | <b>15 345 044</b>               | <b>15 345 991</b>          | <b>6 441</b>                       | <b>-947</b>       | <b>87</b>      |
| <b>Сырье, материалы и другие аналогичные ценности</b>                               | <b>3 564</b>                        | <b>46 563</b>                   | <b>46 906</b>              | <b>3 221</b>                       | <b>-343</b>       | <b>90</b>      |
| вспомогательные материалы   | 863                                 | 30 260                          | 29 555                     | 1 568                              | 705               | 182            |
| запасные части  | 750                                 | 2 172                           | 2 920                      | 2                                  | -748              | 0              |
| инвентарь   | 603                                 | 13 077                          | 13 226                     | 454                                | -149              | 75             |
| строительные материалы  | 0                                   | 0                               | 0                          | 0                                  | 0                 | 0              |
| спецодежда  | 1 348                               | 1 054                           | 1 205                      | 1 197                              | -151              | 89             |
| <b>Готовая продукция и товары для перепродажи</b>                                   | <b>1 487</b>                        | <b>15 294 873</b>               | <b>15 295 328</b>          | <b>1 032</b>                       | <b>-455</b>       | <b>0</b>       |
| <b>Расходы будущих периодов, которые будут списаны более, чем через 12 месяцев.</b> | <b>0</b>                            |                                 |                            | <b>0</b>                           | <b>0</b>          | <b>0</b>       |
| <b>Расходы будущих периодов, которые будут списаны в течение 12 месяцев.</b>        | <b>2 337</b>                        | <b>3 608</b>                    | <b>3 757</b>               | <b>2 188</b>                       | <b>-149</b>       | <b>94</b>      |

|                         |   |   |   |   |   |   |
|-------------------------|---|---|---|---|---|---|
| Прочие запасы и затраты | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
|-------------------------|---|---|---|---|---|---|

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение, их величина на конец отчетного периода составляет 6 441 тыс. руб., в том числе:

- Объем материалов составляет 3 221 тыс. руб., что на 343 тыс. руб. меньше, чем на начало года, произошло за счет списания запчастей и расходных материалов к копировальной и множительной технике, спецодежды.
- Величина расходов будущих периодов – 2 188 тыс. руб., что на 149 тыс. руб. меньше, чем на начало года.

За отчетный период Обществом произведено расходов по приобретению программного обеспечения на сумму 3 608 тыс. руб. (ПО Ivanti- 923 тыс.руб., ПО Basic Support – 1 380 тыс.руб. и др.) и списано на себестоимость данных затрат в сумме 3 757 тыс. руб.

#### 4.6. Анализ дебиторской задолженности.

Таблица №5

##### Анализ движения дебиторской задолженности

тыс. руб.

| № п/п  | Показатели                              | на 31.12.18г. |               | на 31.12.19г. |               | за 2019год    |               |
|--------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|        |   | всего         | в т.ч. проср. | всего         | в т.ч. проср. | Изменения +/- |               |
|        |   |               |               |               |               | всего         | в т.ч. проср. |
| 1.     | Дебиторская задолженность, всего        | 3 641 282     | 493 291       | 4 294 688     | 444 447       | 653 406       | -48 844       |
| 1.1.   | отгруженная энергия                     | 3 112 699     | 1 748 078     | 3 226 904     | 1 852 749     | 114 205       | 104 671       |
|        | тоже в % к стр. 1.                      | 85,5          | 354,4         | 75,1          | 416,9         | -10,3         | 62,5          |
| 1.2.   | резерв по сомнит. долгам                | -1 463 499    | -1 360 299    | -1 622 225    | -1 559 691    | -158 726      | -199 392      |
|        | тоже в % к стр. 1.                      | -40,2         | -275,8        | -37,8         | -350,9        | 2,4           | -75,2         |
| 1.3.   | авансы выданные                         | 87 170        | 0             | 396 005       | 0             | 308 835       | 0             |
|        | тоже в % к стр. 1.                      | 2,4           | 0,0           | 9,2           | 0,0           | 6,8           | 0,0           |
| 1.4.   | работы, услуги                          | 123 337       | 624           | 111 416       | 1 585         | -11 921       | 961           |
|        | тоже в % к стр. 1.                      | 3,4           | 0,1           | 2,6           | 0,4           | -0,8          | 0,2           |
| 1.5.   | расчеты с бюджетом                      | 24 100        | 0             | 743           | 0             | -23 357       | 0             |
|        | тоже в % к стр. 1.                      | 0,7           | 0,0           | 0,0           | 0,0           | -0,6          | 0,0           |
| 1.6.   | прочая                                  | 1 757 475     | 104 888       | 2 181 845     | 149 804       | 424 370       | 44 916        |
|        | тоже в % к стр. 1.                      | 48,3          | 21,3          | 50,8          | 33,7          | 2,5           | 12,4          |
| 1.1.   | Долгосрочная дебиторская задолженность  | 1 623 776     | 0             | 1 944 850     | 0             | 321 074       | 0             |
| 1.1.1. | отгруженная энергия                     | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
|        | резерв по сомнит. долгам                | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 1.1.2. | авансы выданные                         | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 1.1.3. | работы, услуги                          |               | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 1.1.4. | задолженность дочерних обществ          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 1.1.5. | прочая                                  | 1 623 776     | 0             | 1 944 850     | 0             | 321 074       | 0             |
| 1.2.   | Краткосрочная дебиторская задолженность | 2 017 506     | 493 291       | 2 349 838     | 444 447       | 332 332       | -48 844       |

| №<br>п/п | Показатели                          | на 31.12.18г. |                  | на 31.12.19г. |                  | за 2019 год<br>Изменения<br>+/- |                  |
|----------|-------------------------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------------------------|------------------|
|          |                                     | всего         | в т.ч.<br>проср. | всего         | в т.ч.<br>проср. | всего                           | в т.ч.<br>проср. |
| 1.2.1.   | отгруженная энергия                 | 3 112 699     | 1 748 078        | 3 226 904     | 1 852 749        | 114 205                         | 104 671          |
|          | резерв по сомнит.<br>долгам         | -1 370 445    | -1 270 294       | -1 489 907    | -1 428 825       | -119 462                        | -158 531         |
| 1.2.2.   | работы, услуги                      | 123 337       | 624              | 111 416       | 1 585            | -11 921                         | 961              |
|          | резерв по сомнит.<br>долгам         | -21           | -21              | -56           | -56              | -35                             | -35              |
| 1.2.3.   | авансы выданные                     | 87 170        | 0                | 396 005       | 0                | 308 835                         | 0                |
| 1.2.4.   | расчеты с бюджетом                  | 24 100        | 0                | 743           | 0                | -23 357                         | 0                |
| 1.2.5.   | прочая                              | 133 699       | 104 888          | 236 995       | 149 804          | 103 296                         | 44 916           |
|          | резерв по сомнит.<br>долгам         | -93 033       | -89 984          | -132 262      | -130 810         | -39 229                         | -40 826          |
|          | Расчеты по агент-<br>ским договорам | 19 690        | 0                | 23 637        | 0                | 3 947                           | 0                |
|          | Другие                              | 114 009       | 104 888          | 213 358       | 149 804          | 99 349                          | 44 916           |

Общая сумма дебиторской задолженности на 31.12.2019г. составляет 4 294 688 тыс. руб.  
Рост дебиторской задолженности за 2019 год составил 653 406 тыс. руб., в том числе:

- увеличение дебиторской задолженности за отпущенную потребителям электрическую энергию на + 114 205 тыс. руб.
- увеличение суммы выданных авансов произошло на +308 835 тыс. руб., за счет оплаты авансового платежа ПАО ЮК ГРЭС по договорам СДД и СДМ;
- прочая дебиторская задолженность увеличилась на +424 370 тыс. руб., за счет начисленных процентов по договорам займов предприятиям группы Мечел.

При этом:

- снижение задолженности по расчетам с бюджетом составило +23 357 тыс.руб., за счет начислений по налогу на прибыль предприятия.
- снизилась задолженность на оптовом рынке – 11 921 тыс.руб., за счет продажи в обеспечение по договору СДД;
- резерв по сомнительным долгам вырос на – 158 726 тыс.руб.

По состоянию на 31.12.2019 г. резерв по сомнительным долгам составил 1 622 225 тыс.руб.  
За отчетный период списано дебиторской задолженности за счет резерва на сумму 133 510 тыс. руб.

#### 4.7. Краткосрочные финансовые вложения

По состоянию на 31.12.2019 г. на балансе Общества числятся краткосрочные финансовые вложения в сумме 35 000 тыс.руб. – займ, предоставленный ПАО «Южно-Кузбасская ГРЭС» по договору займа № 67 от 18 января 2013 года на срок до 17.04.2020г. с выплатой процентов за пользование денежными суммами из расчета 9,69% годовых

#### 4.8. Анализ кредиторской задолженности

Анализ кредиторской задолженности за 2019 год.

Таблица №6

тыс. руб.

| №<br>п/п  | Показатели  | на 31.12.18г.    | на 31.12.19г.    | 2019 г.           |                  |
|-----------|---|------------------|------------------|-------------------|------------------|
|           |   |                  |                  | Изменения,<br>+/- | Темп роста,<br>% |
| <b>1.</b> | <b>Краткосрочная кредиторская задолженность (стр.620)</b> | <b>1 887 073</b> | <b>1 920 139</b> | <b>33 066</b>     | <b>2</b>         |
| 1.1.      | <b>за ТМЦ, работы, услуги</b>                             | <b>1 590 647</b> | <b>1 497 949</b> | <b>-92 698</b>    | <b>-6</b>        |
|           | тоже в % к стр.1  | 84               | 78               | -6                | -7               |
|           | в том числе:  |                  |                  |                   |                  |
|           | ПАО «МРСК»  | 137 320          | 108 392          | -28 928           | -21              |
|           | задолженность поставщикам за электроэнергию               | 1 068 595        | 1 033 761        | -34 834           | -3               |
|           | ООО КЭнК  | 155 697          | 129 610          | -26 087           | -17              |
|           | ОАО СКЭК  | 135 376          | 131 716          | -3 660            | -3               |
|           | Прочая  | 93 659           | 94 470           | 811               | 1                |
| 1.2.      | <b>в бюджет</b>   | <b>21 632</b>    | <b>150 094</b>   | <b>128 462</b>    | <b>594</b>       |
|           | тоже в % к стр.1  | 1                | 8                | 7                 | 582              |
|           | в том числе:  |                  |                  |                   |                  |
|           | Налог на прибыль  | 0                | 50 520           | 50 520            | 100              |
|           | НДС   | 15 165           | 92 141           | 76 976            | 508              |
|           | Прочие  | 6 467            | 7 433            | 966               | 15               |
| 1.3.      | <b>В страховые фонды</b>                                  | <b>14 200</b>    | <b>16 465</b>    | <b>2 265</b>      | <b>16</b>        |
|           | тоже в % к стр.1  | 1                | 1                | 0                 | 14               |
|           | в том числе:  |                  |                  |                   |                  |
|           | Пенсионному фонду РФ                                      | 11 366           | 13 131           | 1 765             | 16               |
|           | Фонду обязательного медицинского страхования              | 2 834            | 3 230            | 396               | 14               |
|           | Фонд социального страхования                              | 0                | 0                | 0                 | 0                |
|           | Прочая  | 0                | 104              | 104               | 100              |
| 1.4.      | <b>авансы полученные</b>                                  | <b>223 623</b>   | <b>217 539</b>   | <b>-6 084</b>     | <b>-3</b>        |
|           | тоже в % к стр.1  | 12               | 11               | -1                | -4               |
| 1.5.      | <b>Прочая</b>   | <b>36 971</b>    | <b>38 092</b>    | <b>1 121</b>      | <b>3</b>         |
|           | тоже в % к стр.1  | 2                | 2                | 0                 | 1                |
|           | в том числе:  |                  |                  |                   |                  |
|           | по оплате труда   | 22 499           | 29 161           | 6 662             | 30               |
|           | Прочая  | 14 472           | 8 931            | -5 541            | -38              |

Долгосрочная кредиторская задолженность в ПАО «Кузбассэнергосбыт» отсутствует. Из краткосрочной кредиторской задолженности текущая- составляет 1 920 133 тыс.руб.

Из данных таблицы № 6 видно, что общая сумма кредиторской задолженности за отчетный период увеличилась на 33 066 тыс. руб. и по состоянию на 31.12.2019г. составила 1 920 139тыс. руб. Увеличение обусловлено:

- ростом задолженности перед бюджетом на 128 462 тыс.руб., за счет увеличения начислений по налогу на добавленную стоимость и налогу на прибыль.

При этом произошло снижение:

- задолженности перед поставщиками и подрядчиками на 92 698 тыс.руб.
- суммы авансов полученных на 6 084 тыс.руб.

За 2019 год начислено налоговых платежей в бюджет и страховые фонды на сумму 742 569 тыс. руб., оплачено 588 909 тыс. руб. Задолженность на конец отчетного периода в сумме 166 559 тыс. руб.

Уплата платежей в бюджет и в страховые фонды осуществляется в полном объеме. Пеня за несвоевременную оплату в отчетном периоде начислена в сумме 599 тыс. руб.

Ежеквартально Обществом проводится сверка сальдо расчетов по налогам и сборам с ИФНС по территориям. По состоянию на 31.12.2019 г. расхождений с данными налоговых органов не выявлено.

#### 4.9. Займы и кредиты

Таблица 7

Сведения о привлеченных кредитах ПАО «Кузбассэнергосбыт» в 2019 году.

тыс.руб.

| Наименование<br>кредитной органи-<br>зации,<br><br>№ договора | Ставка,<br>%  | Срок дей-<br>ствия дого-<br>вора | Обеспече-<br>ние     | Остаток<br>на<br>01.01.19<br>г. | 12 месяцев 2019 года |                       |            | Остаток<br>на<br>31.12.19<br>г. |
|---|---|----------------------------------|----------------------|---------------------------------|----------------------|-----------------------|------------|---------------------------------|
|   |   |                                  |                      |                                 | Получено             | Начис-<br>лено<br>(%) | погашено   |                                 |
| ООО «Экспо-<br>банк», № 73/18                                 | Ключе-<br>вая<br>ставка<br>Банка<br>России,<br>увели-<br>ченная<br>на 2,25<br>% годо-<br>вых, но<br>не менее<br>9,75% | 22.11.2018-<br>31.12.2019        | С обеспе-<br>чением  | 206 500                         | 15 480 200           | 60 077                | 15 746 777 | 0                               |
| ПАО «Промсвязь-<br>банк», №0043-18-<br>4-4                    | 9,55  | 19.09.2018-<br>30.08.2019        | Без обес-<br>печения | 293 585                         | 3 211 445            | 16 239                | 3 521 269  | 0                               |
| ПАО «Промсвязь-<br>банк», №0080-18-<br>3-4                    | 9,6   | 28.12.2018-<br>27.12.2019        | Без обес-<br>печения | 300 237                         | 1 510 800            | 26 959                | 1 837 996  | 0                               |
| ПАО «Промсвязь-<br>банк», №0077-19-<br>4-4                    | MosPrim<br>e3M +<br>1,5%<br>годовых   | 30.08.2019-<br>31.12.2019        | Без обес-<br>печения | 0                               | 1 577 521            | 6 810                 | 1 584 331  | 0                               |
| ООО «Экспо-<br>банк», № 90/19                                 | Ключе-<br>вая<br>ставка<br>Банка<br>России,<br>увели-<br>ченная<br>на 2,25<br>% годо-<br>вых, но<br>не менее<br>9,00% | 29.11.2019-<br>31.12.2020        | С обеспе-<br>чением  | 0                               | 1 664 000            | 1 771                 | 984 071    | 681 700                         |
| ПАО «Промсвязь-<br>банк», №0128-19-<br>4-4                    | 9,34  | 27.12.2019-<br>26.06.2020        | Без обес-<br>печения | 0                               | 0                    | 0                     | 0          | 0                               |



|                                    |      |                       |                 |                |                   |                |                   |                |
|------------------------------------|------|-----------------------|-----------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| ПАО «Промсвязь-банк», №0127-19-3-4 | 9,25 | 27.12.2019-25.12.2020 | Без обеспечения | 0              | 0                 | 0              | 0                 | 0              |
| <b>Итого</b>                       |      |                       |                 | <b>800 322</b> | <b>23 443 966</b> | <b>111 856</b> | <b>23 674 444</b> | <b>681 700</b> |

В отчетном году Общество привлекло 23 443 966 тыс. руб., в соответствии с соглашениями, заключенными с ООО «Экспобанк», ПАО «Промсвязьбанк». Общая сумма расходов по обслуживанию кредитных договоров за 2019 год составила 111 856 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019г. задолженность по кредитам ПАО «Кузбассэнергосбыт» составляет 681 700 тыс. руб.

Лимит по кредитному договору и соглашению о предоставлении кредита в форме «овердрафт», заключенным с ПАО «Промсвязьбанк» - 600 млн.руб., по кредитному договору, заключенному с ООО «Экспобанк» – 1 200 млн.руб..

#### 4.10. Уставный капитал.

Уставный капитал ПАО «Кузбассэнергосбыт» за 12 месяцев 2019 года не изменялся и составляет 30 308 тыс. руб. Обществом размещены обыкновенные именные акции одинаковой номинальной стоимостью 5 копеек каждая в количестве 606 163 800 (Шестьсот шесть миллионов сто шестьдесят три тысячи восемьсот) штук на общую сумму по номинальной стоимости 30 308 190 (Тридцать миллионов триста восемь тысяч сто девяносто) рублей. Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата государственной регистрации: 1-01-55214-Е от 29.08.2006 г.

Общее количество зарегистрированных лиц (держателей акций) -1393.

Таблица №8

**Крупнейшие держатели акций ПАО «Кузбассэнергосбыт» по состоянию на 31.12.2019г.**

| № | Наименование  | Всего обыкновенных акций | % от всех акций |
|---|---|--------------------------|-----------------|
| 1 | Небанковская кредитная организация- Закрытое акционерное общество «Национальный расчетный депозитарий»(номинальный держатель) | 594 635 338              | 97,9644         |

По состоянию на 31.12.2019 г. Нераспределенная прибыль Общества составляет 5 543 603 тыс. руб., в том числе:

- нераспределенная прибыль прошлых лет в сумме 4 861 004 тыс. руб.,
- нераспределенная прибыль отчетного года в сумме 682 599 тыс. руб.

Таблица №9

#### Расчет базовой прибыли на акцию<sup>1</sup>

| № п/п | Наименование показателя  | на 31.12.2019г.    | на 31.12.2018г.    |
|-------|--|--------------------|--------------------|
| 1     | Чистая прибыль ПАО «Кузбассэнергосбыт».                                  | 682 599 тыс. руб.. | 387 925тыс. руб..  |
| 2     | Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении. | 606 163,8 тыс. шт. | 606 163,8 тыс. шт. |

<sup>1</sup> Согласно методическим рекомендациям по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию (Приказ МФ РФ от 21.03.2000г. №29н



|   |                           |            |             |
|---|---------------------------|------------|-------------|
| 3 | Базовая прибыль на акцию. | 1,126 руб. | 0,6399 руб. |
|---|---------------------------|------------|-------------|

В связи с отсутствием конвертируемых ценных бумаг, а также дополнительных выпусков акций у ПАО «Кузбассэнергосбыт» нет оснований для расчета разводненной прибыли на акцию. А так же в связи с тем, что ПАО "Кузбассэнергосбыт" не является публичной организацией и ее акции не обращаются на фондовом рынке, на основании этого средневзвешенная рыночная стоимость одной акции не рассчитывается.

#### 4.11. Анализ прибыли (убытков).

(По отгрузке)

Таблица №10

#### Финансовый результат деятельности ПАО «Кузбассэнергосбыт» за 2019г.

тыс.руб.

| №<br>п/п | Показатель  | Доход           |                                     | Расход          |                                     | Финансовый результат |                                     |
|----------|---|-----------------|-------------------------------------|-----------------|-------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|
|          |   | Отчетный период | Аналогичный период предыдущего года | Отчетный период | Аналогичный период предыдущего года | Отчетный период      | Аналогичный период предыдущего года |
| 1        | 2   | 3               | 4                                   | 5               | 6                                   | 7                    | 8                                   |
| 1.       | Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (всего) | 27 532 781      | 26 882 775                          | 15 274 452      | 14 900 168                          | X                    | X                                   |
|          | в том числе:  |                 |                                     |                 |                                     | X                    | X                                   |
|          | покупных товаров  | 27 514 644      | 26 866 084                          | 15 267 308      | 14 892 527                          | X                    | X                                   |
|          | оказания услуг  | 10 909          | 8 520                               | 888             | 523                                 | X                    | X                                   |
|          | прочая реализация   | 7 228           | 8 171                               | 6 256           | 7 118                               | X                    | X                                   |
| 2.       | Коммерческие расходы  | X               | X                                   | 11 343 051      | 11 298 233                          | X                    | X                                   |
| 3.       | Прибыль (убыток) от продаж                                  | X               | X                                   | X               | X                                   | 915 278              | 684 374                             |

Основная доля выручки ПАО «Кузбассэнергосбыт» в 2019 году получена за счет реализации электрической энергии – 99,93% (27 514 644 тыс. руб.). Выручка от продажи ТМЦ, выполнения работ, оказания услуг на сторону и от сдачи имущества в аренду составляет около 0,07%. (18 137 тыс. руб.).

При этом Общество понесло расходов на сумму 15 274 452 тыс. руб., в том числе 15 267 308 тыс. руб. на приобретение электрической энергии (мощности).

Коммерческие расходы Общества за отчетный период – 11 343 051 тыс. руб., в том числе:

- 9 861 001 тыс. руб. – за услуги по транспортировке электроэнергии электрическими сетями;
- 26 046 тыс. руб. – за услуги инфраструктурных организаций;
- 1 456 004 тыс. руб. – на оплату прочих услуг (работ).

Таким образом, за отчетный период прибыль от продаж ПАО «Кузбассэнергосбыт» составила 915 278 тыс. руб.

Прочие доходы, полученные Обществом за 2019 год, составили 421 240 тыс. руб., в том числе:

- 342 862 тыс. руб. – проценты к получению за предоставленные займы;
- 18 356 тыс. руб. – возврат госпошлины;
- 37 203 тыс. руб. – штрафы, пени, неустойки, признанные или присужденные;
- 2 152 тыс.руб.- доходы от реализации основных средств;
- 6 105 тыс.руб- восстановлена сумма резерва по оценочным обязательствам;
- 14 562 тыс. руб. - прочие доходы.

Прочие расходы составили 474 845 тыс. руб., в том числе:

- 12 618 тыс. руб. – социально-ориентированные расходы;
- 25 430 тыс. руб. – услуги банков;

- 19 379 тыс. руб. – госпошлина по хозяйственным договорам;
- 292 236 тыс. руб. – разница между созданным резервом и восстановленным резервом по сомнительным долгам за отчетный период;
- 111 856 тыс. руб. – проценты к уплате;
- 13 326 тыс. руб. – прочие расходы.

Прибыль, полученная Обществом за 2019 год до налогообложения, составила 861 673 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль составил 172 644 тыс. руб., сформирован с учетом временных разниц:

- отложенного налогового актива в размере 5 475 тыс. руб.;
- отложенного налогового обязательства в размере 1 419 тыс. руб.;

Прочие аналогичные платежи составили 2 374 тыс. руб.

По итогам работы за отчетный период финансовый результат работы ПАО «Кузбассэнергосбыт» составил 682 599 тыс. руб.

В 2019 году объем оплаченной продукции неденежными средствами составил 4 030 095 тыс. руб. Со связанными организациями неденежные расчеты в отчетном периоде производились в сумме 152 тыс.руб. (взаимный зачет требований с ПАО «Южно-Кузбасская ГРЭС» и ООО «МИД»)

## 5. Связанные стороны

Владельцем 72,03 % акций в Уставном капитале ПАО «Кузбассэнергосбыт», является Общество с ограниченной ответственностью «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО» (далее - ООО «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО»), единственным участником которого выступает Публичное акционерное общество «Мечел» (далее - ПАО «Мечел»). Так как ценные бумаги ПАО «Мечел» допущены к организованным торгам на бирже ПАО «Московская биржа» и ПАО «Мечел» раскрывает информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.

Господин Зюзин И.В. и члены его семьи прямо и/или косвенно владеют более чем 25% акций организации ПАО "Кузбассэнергосбыт".

25% акций компании, принадлежат ООО «Сибирская генерирующая компания». Остальные 2,4% обыкновенных акции размещены среди большого числа акционеров.

Таблица №11

### Состояние расчетов со связанными сторонами в части реализации электроэнергии

тыс. руб.

| № п/п | Наименование предприятия группы | Стоимость реализованной электроэнергии в 2015 году | Стоимость реализованной электроэнергии в 2016 году | Стоимость реализованной электроэнергии в 2017 году | Стоимость реализованной электроэнергии в 2018 году | Стоимость реализованной электроэнергии в 2019 году |
|-------|---------------------------------|--|--|--|--|--|
| 1.    | ПАО «Южный Кузбасс»             | 271  | 65   |  | 0  | 0  |
| 2.    | ПАО «Южно- Кузбасская ГРЭС»     | 59 643   | 70 455   | 76 414   | 90 798   | 59 742   |
| 3.    | ООО «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО»              | 739 684  | 736 008  | 703 183  | 624 152  | 663 295  |
| 4.    | ООО «МИД»                       | 85   | 92   | 94   | 109  | 119  |
| 5.    | ООО «Транскол»                  | 61   | 71   | 114  | 105  | 26   |

|              |  |                |                |                |                |                |
|--------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 6.           | ОАО «Томусинское погрузочно-транспортное управление» | 3              | 1              | 0              | 0              | 0              |
| 7.           | АО «Углеметбанк»                                     | 1313           | 1 552          | 1 591          | 1 663          | 1 584          |
|              | ОАО СК«Баск»   | 548            | 657            | 716            | 751            | 787            |
| 9.           | ООО «Мечел-Материалы»                                | 1 419          | 1 739          | 1 649          | 2 172          | 2 326          |
| 10.          | ООО «Мечел-Транс»                                    | 977            | 1 116          | 910            | 813            | 903            |
| 11.          | ООО «СП Романтика»                                   | 226            | 344            | 361            | 368            | 425            |
| <b>Итого</b> |  | <b>804 230</b> | <b>812 102</b> | <b>785 032</b> | <b>720 931</b> | <b>729 207</b> |

| № п/п        | Наименование предприятия группы                      | Дебиторская задолженность на 31.12.2015г | Дебиторская задолженность на 31.12.2016г | Дебиторская задолженность на 31.12.2017г | Дебиторская задолженность на 31.12.2018г. | Дебиторская задолженность на 31.12.2019г. |
|--------------|--|--|--|--|---|---|
| 1.           | ПАО «Южный Кузбасс»                                  | 49                                       | 0  | 0  | 0,13479                                   | 0,16253                                   |
| 2.           | ПАО «Южно-Кузбасская ГРЭС»                           | 21 528                                   | 16 036                                   | 9 128                                    | 28 053                                    | 87 689                                    |
| 3.           | ООО «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО»                                   | 191 709                                  | 87 497                                   | 128 893                                  | 83 893                                    | 129 727                                   |
| 4.           | ООО «МИД»  | 16                                       | 12                                       | 17                                       | 17  | 73  |
| 5.           | ООО «Транскол»                                       | 17                                       | 88                                       | 49                                       | 25  | 52  |
| 6.           | ОАО «Томусинское погрузочно-транспортное управление» | -  | 0  | 0  | 0   | 0   |
| 7.           | АО «Углеметбанк»                                     | 68                                       | 42                                       | 20                                       | 137                                       | 56  |
| 8.           | ОАО СК«Баск»   | 7  | 10                                       | 16                                       | 16  | 16  |
| 9.           | ООО «Мечел-Материалы»                                | 504                                      | 326                                      | 168                                      | 369                                       | 1 950                                     |
| 10.          | ООО «Мечел-Транс»                                    | 131                                      | 161                                      | 253                                      | 166                                       | 653                                       |
| 11.          | ООО «СП Романтика»                                   | 96                                       | 83                                       | 115                                      | 83  | 325                                       |
| <b>Итого</b> |  | <b>214 125</b>                           | <b>104 255</b>                           | <b>138 658</b>                           | <b>112 760</b>                            | <b>220 540</b>                            |

В 2019 году продажа электрической энергии предприятиям, указанным в таблицах, осуществлялась на основании договоров электроснабжения на обычных условиях по свободным ценам в порядке, установленном Основными положениями функционирования розничных рынков электроэнергии (мощности).

Таблица №12

**Состояние расчетов со связанными сторонами в части приобретения продукции, товаров, работ, услуг.**

тыс. руб. без НДС

|  | Наименование предприятия | Стоимость в 2015 г. | Стоимость в 2016 г. | Стоимость в 2017 г. | Стоимость в 2018 г. | Стоимость в 2019 г. |
|--|--------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|--|--------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|

|    |                              |                  |                  |                |                  |                  |
|----|------------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 1  | ПАО "Южно-Кузбасская ГРЭС"   | 533 446          | 356 324          | 667 413        | 1 018 333        | 1 650 516        |
| 2  | ОАО "Кузбассэнерго"          | 2 073 761        | 2 220 355        | -              | -                | -                |
| 3  | АО "Енисейская ТГК (ТГК-13)" | 378 452          | 462 810          | -              | -                | -                |
| 4  | АО "Ново-Кемеровская ТЭЦ"    | 227 399          | 388 335          | -              | -                | -                |
| 5  | АО "Кемеровская генерация"   | 308 598          | 341 610          | -              | -                | -                |
| 6  | АО "Кузнецкая ТЭЦ"           | 114 936          | 134 065          | -              | -                | -                |
| 7  | ООО "Мечел-Энерго"           | 1134,80182       | 52 037           | 52 968         | 51 319           | 51 032           |
| 8  | АО "Барнаульская генерация"  | 73 420           | 89 628           | -              | -                | -                |
| 9  | АО "Барнаульская ТЭЦ-3"      | 23 519           | 39 358           | -              | -                | -                |
| 10 | АО "Канская ТЭЦ"             | 0                | 0                | -              | -                | -                |
| 11 | АО "Красноярская ТЭЦ-1"      | 37 640           | 34 355           | -              | -                | -                |
| 12 | АО "Назаровская ГРЭС"        | 170 017          | 213 400          | -              | -                | -                |
|    | <b>Итого</b>                 | <b>3 942 324</b> | <b>4 332 275</b> | <b>720 380</b> | <b>1 069 652</b> | <b>1 701 548</b> |

| тыс. руб. с НДС |                              |  |  |  |  |  |
|-----------------|------------------------------|--|--|--|--|--|
|                 | Наименование предприятия     | Кредиторская задолженность на 31.12.2015г. | Кредиторская задолженность на 31.12.2016г. | Кредиторская задолженность на 31.12.2017г. | Кредиторская задолженность на 31.12.2018г. | Кредиторская задолженность на 31.12.2019г. |
| 1               | ПАО "Южно-Кузбасская ГРЭС"   | 41 499                                     | 45 836                                     | 108 754                                    | 12 843                                     | 15 824                                     |
| 2               | ОАО "Кузбассэнерго"          | 194 331                                    | 220 013                                    | -  | -  | -  |
| 3               | АО "Енисейская ТГК (ТГК-13)" | 35 151                                     | 36 231                                     | -  | -  | -  |
| 4               | АО "Ново-Кемеровская ТЭЦ"    | 31 910                                     | 51 359                                     | -  | -  | -  |
| 5               | АО "Кемеровская генерация"   | 41 389                                     | 54 445                                     | -  | -  | -  |
| 6               | АО "Кузнецкая ТЭЦ"           | 8 927                                      | 17 722                                     | -  | -  | -  |
| 7               | ООО "Мечел-Энерго"           | 227  | 7 311                                      | 8 325                                      | 699  | 0  |
| 8               | АО "Барнаульская генерация"  | 6 870                                      | 7 772                                      | -  | -  | -  |
| 9               | АО "Барнаульская ТЭЦ-3"      | 2 193                                      | 3 402                                      | -  | -  | -  |
| 10              | АО "Канская ТЭЦ"             | 0  | 0  | -  | -  | -  |
| 11              | АО "Красноярская ТЭЦ-1"      | 2 840                                      | 2 714                                      | -  | -  | -  |
| 12              | АО "Назаровская ГРЭС"        | 15 276                                     | 18 152                                     | -  | -  | -  |
|                 | <b>Итого</b>                 | <b>380 613</b>                             | <b>464 958</b>                             | <b>117 078</b>                             | <b>13 542</b>                              | <b>15 824</b>                              |

\* Общества в п.2-6 и п.8-12 с 2017 года не являются для ПАО "Кузбассэнергообл" связанными сторонами.

### Займы, предоставленные связанным сторонам.

Таблица №13

| тыс. руб.                 |           |           |           |           |           |
|---------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Выданные займы            | 2015 г.   | 2016 г.   | 2017 г.   | 2018 г.   | 2019 г.   |
| <b>ООО МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО</b>   |           |           |           |           |           |
| Задолженность на 1 января | 2 259 571 | 2 597 757 | 2 715 757 | 2 715 757 | 2 715 757 |

|  |           |           |           |           |           |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Выдано   | 651 686   | 118 000   | 0         | 0         | 0         |
| Возвращено                                       | 313 500   | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Задолженность на 31 декабря                      | 2 597 757 | 2 715 757 | 2 715 757 | 2 715 757 | 2 715 757 |
| <b>ПАО Южно-Кузбасская ГРЭС</b>                  |           |           |           |           |           |
| Задолженность на 1 января                        | 157 5550  | 387 550   | 743 550   | 743 550   | 743 550   |
| Выдано   | 233 350   | 356 000   | 0         | 0         | 0         |
| Возвращено                                       | 3 350     | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Задолженность на 31 декабря                      | 387 550   | 743 550   | 743 550   | 743 550   | 743 550   |
| <b>ООО Теплосетевая компания Южного Кузбасса</b> |           |           |           |           |           |
| Задолженность на 1 января                        | 48550     | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Выдано   | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Возвращено                                       | 48550     | 0         | 0         | 0         | 0         |
| Задолженность на 31 декабря                      | 0         | 0         | 0         | 0         | 0         |

ПАО «Кузбассэнергосбыт» не предоставлял в 2019 году денежные займы предприятиям группы Мечел). Сумма процентов, начисленных по ранее выданным договорам займа, составила 342 862 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2019 г. задолженность предприятий группы Мечел перед ПАО «Кузбассэнергосбыт» составляет 3 459 307 тыс. руб. - основной долг и 1 966 638 тыс. руб. - % за пользование займами. Срок погашения займов и процентов: по долгосрочным финансовым вложениям апрель 2020г. и апрель 2022г.

#### **Выплаты в пользу основного управленческого персонала.**

##### **Краткосрочные вознаграждения в пользу основного управленческого персонала.**

В 2019 году ПАО «Кузбассэнергосбыт» выплатило в пользу основного управленческого персонала (оплата труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде и т.п. платежи в пользу основного управленческого персонала) на общую сумму 49 611 тыс. руб. (2018 г.- 48 557 тыс. руб.).

#### **Вознаграждение членам Совета директоров.**

В соответствии с «Положением о компенсации расходов членам Совета директоров Общества, связанных с исполнением ими функций членов Совета директоров» в 2019 году ПАО «Кузбассэнергосбыт» вознаграждения членам совета директоров не выплачивалось.

#### **6. Результат чрезвычайных обстоятельств.**

В 2019 году чрезвычайных доходов и расходов у ПАО «Кузбассэнергосбыт» не возникало

#### **7. Оценочные обязательства.**

По состоянию на 31.12.2019г. в ПАО «Кузбассэнергосбыт» была проведена инвентаризация по выявлению оценочных обязательств в части судебных споров, по которым существует очень высокая или высокая степень вероятности наступления события. По результатам проведенной инвентаризации созданы оценочные обязательства по данному основанию на общую сумму 14 008 тыс.руб.

Кроме этого, в ПАО «Кузбассэнергосбыт» созданы оценочные обязательства по оплате неиспользованных дней отпуска сотрудников. По результатам проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.2019г. сумма оценочного обязательства составила 27 614 тыс. руб.



## **8. Затраты на оплату энергетических ресурсов.**

Размер затрат на оплату энергетических ресурсов, использованных ПАО «Кузбассэнергосбыт» в 2019 году, составил 6 998 тыс. руб. ( в 2018 году - 7 000 тыс.руб.), в том числе:

- за электроэнергию 2 509 тыс. руб.,
- за тепловую энергию 3 893 тыс. руб.,
- за водоснабжение 596 тыс. руб.

## **9. Риски хозяйственной деятельности**

Политика Общества в области управления рисками направлена на своевременное выявление рисков, оценка их существенности и принятие своевременных мер по минимизации возможного негативного воздействия.

### **Риски, связанные с авариями в энергосистеме.**

В электроэнергетике производственные риски связаны с износом основных производственных фондов, прежде всего объектов генерации и сетевого хозяйства, несоблюдением или недостаточным соблюдением технических регламентов и норм при проведении профилактических и ремонтных работ.

Аварии в электросетевом комплексе и на генерирующем оборудовании приводят к невозможности обеспечения качественной поставки электроэнергии (мощности) потребителям. ПАО «Кузбассэнергосбыт» не может повлиять на данный риск.

В соответствии с действующим законодательством, ПАО «Кузбассэнергосбыт» гарантирует потребителю надлежащее исполнение договора энергоснабжения и в случае поставки электроэнергии ненадлежащего качества обязано по требованию потребителя возместить ему понесенный убыток. Поэтому при наступлении аварийной ситуации в электросетевом комплексе ПАО «Кузбассэнергосбыт», со своей стороны, обращается к сетевой организации, оказывающей услуги по передаче в интересах данного потребителя, для возмещения понесенного потребителем ущерба.

Кроме того, аварии в энергосистеме приводят к росту цен на оптовом рынке, что, в свою очередь, может привести к увеличению конечных цен для потребителей. ПАО «Кузбассэнергосбыт» проводит разъяснительную работу, направленную на осознание потребителями принципов формирования цен и справедливости требований гарантирующего поставщика.

### **Ценовые риски.**

ПАО «Кузбассэнергосбыт», как гарантирующий поставщик, не имеет возможности влиять на формирование цены покупки электрической энергии (мощности) на оптовом рынке, поскольку он приобретает и реализует электроэнергию (мощность) по той цене, которая складывается на рынке. Рост цены на оптовом рынке приводит к увеличению цен для потребителей на розничном рынке, в виду действующего механизма трансляции затрат ПАО «Кузбассэнергосбыт» на конечных потребителей.

ПАО «Кузбассэнергосбыт» проводит работу по разъяснению потребителям принципов формирования цен для конечных потребителей и справедливости требований компании, работу по системному анализу действующей нормативно-правовой базы, а также проектов нормативных документов, на основании которых формируются цены для потребителей, и инициирует внесение изменений в действующие нормативно-правовые акты, которые позволят минимизировать цены для потребителей.

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

Место регистрации и осуществления основной деятельности ПАО «Кузбассэнергосбыт»: Российская Федерация, Кемеровская область.

В настоящий момент и среднесрочной перспективе политическую ситуацию в РФ можно оценивать как стабильную. В целом сохраняется удовлетворительная политическая и экономическая конъюнктура хозяйственной деятельности ПАО «Кузбассэнергосбыт».



Аналогичная ситуация наблюдается и в Кемеровской области – регионе деятельности ПАО «Кузбассэнергосбыт».

Наступление обстоятельств, способных существенно повлиять на нормальный ход основной деятельности ПАО «Кузбассэнергосбыт» (военные конфликты, чрезвычайные положения, забастовки и т.п.) представляется маловероятным. На настоящий момент не имеется обозримых предпосылок для такого рода явлений.

Учитывая специфику основной деятельности ПАО «Кузбассэнергосбыт» (энергосбытовая деятельность), можно утверждать, что географические особенности ландшафта и климата, надежность транспортного сообщения с точки зрения удаленности и труднодоступности и другие критерии, связанные с географическими особенностями страны и региона деятельности, не имеют достаточного влияния на надежность и стабильность деятельности ПАО «Кузбассэнергосбыт».

В незначительной степени на деятельность ПАО «Кузбассэнергосбыт» могут оказывать влияние риски, связанные с природными явлениями (ураганы, сильные грозы, землетрясения, наводнения и т.п.). Однако за все время деятельности ПАО «Кузбассэнергосбыт» подобные природные явления не приносили вреда его деятельности.

В случае возникновения любых рисков ПАО «Кузбассэнергосбыт» предпримет все возможные меры по нивелированию сложившихся негативных последствий. В настоящее время определить конкретные действия и обязательства ПАО «Кузбассэнергосбыт» при наступлении какого-либо из перечисленных в настоящем разделе событий, относящихся к обстоятельствам непреодолимой силы, не представляется возможным, так как разработка адекватных соответствующим событиям мер затруднена неопределенностью развития ситуации в будущем. Параметры проводимых мероприятий будут зависеть от особенностей создавшейся ситуации в каждом конкретном случае. ПАО «Кузбассэнергосбыт» не может гарантировать, что действия, направленные на преодоление возникших негативных последствий, приведут к существенному изменению ситуации, поскольку абсолютное большинство приведенных рисков находится вне какого-либо контроля.

#### **Риск потери деловой репутации (репутационный риск).**

Негативное отношение со стороны акционеров, инвесторов, потребителей, контрагентов и партнеров к гарантирующему поставщику электроэнергии ПАО «Кузбассэнергосбыт» может быть вызвано:

- несоблюдением компанией действующего законодательства Российской Федерации, внутренних нормативных документов;
- недовольством нормативной базой, размером тарифов и цен на электрическую энергию, деятельностью компании, связанной с исполнением норм действующего законодательства;
- несоблюдением сотрудниками компании принципов профессиональной этики при общении с потребителями;
- недостаточным информированием потребителей и контрагентов о деятельности ПАО «Кузбассэнергосбыт», распространением вследствие этого негативной информации о компании в средствах массовой информации.

В целях минимизации репутационного риска ПАО «Кузбассэнергосбыт» ведет непрерывную работу по сохранению и укреплению деловой репутации, поддержанию положительного имиджа, позиционируя себя как открытую для общественности (средств массовой информации, потребителей и властей) компанию: ведет разъяснительную работу о нормах действующего законодательства и вносимых в него изменениях, использует индивидуальный подход к клиентам, предоставляет подробные разъяснения по проблемным вопросам, связанным с электроснабжением, как при очном обращении, так и при обращении с вопросами в средства массовой информации.

Положительный имидж организации поддерживается благодаря проведению акций и курсов, направленных на поощрение потребителей, соблюдающих платежную дисциплину, а также благотворительной деятельности ПАО «Кузбассэнергосбыт».

В компании действуют утвержденные Стандарты качества обслуживания потребителей, ведется контроль за исполнением сотрудниками требований нормативных документов посредством процедуры «Тайный клиент».

Для оценки отношения к компании проводится анализ репутации, позволяющий установить положительные и отрицательные моменты в репутации компании и выработать конкретные рекомендации по её корректировке.

### **Стратегический риск.**

ПАО «Кузбассэнергосбыт» работает в статусе гарантирующего поставщика, деятельность которого регулируется государством через нормативно-правовые акты, устанавливающие правила функционирования и основные направления работы компании на электроэнергетических рынках. По этой причине возможность возникновения стратегического риска, связанного с принятием ошибочных решений, определяющих стратегию деятельности и развития ПАО «Кузбассэнергосбыт», выражающегося в недостаточном учете возможных опасностей, которые могут угрожать его деятельности, является минимальной.

В целях минимизации стратегического риска ПАО «Кузбассэнергосбыт» ведет постоянный мониторинг изменений нормативно-правовой базы, проводит модельные расчеты с учетом принятых изменений, участвует в общественных обсуждениях проектов нормативно-правовых актов, вносит предложения и замечания по их корректировке, а также учитывает изменения в законодательстве при организации работы на энергетических рынках, в случае необходимости вносит соответствующие изменения в договоры электроснабжения (купли-продажи электрической энергии и мощности), в программные комплексы по расчетам с потребителями. Кроме того, ПАО «Кузбассэнергосбыт» осуществляет управление стратегическими рисками на основе долгосрочного планирования и выполнения планов, регламентации системы корпоративного управления и инвестиционной деятельности, обеспечения прозрачности деятельности ПАО «Кузбассэнергосбыт», налаженной системы внутреннего контроля.

### **Риск снижения полезного отпуска.**

Снижение полезного отпуска происходит в результате выхода потребителей на оптовый рынок, а также в результате ухудшения общей экономической ситуации.

Выход потребителей на оптовый рынок предусмотрен действующим законодательством, поэтому ПАО «Кузбассэнергосбыт» не может повлиять на данный процесс и минимизировать риск снижения полезного отпуска электрической энергии. Оказать влияние на экономические процессы для ПАО «Кузбассэнергосбыт» также не представляется возможным.

### **Риск роста дебиторской задолженности.**

Повышение цены на электроэнергию (мощность) и усугубление общей экономической ситуации приводит к снижению платежеспособности потребителей и, как следствие, к ухудшению платежной дисциплины, а также снижению эффективности стандартных механизмов воздействия на неплательщиков. Это, в свою очередь, способствует росту дебиторской задолженности и увеличению кассовых разрывов у ПАО «Кузбассэнергосбыт».

Для минимизации данного риска ПАО «Кузбассэнергосбыт» проводит разъяснительную работу с целью осознания потребителями необходимости своевременной оплаты за потребленную электроэнергию, а также использует все законодательно закрепленные механизмы воздействия на неплательщиков. ПАО «Кузбассэнергосбыт» проводит мероприятия по вводу ограничений электропотребления предприятий-должников в соответствии с действующим законодательством, привлекает органы государственной власти к воздействию на неплательщиков, осуществляет проведение взаимозачетов, реструктуризацию долгов для снижения дебиторской задолженности, ведет претензионно-исковую работу по взысканию обязательств с должников в судебном порядке, работу по получению финансовых гарантий от предприятий-должников, а также инициирует внесение изменений в нормативные документы, направленные на усиление финансовой дисциплины конечных потребителей на розничном рынке.

**Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует ПАО «Кузбассэнергобывт».**

На текущий момент ПАО «Кузбассэнергобывт» не участвует в существенных судебных процессах, которые могут повлечь риски, связанные с деятельностью ПАО «Кузбассэнергобывт».

**Риски, связанные с отсутствием у ПАО «Кузбассэнергобывт» возможности получения лицензии на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).**

Невозможность получения/продления ПАО «Кузбассэнергобывт» необходимых лицензий, в том числе лицензии на ведение энергосбытовой деятельности в соответствии с требованиями федерального закона «Об электроэнергетике», может негативно отразиться на деятельности ПАО «Кузбассэнергобывт». Поскольку получение лицензии на ведение энергосбытовой деятельности напрямую зависит от финансового состояния компании, с целью минимизации данного риска ПАО «Кузбассэнергобывт» осуществляет ряд мер по снижению дебиторской задолженности и укреплению платежной дисциплины конечных потребителей, которые включают мероприятия по вводу ограничений электропотребления предприятий-должников, привлечению органов государственной власти к воздействию на неплательщиков, проведение взаимозачетов, реструктуризацию долгов для снижения дебиторской задолженности, претензионно-исковую работу по взысканию обязательств с должников в судебном порядке, работу по получению финансовых гарантий от предприятий-должников, а также по инициированию внесения изменений в действующие нормативные акты с целью укрепления финансовой дисциплины конечных потребителей на розничном рынке.

**Риски, связанные с возможной ответственностью ПАО «Кузбассэнергобывт» по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ ПАО «Кузбассэнергобывт».**

Риски наступления ответственности по долгам дочерних и зависимых обществ отсутствуют.

**Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) ПАО «Кузбассэнергобывт».**

В настоящее время риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) ПАО «Кузбассэнергобывт», отсутствуют, поскольку у ПАО «Кузбассэнергобывт» нет потребителей, выручка по которым составляет 10 и более процентов от общей выручки.

**Риск увеличения процентных ставок по кредитам.**

ПАО «Кузбассэнергобывт» подвержено рискам, связанным с изменением процентных ставок по кредитам, поскольку ПАО «Кузбассэнергобывт» привлекаются заемные средства с целью пополнения оборотных средств. Таким образом, риски, связанные с увеличением процентных ставок, для ПАО «Кузбассэнергобывт» являются значительными. В случае повышения процентных ставок ПАО «Кузбассэнергобывт» с целью финансирования оборотных средств будет корректировать распределение средств в рамках действующей на предприятии системы бюджетирования.

## **Заключение**

Работу ПАО «Кузбассэнергобывт» за отчетный период можно охарактеризовать положительно. Финансовым результатом деятельности явилась прибыль в размере 682 599 тыс. руб.

Дебиторская задолженность увеличилась на 653 406 тыс. руб., что связано с начислением процентов к получению по займам выданным и перечислением авансов предприятиям группы Мечел.

На 31.12.2019 года при полном востребовании дебиторской задолженности ПАО «Кузбасс-энергосбыт» способно полностью погасить кредиторскую задолженность.

Обществом в целях пополнения оборотных средств, в течение года привлекались краткосрочные кредиты. На 31.12.2019г. на балансе ПАО «Кузбассэнергосбыт» задолженность перед кредитными учреждениями составила 681 700 тыс.руб.

Генеральный директор

Л.П. Петров

Главный бухгалтер



Т.А. Цыщук

17.01.2020г.