

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Публичного акционерного общества
«Центрэнергохолдинг» по итогам
деятельности за 2019 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Публичного акционерного общества «Центрэнергохолдинг»

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Публичного акционерного общества «Центрэнергохолдинг» (Организация) (ОГРН 1087760000020, корпус 3, дом 101, пр-т Вернадского, г. Москва, 119526), 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 бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Публичного акционерного общества «Центрэнергохолдинг» по состоянию на 31 декабря 2019 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и мы выполнили наши прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации 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 Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с международными стандартами аудита, всегда 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате 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 Организации;
- в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- г) делаем вывод о правомерности применения руководством 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 Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- д) проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого выпущено
аудиторское заключение независимого аудитора



А.Б. Балякин

Аудиторская организация:
Акционерное общество «БДО Юникон»
ОГРН 1037739271701,
117587, Россия, Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11, 3 эт., пом. I, ком. 50,
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОПНЗ 12006020340

27 февраля 2020 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация: <u>Публичное акционерное общество "Центрэнергохолдинг"</u>	по ОКПО	31	12	2019	
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	94138259			
Вид экономической деятельности: <u>Деятельность по управлению холдинг-компаниями</u>	по ОКВЭД 2	7729604395			
Организационно-правовая форма / форма собственности: <u>Публичные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	70.10.2			
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	12247	16		
Местонахождение (адрес): <u>119526, Москва г, Вернадского пр-кт, д. № 101, корп. 3</u>		384			
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту <input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ					
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора: <u>АО "БДО Юникон"</u>					
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	ИНН	7716021332			
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора	ОГРН/ОГРНИП	1037739271701			

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
27	Финансовые вложения	1170	64 928 675	39 965 433	47 485 753
	в том числе:				
	инвестиции в дочерние общества	1171	51 342 067	31 169 080	42 078 399
	инвестиции в зависимые общества	1172	91 275	91 275	88 765
	инвестиции в другие организации	1173	198	124	192 564
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 мес.	1174	13 495 135	8 704 954	5 126 025
34	Отложенные налоговые активы	1180	1 161 585	1 054 014	1 113 326
	Прочие внеоборотные активы	1190	4 540	3 395	2 194
	в том числе:				
28	расходы будущих периодов	1192	4 540	3 395	2 194
	Итого по разделу I	1100	66 094 800	41 022 842	48 601 273
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
29	Дебиторская задолженность	1230	2 541 342	2 012 638	1 787 552
	в том числе:				
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.:	1231	2 355 844	1 846 997	1 412 475
	прочие дебиторы	1234	2 355 844	1 846 997	1 412 475
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.:	1235	185 498	165 641	375 077
	покупатели и заказчики	1236	1 610	1 583	-
	авансы выданные	1237	15 496	15 486	312
	прочие дебиторы	1238	168 392	148 572	374 765
30	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	1 094 003	4 094 434	3 124 045
	в том числе:				

	займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	1241	1 094 003	1 194 434	3 124 045
	краткосрочные депозиты	1242	-	2 900 000	-
33	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 196 458	4 866 384	5 198 840
	в том числе:				
	расчетные счета	1252	146	89	357 788
	валютные счета	1253	-	-	496 027
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	4 196 312	4 866 295	4 345 025
	Прочие оборотные активы	1260	20	196	2 850
	в том числе:				
28	расходы будущих периодов	1261	20	196	2 850
	Итого по разделу II	1200	7 831 823	10 973 652	10 113 287
	БАЛАНС	1600	73 926 623	51 996 494	58 714 560

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
31	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	872 658	872 658	872 658
31	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	26 903 306	26 903 306	26 903 306
31	Резервный капитал	1360	1 346 330	1 346 330	1 346 330
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	32 961 935	9 872 217	18 684 373
	Итого по разделу III	1300	62 084 229	38 994 511	47 806 667
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
32	Заемные средства	1410	11 839 934	4 369 395	9 662 024
	в том числе:				
	кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	500 000
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	11 839 934	4 369 395	9 162 024
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	11 839 934	4 369 395	9 662 024
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
32	Заемные средства	1510	-	8 583 949	1 245 123
	в том числе:				
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	8 583 949	1 245 123
35	Кредиторская задолженность	1520	2 130	48 046	233
	в том числе:				
	поставщики и подрядчики	1521	1 673	43 767	233
	задолженность по страховым взносам	1523	179	169	-
	задолженность по налогам и сборам	1524	251	4 091	-
	прочие кредиторы, в т.ч.	1525	27	19	-
	другие расчеты	1528	27	19	-
44	Оценочные обязательства	1540	330	593	513
	Итого по разделу V	1500	2 460	8 632 588	1 245 869
	БАЛАНС	1700	73 926 623	51 996 494	58 714 560

Заместитель
генерального директора



Корнеева Ирина
Юрьевна
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Корнеева Ирина
Александровна
(расшифровка подписи)

27 февраля 2020 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
Организация	<u>Публичное акционерное общество "Центрэнергохолдинг"</u>	по ОКПО	31	12	2019
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	94138259		
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность по управлению холдинг-компаниями</u>	по ОКВЭД 2	70.10.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Публичные акционерные общества	<u>/ Частная собственность</u>	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
36	Выручка	2110	5 368	4 026
37	Себестоимость продаж	2120	(1 539)	(1 327)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 829	2 699
	Коммерческие расходы	2210	-	-
38	Управленческие расходы	2220	(23 655)	(53 950)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(19 826)	(51 251)
39	Доходы от участия в других организациях	2310	3 368 408	1 614 119
39	Проценты к получению	2320	993 822	816 638
39	Проценты к уплате	2330	(636 590)	(567 348)
39	Прочие доходы	2340	20 397 224	1 031 356
39	Прочие расходы	2350	(1 120 891)	(11 537 031)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	22 982 147	(8 693 517)
34	Налог на прибыль, в т.ч.:	2405	-	(59 327)
	текущий налог на прибыль	2410	-	(59 327)
	налог на прибыль прошлых лет	2411	-	-
	в т.ч. из стр. 2405	2420	-	-
	постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(4 704 000)	1 857 342
34	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
34	Изменение отложенных налоговых активов	2450	107 571	(59 312)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	23 089 718	(8 812 156)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	23 089 718	(8 812 156)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Заместитель
генерального директора

(подпись)

Коробкина Ирина
Юрьевна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Корнеева Ирина
Александровна

(расшифровка подписи)

27 февраля 2020 г.



**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.**

за Январь - Декабрь 2019 г.				
Организация	Публичное акционерное общество "Центрэнергохолдинг"	Форма по ОКУД		
		0710004		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
		94138259		
Вид экономической деятельности	ИНН	7729604395		
		70.10.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД 2	12247		
		16		
Публичные акционерные общества	по ОКФС / ОКФС	12247		
		16		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
		384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	872 658	-	26 903 306	1 346 330	18 684 373	47 806 667
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(8 812 156)	(8 812 156)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(8 812 156)	(8 812 156)
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	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	872 658	-	26 903 306	1 346 330	9 872 217	38 994 511
3а 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	23 089 718	23 089 718
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	23 089 718	23 089 718
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	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	872 658	-	26 903 306	1 346 330	32 961 935	62 084 229

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	Изменения капитала за 2018 г.		На 31 декабря 2018 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
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	-	-	-	-
по другим статьям капитала					
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.
Чистые активы	3600	62 084 229	38 994 511	47 806 667

Заместитель
генерального директора

Коробкина Ирина
Юрьевна
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Корнеева Ирина
Александровна
(подпись) (расшифровка подписи)

27 февраля 2020 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.**

Организация Публичное акционерное общество "Центрэнергохолдинг"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Деятельность по управлению холдинг-компаниями
Организационно-правовая форма / форма собственности Публичные акционерные общества / Частная собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710005		
31	12	2019
94138259		
7729604395		
70.10.2		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	175 174	327 894
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	5 368	2 684
прочие поступления	4119	169 806	325 210
Платежи - всего	4120	(115 445)	(154 026)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(53 572)	(28 424)
в связи с оплатой труда работников	4122	(7 321)	(7 387)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	(21 151)
налога на прибыль организаций	4124	(22 799)	(47 312)
прочие платежи	4129	(31 753)	(49 752)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	59 729	173 868
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	8 496 103	4 828 345
в том числе:			
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	194 744
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	2 041 794	2 761 559
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 554 309	1 871 132
прочие поступления	4219	2 900 000	910
Платежи - всего	4220	(7 114 782)	(7 275 936)
в том числе:			
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(2 694)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(7 114 782)	(4 373 242)
прочие платежи	4229	-	(2 900 000)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	1 381 321	(2 447 591)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	2 000 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	2 000 000
Платежи - всего	4320	(1 750 000)	(500 000)
в том числе:			
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 750 000)	(500 000)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 750 000)	1 500 000
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(308 950)	(773 723)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 866 384	5 198 840
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 196 458	4 866 384
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(360 976)	441 267

Заместитель
генерального директора


(подпись)

Коробкина Ирина
Юрьевна

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Корнеева Ирина
Александровна

(расшифровка подписи)

27 февраля 2020 г.



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О
ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ЗА 2019 г.
ПАО «Центрэнергохолдинг»**

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2019 г.
ПАО «Центрэнергохолдинг»

I. Общие сведения.....	3
1. Общая информация.....	3
2. Территориально обособленные подразделения.....	3
3. Основные виды деятельности.....	3
4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах.....	3
5. Информация о численности персонала.....	4
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	4
6. Основа составления.....	4
7. Активы и обязательства в иностранной валюте.....	4
8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	5
9. Нематериальные активы.....	5
10. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности.....	5
11. Финансовые вложения.....	6
12. Прочие внеоборотные активы.....	7
13. Материально-производственные запасы.....	7
14. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция.....	7
15. Расходы будущих периодов.....	7
16. Дебиторская задолженность.....	8
17. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.....	8
18. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд.....	9
19. Кредиты и займы полученные.....	9
20. Оценочные обязательства.....	9
21. Налогообложение.....	9
22. Признание доходов (выручки).....	10
23. Признание расходов.....	10
24. Изменения в учетной политике.....	10
25. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде ..	11
III. Раскрытие существенных показателей.....	11
26. Основные средства.....	11
27. Долгосрочные финансовые вложения.....	11
28. Расходы будущих периодов.....	13
29. Дебиторская задолженность.....	14
30. Краткосрочные финансовые вложения.....	14
31. Капитал и резервы.....	15
32. Кредиты и займы.....	16
33. Информация, связанная с использованием денежных средств.....	17
34. Налогообложение.....	17
35. Кредиторская задолженность.....	20
36. Продажи по обычным видам деятельности.....	21
37. Себестоимость продаж по видам деятельности.....	21
38. Расходы по обычным видам деятельности.....	21
39. Прочие доходы и расходы.....	22
40. Прибыль на акцию.....	22
41. Дочерние и зависимые общества.....	22
42. Информация о связанных сторонах.....	26
43. Вознаграждение основному управленческому персоналу.....	33
44. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.....	33
45. Риски хозяйственной деятельности.....	33
46. События после отчетной даты.....	34

I. Общие сведения

1. Общая информация

Публичное акционерное общество «Центрэнергохолдинг» (ПАО «Центрэнергохолдинг») (далее по тексту Общество) образовано в 2008 году в результате реорганизации в форме выделения из ОАО ПАО «ЕЭС России» (регистрационное свидетельство № 1087760000020 от 01 июля 2008 года).

В связи с изменением законодательства в 2015 году была изменена организационно-правовая форма Общества с ОАО на ПАО (протокол Общего собрания акционеров от 22.06.2015 № 5).

Общество зарегистрировано по адресу: 119526, г. Москва, проспект Вернадского, д.101 корпус 3.

Мажоритарным акционером ПАО «Центрэнергохолдинг» является Общество с ограниченной ответственностью «Газпром энергохолдинг» (ООО «Газпром энергохолдинг»).

ООО «Газпром энергохолдинг» является владельцем:

- 84 799 960 784 обыкновенных акций Общества, что составляет 97,174% уставного капитала

ПАО «Центрэнергохолдинг»;

- 2 109 349 435 привилегированных акций, что составляет 2,417% уставного капитала

ПАО «Центрэнергохолдинг»;

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2019 года, 31 декабря 2018 года, 31 декабря 2017 года Общество не имеет в своем составе обособленных подразделений.

3. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности ПАО «Центрэнергохолдинг» является осуществление прав акционера (участника) в обществах, акциями (долями в уставном капитале) которых владеет ПАО «Центрэнергохолдинг».

4. Информация об органах управления, исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества – Федоров Денис Владимирович.

Общее собрание акционеров является высшим органом управления ПАО «Центрэнергохолдинг», предоставляющим акционерам возможность получить информацию о деятельности Общества, его достижениях и планах, а также реализовать принадлежащее им право на участие в управлении Компанией.

Совет директоров ПАО «Центрэнергохолдинг» осуществляет общее стратегическое руководство и контроль за работой исполнительных органов. Полномочия Совета директоров регулируются Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Уставом Общества, Положением о Совете директоров.

Состав Совета директоров ПАО «Центрэнергохолдинг» на 31.12.2019 года (протокол Общего собрания акционеров от 11.06.2019 № 9):

1. Бикмурзин Альберт Фяритович
2. Земляной Евгений Николаевич
3. Химичук Елена Владимировна
4. Коробкина Ирина Юрьевна
5. Рогов Александр Владимирович
6. Федоров Денис Владимирович
7. Шацкий Павел Олегович

Аудитор Общества

Аудитор ПАО «Центрэнергохолдинг» - АО «БДО Юникон» (протокол Общего собрания акционеров от 11.06.2019 № 9).

ПАО «Центрэнергохолдинг»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год

Органы контроля Общества
Ревизионная комиссия:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Павлов Алексей Владимирович	ПАО «Газпром»	Главный экономист Департамента Аппарата Правления
Линовицкий Юрий Андреевич	ООО «Газпром Персонал»	Начальник Управления внутреннего аудита ООО «Газпром энергохолдинг» Проекта Внутренний аудит
Гостев Виталий Александрович	ООО «Газпром энергохолдинг»	Заместитель начальника Управления Казначейства
Смирнов Михаил Владимирович	ООО «Газпром энергохолдинг»	Начальник отдела корпоративных событий и контроля
Герасимец Николай Николаевич	ПАО «Газпром»	Начальник отдела Департамента Аппарата Правления

5. Информация о численности персонала

Списочная численность сотрудников Общества составила:

12 человек (2 штатных сотрудника, 10 внешних совместителей) в 2019 году;

11 человек (2 штатных сотрудника, 9 внешних совместителей) в 2018 году;

8 человек (2 штатных сотрудника, 6 внешних совместителей) в 2017 году.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет Общества осуществляется на основе следующей учетной политики.

6. Основа составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации (далее – Минфин России) от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных действующих нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества разработана на основе Положения по учетной политике ПАО «Газпром», его дочерних обществ и организаций, утвержденного приказом ПАО «Газпром» от 28 декабря 2018 года № 799, и утверждена приказом Общества от 28 декабря 2018 года № 7-ЦЭХ.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- основные средства и нематериальные активы;
- финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки величины, выполнение которых вероятно приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

7. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций) и выраженные в иностранной валюте средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), отражены в бухгалтерской

ПАО «Центрэнергохолдинг»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год

(финансовой) отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса Центрального банка Российской Федерации, составившего:

	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года
Доллар США	61,9057	69,4706	57,6002
Евро	69,3406	79,4605	68,8668
Сербский динар	0,590225	0,673426	0,5823
Казахстанский тенге	0,162174	0,180570	0,1732

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков, выраженных в иностранной валюте), стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

8. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относится к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Срок обращения (погашения) таких активов и обязательств определяется условиями соответствующих договоров, выполнение которых привело к возникновению этих активов и обязательств.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода были классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что погашение (возврат) активов и обязательств произойдет не более чем через 12 месяцев после указанной даты, то производится переклассификация долгосрочных активов и обязательств в краткосрочные по состоянию на конец отчетного периода. Долгосрочные авансы под капитальное строительство не переклассифицируются в краткосрочные.

9. Нематериальные активы

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом суммы амортизации, накопленной за все время их использования.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет, исходя из срока действия исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности и периода контроля над активом, или ожидаемого срока использования актива, в течение которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, не амортизируются. В отношении указанных активов ежегодно рассматривается наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить срок полезного использования данного актива.

Переоценка нематериальных активов Обществом не производится.

В составе показателя «Нематериальные активы» по строке 1110 бухгалтерского баланса учитываются затраты по незавершенным операциям на приобретение и создание нематериальных активов.

10. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 года № 26н, принятые к учету в установленном порядке.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации. Переоценка основных средств не производится.

Амортизация основных средств, приобретенных после 1 января 2002 года производится по нормам, исчисленным исходя из установленных Обществом сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования.

По амортизируемым основным средствам применяется линейный способ амортизации исходя из установленных сроков их полезного использования.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объектам социальной сферы государственной;
- полностью самортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Основные средства, принятые к учету и предназначенные для сдачи в аренду, отражены в бухгалтерском балансе обособленно по строке 1160 «Доходные вложения в материальные ценности».

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, установленной в договоре аренды. Арендованные земельные участки и участки, полученные в бессрочное пользование, отражаются по кадастровой стоимости. В случае, если в договоре аренды (в том числе договоре аренды помещения) отсутствует стоимость арендуемого имущества, то указанное имущество отражается за балансом в оценке, определяемой Обществом самостоятельно.

Основные средства, сланные в аренду, отражаются в таблице 2.4 приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости в оценке на дату передачи.

Вложения во внеоборотные активы

Вложения во внеоборотные активы включают затраты по незаконченному капитальному строительству, по принятым в установленном договором порядке законченным этапам выполненных строительно-монтажных работ, оборудование, требующее монтажа, а также расходы на создание нематериальных активов и на незавершенные научно-исследовательские и технологические работы (НИОКР).

В зависимости от того, в качестве каких активов данные объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы, в бухгалтерском балансе указанные объекты отражаются в статье «Основные средства», «Доходные вложения в материальные ценности».

11. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и финансовых вложений, по которым создан резерв под обесценение стоимости финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности по состоянию на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости. Корректировка стоимости таких финансовых вложений осуществляется Обществом ежеквартально на отчетную дату. Данная стоимость определяется в размере их средневзвешенной цены (котировки) по сделкам, совершенным в течение торгового дня на Московской Межбанковской валютной бирже, рассчитанной в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Прочие доходы и расходы в части корректировки стоимости финансовых вложений в отчете о финансовых результатах представляются свернуто.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их первоначальной стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений, созданного в отношении вложений, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения первоначальной стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Общая сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

Долговые ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости.

Ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется (кроме векселей и депозитных сертификатов), при выбытии по их видам отражаются по первоначальной стоимости каждой единицы.

Единицей бухгалтерского учета по видам финансовых вложений является: одна ценная бумага, один выданный заем, отдельный вклад в уставный капитал, отдельный банковский депозит, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, договору простого товарищества.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

12. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются:

- расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение более чем 12 месяцев после отчетной даты (см. п. 28).

13. Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению. Оценка материально-производственных запасов при их выбытии производится по способу средней себестоимости.

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. Стоимость данных объектов и предметов по мере их передачи в эксплуатацию списывается на затраты в полном размере в порядке, установленном для учета материалов.

При этом материалы и объекты со стоимостью не более 40 000 рублей, которые не могут обычным образом заменять друг друга, списываются по себестоимости каждой единицы.

14. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция

Незавершенное производство оценивается в сумме фактических затрат на производство без учета общехозяйственных расходов.

Общехозяйственные расходы (расходы на управление) ежемесячно списываются в полном размере на результаты финансово-хозяйственной деятельности в дебет счета 90 «Продажи».

15. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (разовые платежи за право использования программного обеспечения) отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов погашаются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. Продолжительность данного периода устанавливается исходя из срока действия договора, лицензии или на основании информации служб и отделов, для деятельности которых произведены указанные расходы.

Расходы будущих периодов, подлежащие списанию более чем 12 месяцев после отчетной даты, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, подлежащие списанию в течение 12 месяцев, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

16. Дебиторская задолженность

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и налога на добавленную стоимость (далее - НДС).

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, а также задолженность, сроки погашения которой еще не наступили, но в отношении которой существует высокая вероятность ее непогашения в установленный договором срок, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы. При оплате сомнительной задолженности, по которой был создан резерв, соответствующая сумма резерва относится на прочие доходы (восстанавливается).

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника, за исключением задолженности по ликвидированным организациям.

17. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев, а также другие высоколиквидные финансовые вложения, имеющие короткий срок погашения (три месяца или менее), и отражает по строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» бухгалтерского баланса.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств и денежных эквивалентов в иностранной валюте при составлении Отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку 4490 отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты;
- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- косвенные налоги;
- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

В составе прочих поступлений и выплат учитываются следующие платежи:

- авансы, полученные от покупателей и заказчиков;
- косвенные налоги по текущей деятельности;
- отчисления в государственные внебюджетные фонды;
- налоги и сборы (кроме налога на прибыль организации и косвенных налогов);
- авансы.

18. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

Общество формирует резервный фонд. Размер ежегодных отчислений в резервный фонд устанавливается по решению Общего собрания акционеров в сумме не менее 5% чистой прибыли.

В составе добавочного капитала учитываются, в том числе, суммы эмиссионного дохода, полученного Обществом в 2013 году.

19. Кредиты и займы полученные

Основная сумма обязательства по полученному займу (кредиту) отражается в бухгалтерском учете Общества как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа (кредитного договора) в сумме, указанной в договоре.

Заемные обязательства, отраженные в бухгалтерском учете как долгосрочные, но предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской (финансовой) отчетности отражаются в составе краткосрочных обязательств.

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением кредитов и займов, относятся в состав прочих расходов по мере их начисления.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов или в стоимость инвестиционного актива равномерно (ежемесячно), как правило, независимо от порядка, установленного в договоре займа или кредитном договоре.

20. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате отпусков;
- другие оценочные обязательства.

Сумма обязательств по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год определяется на основе принятого в Обществе порядка начисления вознаграждения по итогам работы за год. Оценочное обязательство по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год признается в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец отчетного периода.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации и средневдневной заработной платы. Оценочное обязательство по оплате отпусков признается в бухгалтерской (финансовой) отчетности на конец каждого отчетного периода.

Оценочные обязательства признаются в составе расходов по обычным видам деятельности.

Оценочные обязательства отражаются по строкам 1430 и 1540 «Оценочные обязательства» бухгалтерского баланса.

21. Налогообложение

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Информация о постоянных и временных разнизах формируется на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств.

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1238 «Прочие дебиторы».

22. Признание доходов (выручки)

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей. Выручка от выполнения работ с длительным циклом (за исключением договоров строительного подряда) определяется по завершении выполнения работ в целом.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от участия в других организациях (в том числе, дивиденды) – по мере объявления;
- переоценка финансовых вложений, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг;
- проценты, полученные за использование банком денежных средств, находящихся на счете организации в банке;
- проценты, полученные за предоставленные другим организациям займы;
- положительные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- доходы от продажи основных средств и других активов Общества, отличных от денежных средств;
- другие прочие доходы.

23. Признание расходов

Расходами по обычным видам деятельности признаются расходы, связанные с производством продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров.

К управленческим расходам относятся общехозяйственные расходы, которые ежемесячно списываются в полной сумме на финансовые результаты отчетного периода.

Прочие расходы, в основном, включают:

- расходы от продажи и покупки иностранной валюты;
- отрицательные курсовые разницы по операциям в иностранной валюте;
- переоценка финансовых вложений, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг;
- проценты, уплачиваемые организацией за предоставленные ей в пользование денежные средства (кредиты, займы);
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- расходы социального характера;
- другие прочие расходы.

24. Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2019 год изменений внесено не было.

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/2002), утвержденного приказом Минфина России от 19.11.2002 №114н, в учетной политике Общества на 2020 год установлено, что величина текущего налога на прибыль определяется с использованием данных, сформированных в бухгалтерском учете.

ПАО «Центрэнергохолдинг»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год

В связи с изменением Положения по бухгалтерскому учету «Информация по прекращаемой деятельности» (ПБУ 16/02), утвержденного приказом Минфина России от 02.07.2002 № 66н, в учетной политике на 2020 год закреплены положения, определяющие порядок учета долгосрочных активов, предназначенных для продажи.

25. Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде

Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов не выявлены.

III. Раскрытие существенных показателей

26. Основные средства

Информация по разделу Основные средства дополняется таблицей 2.4 «Иное использование объектов основных средств» приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Основные средства, полученные в аренду

Наименование	тыс. руб.		
	в 2019 году	в 2018 году	в 2017 году
Полученные в пользование по договору аренды ранее не арендованные основные средства	40	-	56
Возвращенные Обществом арендодателю арендованные основные средства (без намерения повторной аренды) по стоимости, указанной в договоре аренды	23	-	-

27. Долгосрочные финансовые вложения

Информация по разделу «Долгосрочные финансовые вложения» дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части долгосрочных финансовых вложений.

Долгосрочные финансовые вложения по типу эмитентов классифицируются следующим образом:

Показатель	Долгосрочные финансовые вложения			в том числе долгосрочные финансовые вложения со сроком погашения от 1 до 3 лет		
	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
	2	3	4	5	6	7
Корпоративные ценные бумаги	45 837 229	25 664 231	36 793 591	-	-	-

По строке 1174 «Займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев» бухгалтерского баланса отражены долгосрочные займы, выданные в основном дочерним и зависимым обществам. На отчетную дату показатель строки 1174 составил 13 495 135 тыс. руб.

В 2019 году в отношении ООО «Астраханская ТЭС» инициировано дело о признании его банкротом. Арбитражным судом Москвы было принято заявление о банкротстве, а также введена стадия наблюдения (Дело № А40-266922/19-185-356 «Б» от 06.12.2019).

На сумму остатка по выданным ООО «Астраханская ТЭС» долгосрочным займам создан резерв по сомнительным долгам в размере 24 419 тыс. руб.

ПАО «Центрэнергохолдинг»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год

Займы, подлежащие погашению в период от 1 до 11 лет составляют:

Показатель	тыс. руб.		
	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
Займы, подлежащие погашению в период от 1 до 3 лет	464 722	1 096 748	-
Займы, подлежащие погашению в период от 3 до 5 лет	1 081 822	1 106 210	-
Займы, подлежащие погашению в период свыше 5 лет	11 948 591	6 501 996	5 126 025
Итого	13 495 135	8 704 954	5 126 025

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса, в том числе отражены:

Показатель	Финансовые вложения			в том числе финансовые вложения со сроком погашения от 1 до 3 лет		
	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
	2	3	4	5	6	7
Финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость	45 746 001	25 573 004	36 703 404	-	-	-
Прочие финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	5 687 539	5 687 475	5 656 324	-	-	-

К финансовым вложениям, по которым определяется рыночная стоимость, Общество относит акции ПАО «ОГК-2», ПАО «ФСК ЕЭС».

Информация о структуре финансовых вложений в дочерние и зависимые общества.

Общество имеет следующие дочерние общества:

Наименование общества	Доля участия					
	на 31.12.2019		на 31.12.2018		на 31.12.2017	
	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.
ПАО «ОГК-2»	73,416	45 746 001	73,416	25 573 004	73,416	36 510 854
ООО «ИТЦ»	84,8	120 000	84,8	120 000	84,8	120 000
ООО «ПНТК»	100	310 000	100	310 000	100	310 000
ООО «Астраханская ТЭС»	100	-	100	10	100	10
ООО «ТЭК Информ»	100	10	100	10	100	10
ООО «Ситуационный центр ГЭХ»	100	31 000	100	31 000	100	1 000
ЗАО «Межрегион-Энергострой»	-	-	-	-	51	1 469
ООО «Межрегионэнергострой»	100	3 661	100	3 661	100	3 661
Газпром энергохолдинг Сербия общество с ограниченной ответственностью Нови Сад	51	624 445	51	624 445	51	624 445
ТОО «Ангренсор Trading»	99,99	4 502 000	99,99	4 502 000	99,99	4 502 000
ООО «ГЭХ Финанс»	99	4 950	99	4 950	99	4 950
Итого:	-	51 342 067	-	31 169 080	-	42 078 399

ПАО «Центрэнергохолдинг»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год

В 2019 году ООО «АНТ-сервис» переименовано в ООО «ТЭК Информ».

В 2019 году в отношении ООО «Астраханская ТЭС» инициировано дело о признании его банкротом, Арбитражным судом Москвы было принято заявление о банкротстве, а также введена стадия наблюдения (Дело № А40-266922/19-185-356 «Б» от 06.12.2019).

В соответствии с п. 37 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н, на стоимость доли в ООО «Астраханская ТЭС» Общество создало резерв под обесценение финансового вложения в размере 10 тыс. руб.

На 31.12.2018 и на 31.12.2017 доля Общества в ТОО «Ангренсор трейдинг» была обременена залогом, договор залога имущественных прав от 30.06.2017 № 5868-3/8 с ПАО «Сбербанк России» и действовал до полного исполнения заемщиком всех своих обязательств перед залогодержателем. В 2019 году обременение снято.

Информация об ином использовании финансовых вложений приведена в таблице 3.2 приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Общество имеет следующие крупнейшие зависимые общества:

№	Наименование общества	Доля участия					
		на 31.12.2019		на 31.12.2018		на 31.12.2017	
		%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.
1.	АО «ТеконГруп»	25,1	18 390	25,1	18 390	25,1	18 390
2.	АО «Текон-Инжиниринг» ОГРН 1037722013120	25,1	70 325	25,1	70 325	25,1	70 325
3.	АО «Текон-Инжиниринг» ОГРН 1047796891185	25,1	2 510	25,1	2 510	25,1	-
4.	ООО «Свободненская ТЭС»	50	50	50	50	50	50
	Итого:	-	91 275	-	91 275	-	88 765

В 2019 году ООО «Амурская ТЭС» переименовано в ООО «Свободненская ТЭС».

Общество имеет следующие инвестиции в другие организации:

№	Наименование общества	Доля участия					
		на 31.12.2019		на 31.12.2018		на 31.12.2017	
		%	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	тыс. руб.
1.	ПАО «ФСК ЕЭС»	-	-	-	-	0,093	192 550
2.	АО «Газпром энергосервис»	1	3	1	3	1	3
3.	ООО «ГЭХ Инжиниринг»	0,001	195	0,001	121	0,01	11
	Итого:		198	-	124	-	192 564

В 2018 году произошло увеличение уставного капитала ООО «ГЭХ Инжиниринг» за счет внесения дополнительных пропорциональных вкладов участников. Запись о государственной регистрации изменений внесена в ЕГРЮЛ 09.07.2018 за № 7187748165070.

В 2019 году произошло увеличение уставного капитала ООО «ГЭХ Инжиниринг» за счет внесения дополнительных пропорциональных вкладов участников. Запись о государственной регистрации изменений внесена в ЕГРЮЛ 20.02.2019 за № 7197746268207.

Стоимость финансовых вложений подвержена риску изменения в связи с колебаниями рыночной стоимости акций.

28. Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, произведенные в соответствующем отчетном периоде, но относящиеся к последующим отчетным периодам.

ПАО «Центрэнергохолдинг»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности
за 2019 год

Наименование вида расходов	на 31.12.2019		на 31.12.2018		на 31.12.2017	
	Долго- срочная часть	Кратко- срочная часть	Долго- срочная часть	Кратко- срочная часть	Долго- срочная часть	Кратко-срочная часть
Платежи за право использования программного обеспечения	4 540	20	3 395	-	2 164	-
Членские взносы	-	-	-	150	-	2 850
Прочие	-	-	-	46	30	-
Итого:	4 540	20	3 395	196	2 194	2 850

29. Дебиторская задолженность

Информация по разделу Дебиторская задолженность дополняется таблицей 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В таблице 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в составе приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

В составе показателя «Авансы выданные» по строке 1237 бухгалтерского баланса отражена сумма денежных авансов по предстоящим расчетам за товары, работы, услуги, уплаченных другим организациям и физическим лицам в соответствии с условиями договоров. Авансы и/или предварительная оплата, осуществленные в форме передачи иных активов, отражены в строках 1234 и 1238 бухгалтерского баланса «Прочие дебиторы».

В составе прочей дебиторской задолженности по строкам 1234 и 1238 бухгалтерского баланса отражены:

Вид задолженности	тыс. руб.		
	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
Переплата по налогам и сборам	18 788	-	8 004
Проценты по выданным займам	2 263 117	1 732 848	1 501 912
Векселя ОАО «Ульяновскэнерго»	237 512	237 825	238 137
Проценты от сделок по размещению денежных средств	4 819	24 821	6 240
Перечисление вклада в уставный капитал	-	75	30 000
Прочие	-	-	2 947
Итого:	2 524 236	1 995 569	1 787 240

В 2019 году в отношении ООО «Астраханская ТЭС» инициировано дело о признании его банкротом, Арбитражным судом Москвы было принято заявление о банкротстве, а также введена стадия наблюдения (Дело № А40-266922/19-185-356 «Б» от 06.12.2019).

В связи с данным фактом Общество создало резерв по сомнительным долгам на всю сумму задолженности ООО «Астраханская ТЭС» в общей сумме 126 047 тыс. руб.

Эмитент ОАО «Ульяновскэнерго». Векселя являются беспроцентными и отражены в 2019 году в составе прочей дебиторской задолженности.

30. Краткосрочные финансовые вложения

Информация по разделу «Краткосрочные финансовые вложения» дополняется таблицей 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений» приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в части краткосрочных финансовых вложений.

ПАО «Центрэнергохолдинг»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год

По строке 1240 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены:

- Займы, предоставленные на срок менее 12 месяцев:
на 31 декабря 2019 г. 1 094 003 тыс. руб.;
на 31 декабря 2018 г. 1 194 434 тыс. руб.;
на 31 декабря 2017 г. 3 124 045 тыс. руб.
- Депозиты сроком от 3 месяцев до 1 года:
на 31 декабря 2019 г. 0 тыс. руб.;
на 31 декабря 2018 г. 2 900 000 тыс. руб.;
на 31 декабря 2017 г. 0 тыс. руб.

В 2019 году в отношении ООО «Астраханская ТЭС» инициировано дело о признании его банкротом, Арбитражным судом Москвы было принято заявление о банкротстве, а также введена стадия наблюдения (Дело № А40-266922/19-185-356 «Б» от 06.12.2019). На сумму остатка по выданным ООО «Астраханская ТЭС» краткосрочным займам создан резерв по сомнительным долгам в размере 299 426 тыс. руб.

31. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал Общества составляет 872 658 070 (Восемьсот семьдесят два миллиона шестьсот пятьдесят восемь тысяч семьдесят) рублей 42 копейки, разделен на 87 265 807 042 акции (Восемьдесят семь миллиардов двести шестьдесят пять миллионов восемьсот семь тысяч сорок две), в том числе:

- 2 177 091 245 (Два миллиарда сто семьдесят семь миллионов девяносто одна тысяча двести сорок пять) привилегированных именных акций, номинальной стоимостью 0,01 рубля каждая;
- 85 088 715 797 (Восемьдесят пять миллиардов восемьдесят восемь миллионов семьсот пятнадцать тысяч семьсот девяносто семь) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 0,01 рубля каждая.

По состоянию на 31 декабря 2019 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

Акционеры	Обыкновенные акции		Привилегированные акции	
	Количество, штук	Номинальная стоимость, руб.	Количество, штук	Номинальная стоимость, руб.
Акционеры, всего:	85 088 715 797	850 887 158	2 177 091 245	21 770 912
В том числе:				
владельцы более 5% акций:	84 799 960 784	847 999 608	2 109 349 435	21 093 494
юридические лица:	84 799 960 784	847 999 608	2 109 349 435	21 093 494
физические лица:	-	-	-	-
прочие (владельцы менее 5%)	288 755 013	2 887 550	67 741 810	677 418
Итого:	85 088 715 797	850 887 158	2 177 091 245	21 770 912,45

Добавочный капитал

В составе добавочного капитала по строке 1350 бухгалтерского баланса Общество учитывает:

Наименование капитала	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
Эмиссионный доход*	26 903 306	26 903 306	26 903 306

* разница между номинальной стоимостью акций и ценой их размещения

Резервный капитал

Резервный фонд сформирован полностью, в отчетном году отчисления в резервный фонд не производились.

ПАО «Центрэнергохолдинг»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности
за 2019 год

32. Кредиты и займы

Общая сумма кредитов и займов полученных составила:

Период получения	Кредиты	Займы
в 2019 г.	-	-
в 2018 г.	-	2 000 000
в 2017 г.	-	1 000 000

тыс. руб.

Общая сумма кредитов и займов погашенных (без учета начисленных процентов) составила:

Период погашения	Кредиты	Займы
в 2019 г.	-	1 750 000
в 2018 г.	500 000	-
в 2017 г.	-	-

тыс. руб.

Задолженность по заемным средствам по кредиторам и займодавцам по состоянию на отчетную дату представлена ниже:

Кредиторы/Займодавцы	Валюта	Срок погашения	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2019	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2018	Сумма задолженности по состоянию на 31.12.2017
Кредиторы:					
АО «Акционерный банк РОССИЯ»	Руб.	22.07.2019	-	-	500 000
Итого:	-	-	-	-	500 000
Займодавцы:					
ООО «Газпром энергохолдинг»	Руб.	24.12.2029	2 250 000	4 000 000	2 000 000
ООО «Газпром энергохолдинг»	Руб.	26.09.2024	7 500 000	-	-
ООО «Газпром энергохолдинг»	Руб.	26.09.2019	-	7 500 000	7 500 000
Проценты по займам	Руб.	-	2 089 934	1 453 344	907 147
Итого:	-	-	11 839 934	12 953 344	10 407 147
В том числе со сроком погашения до 1 года	Руб.	-	-	8 583 949	1 245 123
Итого по строкам 1410 и 1510:	Руб.	-	11 839 934	12 953 344	10 907 147

тыс. руб.

В 2018 году Обществом погашены кредиты АО «Акционерный банк «РОССИЯ» по договорам от 22.03.2016 № 00.02-2-2/01/051/16 и № 00.02-2-2/01/052/16.

Процентные ставки по заемным средствам варьировались:

Вид Заемных средств	2019 г	2018 г	2017 г
Долгосрочные кредиты	-	от 10,5 до 12,0	от 12,0 до 13,0
Долгосрочные займы	от 4,75 до 5,89	от 5,51 до 11,5	от 5,89 до 7,6
Краткосрочные займы	-	от 5,51 до 5,89	11,5

проценты

ПАО «Центрэнергохолдинг»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год

33. Информация, связанная с использованием денежных средств

Обществом производилось размещение денежных средств на депозитных счетах в АО «АБ «Россия» и ПАО «Банк ВТБ».

тыс. руб.			
Показатели	2019 год	2018 год	2017 год
Размещено на депозитных счетах	46 667 139	76 595 105	62 053 393
Возвращено с депозитных счетов	50 237 122	73 173 835	61 385 563
Остаток на депозитных счетах	4 196 312	7 766 295*	4 345 025
Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах	206 053	319 367	201 444

*Депозиты сроком размещения свыше 3 месяцев 2 900 000 тыс. руб. отражены в строке 1242 «Краткосрочные депозиты»

Прочие платежи и поступления в отчете о движении денежных средств:

Наименование	2019 год	2018 год
Строка 4119 прочие поступления:	169 806	325 210
проценты по договору банковского счета за пользование денежными средствами	36 711	9 786
проценты по депозитам сроком менее 3 месяцев	133 069	300 693
прочие поступления	26	14 731
Строка 4129 прочие платежи:	(31 753)	(49 752)
налог на добавленную стоимость	(8 535)	(7 353)
налог на доходы физических лиц	(1 143)	(1 169)
на выдачу авансов	(265)	(13 124)
отчисления по страховым взносам	(2 502)	(2 300)
добровольные взносы	(17 559)	(24 031)
прочие выплаты	(1 749)	(1 775)
Строка 4219 прочие поступления:	2 900 000	910
возврат депозитов сроком более 3 месяцев	2 900 000	-
прочие поступления	-	910
Строка 4229 прочие платежи:	-	(2 900 000)
размещение депозитов сроком более 3 месяцев	-	(2 900 000)

34. Налогообложение

Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской (финансовой) отчетности в части налоговых расчетов, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных.

В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе строк 2340 «Прочие доходы» и 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах отчетного года, а также в составе других строк указанного отчета следующим образом:

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах

Таблица 1

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2019 год			За 2018 год			тыс. руб.
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	
1	2	3	4	5	6	7	8	
2340	Прочие доходы	20 397 224	-	20 397 224	1 031 356	-	1 031 356	
2350	Прочие расходы	(1 120 891)	-	(1 120 891)	(11 537 031)	-	(11 537 031)	
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	22 982 147	-	22 982 147	(8 693 517)	-	(8 693 517)	
2450	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	4 596 429	-	4 596 429	(1 738 703)	-	(1 738 703)	
2430	Изменение отложенных налоговых активов	107 571	-	107 571	(59 312)	-	(59 312)	
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	-	-	-	-	-	-	
2410	Текущий налог на прибыль	-	X	-	(59 327)	X	(59 327)	
2411	Налог на прибыль прошлых лет	X	-	-	X	-	-	
2460	Прочее	-	-	-	-	-	-	
2400	Чистая прибыль (убыток)	23 089 718	-	23 089 718	(8 812 156)	-	(8 812 156)	
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	(4 704 000)	-	(4 704 000)	1 857 342	-	1 857 342	

ПАО «Центрэнергохолдинг»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также в Отчете о финансовых результатах за 2019 год следующие показатели:

Таблица 2

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	тыс. руб.	
			За 2019 год (графа 5 таблицы 1)	За 2018 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	22 982 147	(8 693 517)
2		Условный доход (условный расход) по налогу на прибыль	4 596 429	(1 738 703)
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т.ч.:	(4 704 000)	1 857 342
4		Постоянные налоговые обязательства	4 281	2 206 462
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	21 403	11 032 310
5.1		• Переоценка акций	-	10 937 851
5.2		• Прочие	21 403	94 459
6		Постоянные налоговые активы	4 708 281	349 120
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	23 541 405	1 745 600
7.1		• Доходы от участия в других организациях	3 368 408	1 614 119
7.2		• Переоценка акций	20 172 997	-
7.3		• Прочие доходы и расходы	-	131 481
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов	107 571	(59 312)
9		Изменение временных вычитаемых разниц, в т.ч.:	537 855	(296 558)
9.1		• Убыток (прибыль) прошлых лет	-	(296 636)
9.2		• Убыток текущего периода	88 217	-
9.3		• Оценочные обязательства	(263)	78
9.4		• Резервы	449 901	-
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	-	-
11		Изменение временных налогооблагаемых разниц, в т.ч.:	-	-
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1+ стр.5- стр.7+ стр.9- стр.11)	-	296 635
13		Налог на прибыль (стр.2+ стр.3+ стр.8- стр.10), в т.ч.	-	59 327
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	-	59 327
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет	-	-
14	2460	Прочее	-	-
15	2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	-	-
16	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.13- стр.14+ стр.8- стр.10- стр.15)	23 089 718	(8 812 156)

Сумма начисления/уменьшения (погашения) вычитаемых временных разниц (стр.9 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых активов (стр.8 Таблицы 2), а также сумма начисления/уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц (стр.11 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых обязательств (стр.10 Таблицы 2) в 2019 и 2018 годах, представлены в Таблице 3 и Таблице 4.

ПАО «Центрэнергохолдинг»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год

Таблица 3

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	За 2019 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов	107 769	198	107 571
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	538 847	992	537 855
2.1	9.1	• Убыток прошлых лет	-	-	-
2.2	9.2	• Убыток текущего периода	88 217	-	88 217
2.3	9.3	• Оценочные обязательства	729	992	(263)
2.4	9.4	• Резервы	449 901	-	449 901
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств	-	-	-
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	-	-	-

Таблица 4

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 2	Наименование показателя	За 2018 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 5 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов	210	59 522	(59 312)
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	1 052	297 610	(296 558)
2.1	9.1	• Убыток прошлых лет	-	296 636	(296 636)
2.2	9.2	• Убыток текущего периода	-	-	-
2.3	9.3	• Оценочные обязательства	1 052	974	78
2.4	9.4	• Резервы	-	-	-
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств	-	-	-
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	-	-	-

Информация об отложенных налоговых активах за отчетный год и 2018 год представлена в Таблице 5

Таблица 5

Наименование показателя	На начало года	Начислено	Погашено/ списано	На конец года
2019				
Отложенный налоговый актив	1 054 014	107 769	(198)	1 161 585
2018				
Отложенный налоговый актив	1 113 326	210	(59 522)	1 054 014

35. Кредиторская задолженность

Информация по разделу дополняется табличными формами 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В табличной форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», представляемой в составе пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

ПАО «Центрэнергохолдинг»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год

По строке 1521 «Поставщики и подрядчики» бухгалтерского баланса отражена кредиторская задолженность за приобретенные товары, работы, услуги:

на 31 декабря 2019 г. 1 673 тыс. руб.;
на 31 декабря 2018 г. 43 767 тыс. руб.;
на 31 декабря 2017 г. 233 тыс. руб.

По строке 1528 «Другие расчеты» бухгалтерского баланса отражена кредиторская задолженность Общества перед прочими кредиторами:

на 31 декабря 2019 г. 27 тыс. руб.;
на 31 декабря 2018 г. 19 тыс. руб.;
на 31 декабря 2017 г. 0 тыс. руб.

36. Продажи по обычным видам деятельности

тыс. руб.		
Вид дохода по обычным видам деятельности	2019 год	2018 год
Услуги по предоставлению труда специалистов	5 368	4 026
ИТОГО по строке 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах	5 368	4 026

37. Себестоимость продаж по видам деятельности

тыс. руб.		
Наименование	2019 год	2018 год
Себестоимость продаж, в т.ч.:		
Услуги по предоставлению труда специалистов	(1 539)	(1 327)
Итого	(1 539)	(1 327)

38. Расходы по обычным видам деятельности

тыс. руб.		
Вид расхода по обычным видам деятельности	2019 год	2018 год
Расходы на оплату труда	(7 027)	(7 861)
Страховые взносы	(2 034)	(2 186)
Юридические и консультационные услуги	(4 000)	(37 230)
Транспортные расходы	(170)	(97)
Списание НДС	(2 530)	(1 187)
Аудиторские услуги	(1 400)	(1 398)
Расходы по аренде помещений	(162)	(151)
Расходы на программные продукты	(3 280)	(1 531)
Расходы по оказанию услуг казначейства	(1 360)	(1 129)
Услуги по ведению учета	(1 487)	(1 069)
Иные управленческие расходы	(205)	(111)
ИТОГО по строке 2220 «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах	(23 655)	(53 950)

ПАО «Центрэнергохолдинг»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год

39. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	2019 год		2018 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Дивиденды полученные	3 368 408	-	1 614 119	-
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	20 172 997	-	-	(10 937 850)
Проценты к получению/уплате	993 822	(636 590)	816 638	(567 348)
Погашение и продажа финансовых вложений, в т.ч. векселей 3-х лиц	-	-	194 744	(192 549)
Курсовые разницы	222 151	(646 704)	817 477	(344 955)
Резервы	-	(449 901)	11 781	-
Прочие	2 076	(24 286)	7 354	(61 677)
Итого прочие доходы/расходы	24 759 454	(1 757 481)	3 462 113	(12 104 379)

40. Прибыль на акцию

При расчете базовой прибыли рассчитываемая величина является несущественным показателем для заполнения справочной строки 2900 Отчета о финансовых результатах.

тыс. руб.

Наименование	2019 год	2018 год
Совокупный финансовый результат периода	23 089 718	(8 812 156)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт.	85 088 715 797	85 088 715 797
Базовая прибыль (убыток) на акцию	0,000271	(0,000104)

Общество не производило в 2019 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций, поэтому Общество не производит расчет разводненной прибыли (убытка) на акцию.

41. Дочерние и зависимые общества

Общество не составляет сводную бухгалтерскую (финансовую) отчетность, поскольку головная организация ООО «Газпром энергохолдинг» не требует ее составления. ООО «Газпром энергохолдинг» принадлежит:

- 84 799 960 784 обыкновенных акций Общества, что составляет 97,174% уставного капитала ПАО «Центрэнергохолдинг»;
- 2 109 349 435 привилегированных акций, что составляет 2,417% уставного капитала ПАО «Центрэнергохолдинг».

ПАО «Центрэнергохолдинг»
 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности
 за 2019 год

Таблица 1 Крупнейшие дочерние общества ПАО «Центрэнергохолдинг»

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Доля участия на 31.12.2019, %	Доля участия на 31.12.2018, %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Доходы от участия за 2018 год, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7
1	ПАО «ОГК-2»	73,416	73,416	356126, Российская Федерация, Ставропольский край, Изобильненский район, п. Солнечнодольск	Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций	2 982 538
2	ООО «Астраханская ТЭС»	100	100	119526, Российская Федерация, г. Москва, проспект Вернадского, д.101, корп. 3	Капиталовложения в уставные капиталы, венчурное инвестирование, в том числе посредством инвестиционных компаний	-
3	ООО «ППТК»	100	100	121357, Российская Федерация, г. Москва, ул. Верейская, д.17	Торговля оптовая неспециализированная	21 618
4	ООО «ИТЦ»	84,8	84,8	142800, Российская Федерация, Московская обл., Ступинский р-н, Ступино, ул. Промышленная, вл. 8, стр.2	Научные исследования и разработки в области естественных и технических наук	-
5	ООО «Межрегион- энергострой»	100	100	121059, Российская Федерация, г. Москва, ул. Брянская, д. 5, эт. 4, пом. 1, ком.22	Производство общестроительных работ по строительству тепловых и прочих электростанций	-
6	ООО «Ситуационный центр ГЭХ»	100	100	119526, Российская Федерация, г. Москва, проспект Вернадского, д.101, корп. 3, офис 913	Деятельность в области связи на базе проводных технологий	-
7	ООО «ТЭК Информ»	100	100	117246, Российская Федерация, г. Москва, ул. Херсонская, д. 43, корп. 3	Разработка программного обеспечения	45 370

ПАО «Центрэнергохолдинг»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в головной бухгалтерской отчетности за 2019 год

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Доля участия на 31.12.2019, %	Доля участия на 31.12.2018, %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Доходы от участия за 2018 год, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7
8	Газпром энергохолдинг Сербия общество с ограниченной ответственностью Нови Сад	51	51	Республика Сербия, г. Нови сад, ул. Народного фронта, д. 12	Деятельность холдинговых компаний	-
9	ТОО «Антрескор Trading»	99,99	99,99	141206, Республика Казахстан, Павлодарская обл., Экибастуз, пр-т Д.А. Кунаева, д. 15Б 197198,	Аренда и эксплуатация собственной и арендованной недвижимости	-
10	ООО «ГЭХ Финанс»	99	99	Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Пр-т Добролюбова, д. 16, корп. 2, литер А, пом. 16	Консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления	-

Таблица 2 Крупнейшие зависимые общества ПАО «Центрэнергохолдинг»

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Доля участия на 31.12.2019, %	Доля участия на 31.12.2018, %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Доходы от участия за 2018 год, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7
1	АО «ТеконГруп»	25,1	25,1	123308, Российская Федерация, г. Москва, ул. 3-я Хорошевская, д.20, эт.1, ком.112	Производство электрической, распределительной и регулирующей аппаратуры	9 294
2	АО «Текон-Инжиниринг» ОГРН 1047796891185	25,1	25,1	123298, Российская Федерация, г.Москва, ул. 3-я Хорошевская, д.20	Разработка программного обеспечения	309 588
3	АО «Текон-Инжиниринг» ОГРН 1037722013120	25,1	25,1	123298, Российская Федерация, г. Москва, ул. 3-я Хорошевская, д.20	Научные исследования и разработки в области естественных технических наук прочие, не включенные в другие группировки.	-
4	ООО «Свободненская ТЭС»	50	50	676460, Российская Федерация, Амурская область, г. Свободный, территория ТОСЭР Свободный	Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций	-

ПАО «Центрэнергохолдинг»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год

42. Информация о связанных сторонах

Операции с организациями Группы Газпром

По состоянию на 31.12.2019 Общество является дочерней компанией ООО «Газпром энергохолдинг». В связи с тем, что ООО «Газпром энергохолдинг» является дочерней компанией ПАО «Газпром» все организации, входящие в Группу Газпром, признаются связанными сторонами Общества. Общество контролируется ПАО «Газпром» и входит в Группу Газпром, состоящую из ПАО «Газпром» и его дочерних обществ.

В отчетном году Общество не осуществляло операции по оказанию услуг (выполнению работ) с организациями Группы Газпром.

В отчетном году Обществу оказали услуги по аренде нежилых офисных помещений следующие организации Группы Газпром:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2019 год	2018 год
ООО «Газпром энергохолдинг»	44	151
Всего:	44	151

тыс. руб.

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

В отчетном периоде Обществом получен доход в виде дивидендов:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дивиденды полученные	
	2019 год	2018 год
ПАО «ОГК-2»	2 982 538	1 323 165
Всего:	2 982 538	1 323 165

тыс. руб.

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие долгосрочные обязательства (стр. 1450)			Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на	на	на	на	на	на
	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
ООО «Газпром энергохолдинг»	-	-	-	-	-	7
Всего:	-	-	-	-	-	7

тыс. руб.

Задолженность организаций Группы Газпром перед Обществом, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (стр. 1231)			Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты) (стр. 1235)		
	на	на	на	на	на	на
	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
ООО «Ангренсор Энерго»	2 064 198	1 519 935	1 174 650	-	-	-

тыс. руб.

В составе задолженности Обществу организаций Группы Газпром в том числе отражена задолженность ТОО «Ангренсор Энерго» по процентам, начисленным по договорам займа.

В 2019 году Общество выдавало займы следующим организациям Группы Газпром: ТОО «Ангренсор Энерго».

ПАО «Центрэнергохолдинг»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год

Задолженность организаций Группы Газпром по займам, полученным ими, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев (стр. 1174)			Займы, предоставленные на срок менее 12 мес. (стр. 1241)		
	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
ТОО «Ангренсор Энерго»	11 703 125	6 173 825	5 126 025		-	-
Всего:	11 703 125	6 173 825	5 126 025	-	-	-

Сумма процентов, начисленных по займам, выданным Обществом организациям Группы Газпром в 2019 году составила – 544 263 тыс. руб., в 2018 году - 345 285 тыс. руб., в 2017 году – 553 154 тыс. руб.

Общество выдавало займы организациям Группы Газпром в 2019 году по ставкам от 4,8125% до 5,9675%, в 2018 году по ставкам от 5,5825 % до 14,1 %, в 2017 году по ставкам от 5,97 % до 14,1 %.

Задолженность Общества по займам, полученным от организаций Группы Газпром, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы и кредиты (стр. 1410)			Займы и кредиты (стр. 1510)		
	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
ООО «Газпром энергохолдинг»	11 839 934	4 369 395	9 162 024	-	8 583 949	1 245 123
Всего:	11 839 934	4 369 395	9 162 024	-	8 583 949	1 245 123

Общая сумма займов, полученных от организаций Группы Газпром, составила:

в 2019 г. 0 тыс. руб.;

в 2018 г. 2 000 000 тыс. руб.;

в 2017 г. 1 000 000 тыс. руб.

Общая сумма погашенных займов (без учета начисленных процентов) составила:

в 2019 г. 1 750 000 тыс. руб.;

в 2018 г. 0 тыс. руб.;

в 2017 г. 0 тыс. руб.

Сумма процентов, начисленных по займам, полученным Обществом от организаций Группы Газпром в 2019 году составила 636 590 тыс. руб., в 2018 году – 546 197 тыс. руб., в 2017 году - 636 933 тыс. руб.

Общество привлекало займы от организаций Группы Газпром в 2019 году по ставкам от 4,75 до 5,89, в 2018 году по ставкам от 5,51% до 5,89%, в 2017 году по ставке 5,89 %.

ПАО «Центрэнергохолдинг»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности
за 2019 год

Операции с прочими связанными сторонами

№ п/ п	Наименование и организационно-правовая форма	Характер отношений
1	Федоров Денис Владимирович	Генеральный директор Общества, ООО «Газпром энергохолдинг»
2	Коробкина Ирина Юрьевна	Председатель Совета директоров ПАО «Центрэнергохолдинг»
3	ООО «ИТЦ»	Дочернее общество
4	ООО «Астраханская ТЭС»	Дочернее общество
5	ООО «Ситуационный центр ГЭХ»	Дочернее общество
6	ООО «Межрегионэнергострой»	Дочернее общество
7	ООО «ТЭК Информ»	Дочернее общество
8	Газпром энергохолдинг Сербия общество с ограниченной ответственностью Нови Сад	Дочернее общество
9	ООО «ППТК»	Дочернее общество
10	ООО «ГЭХ Финанс»	Дочернее общество
11	АО «Текон-Инжиниринг» ОГРН 1037722013120	Дочернее общество
12	ЗАО ПК «Промконтроллер»	Зависимое общество
13	АО «Текон-Инжиниринг» ОГРН 1047796891185	Зависимое общество
14	АО «ТеконГруп»	Зависимое общество
15	ООО «ГЭХ Инжиниринг»	Участие в уставном капитале (дочернее общество ООО «Газпром энергохолдинг»)
16	АО «Газпром энергоремонт»	Участие в уставном капитале (дочернее общество ООО «Газпром энергохолдинг»)
17	Газпром энергохолдинг Сербия ТЕ- ТО Панчево общество с ограниченной ответственностью Панчево	Газпром энергохолдинг Сербия общество с ограниченной ответственностью Нови Сад (дочернего общества ПАО «Центрэнергохолдинг»)
18	ООО «ТСК Метрология»	Дочернее общество АО «Газпром энергоремонт» (дочернего общества ООО «Газпром энергохолдинг»)

В отчетном году Общество осуществляло операции по оказанию услуг по предоставлению персонала
следующим прочим связанным сторонам.

тыс. руб.

Наименование и организационно- правовая форма связанной стороны	Характер операции	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		2019 год	2018 год
Газпром энергохолдинг Сербия ТЕ-ТО Панчево общество с ограниченной ответственностью Панчево	Услуги	5 368	4 026
Всего:		5 368	4 026

В отчетном году Обществу оказали консультационные, информационные услуги, услуги технического обслуживания, услуги по аренде нежилых офисных помещений следующие прочие связанные стороны:

ПАО «Центрэнергохолдинг»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности
за 2019 год

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма	Стоимость полученных товаров, услуг (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
	2019 год	2018 год
ООО «ТЭК Информ»	5 535	3 786
ООО «ГЭХ Финанс»	1 350	1 129
ООО «Ситуационный центр ГЭХ»	141	-
Всего:	7 026	4 915

Дебиторская задолженность прочих связанных сторон Общества составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дебиторская задолженность (стр. 1231)			Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 1235)		
	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
ООО «ИТЦ»	-	80 762	-	136 436	73	43 115
ООО «Астраханская ТЭС»	-	312	-	-	100 349	75 099
ООО «ГЭХ Инжиниринг»	-	-	-	-	410	209 048
ООО «Ситуационный центр ГЭХ»	-	-	-	-	-	30 000
АО «Газпром энергосервис»	-	-	-	4 117	4 914	-
Газпром энергохолдинг Сербия ТЕ-ТО Панчево общество с ограниченной ответственностью Панчево	23 762	8 477	-	1 610	1 583	-
ООО «ТСК Метрология»	30 685	-	-	3 919	17 691	-
Всего:	54 447	89 551	-	146 082	125 020	357 262

Задолженность Общества по расчетам с прочими связанными сторонами, отраженная в бухгалтерском балансе, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие обязательства (стр. 1450)			Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
ООО «ТЭК Информ»	-	-	-	1 270	409	83
Всего:	-	-	-	1 270	409	83

Задолженность прочих связанных сторон по займам, полученным ими, составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев (стр. 1174)			Займы, предоставленные на срок менее 12 мес. (стр. 1241)		
	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017	на 31.12.2019	на 31.12.2018	на 31.12.2017
ООО «ИТЦ»	-	862 866	-	1 094 003	2 550	440 299
ООО «Астраханская ТЭС»	-	12 446	-	-	299 425	293 746
ООО «ГЭХ Инжиниринг»	-	-	-	-	692 459	2 390 000
АО «Газпром энергосервис»	1 000 000	1 000 000	-	-	-	-
Газпром энергохолдинг Сербия ТЕ-ТО Панчево общество с ограниченной ответственностью Панчево	409 110	468 817	-	-	-	-
ООО «ТСК Метрология»	382 900	187 000	-	-	200 000	-
Всего:	1 792 010	2 531 129	-	1 094 003	1 194 434	3 124 045

Сумма процентов, начисленных по займам, выданным Обществом своим прочим связанным сторонам в 2019, 2018 и 2017 гг. составила 206 793 тыс. руб., 134 296 тыс. руб. и 193 686 тыс. руб. соответственно. Общество выдавало займы своим прочим крупнейшим связанным сторонам в 2019 году по ставкам от 4% до 8,7%, в 2018 году по ставкам от 5,51 % до 10 %, в 2017 году по ставкам от 6,97 % до 13 %.

ПАО «Центрэнергохолдинг»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности
за 2019 год

В отчетном периоде Обществом получен доход в виде дивидендов по прочим связанным сторонам:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Дивиденды полученные	
	2019 год	2018 год
ООО «ПШТК»	21 618	70 000
АО «Текон-Инжиниринг» ОГРН 1037722013120	-	35 654
АО «Текон-Инжиниринг» ОГРН 1047796891185	309 588	-
АО «ТеконГруп»	9 294	114 089
ООО «ГЭК Информ»	45 370	71 211
Всего:	385 870	290 954

ПАО «Центрэнергохолдинг»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в головной бухгалтерской отчетности за 2019 год

Информация о потоках денежных средств с обществами Группы Газпром, а также прочими крупнейшими связанными сторонами:

№	Наименование строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по группе Газпром	Из графы 3, в том числе, по прочим связанным сторонам	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по группе Газпром	Из графы 6, в том числе, по прочим связанным сторонам
		3	4	5	6	7	8
1	2	3	4	5	6	7	8
	Денежные потоки от текущих операций						
4110	Поступления - всего	5 368	-	5 368	2 684	-	2 684
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	5 368	-	5 368	2 684	-	2 684
4120	Платежи - всего	(6 391)	(75)	(6 316)	(4 796)	(157)	(4 639)
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(6 365)	(49)	(6 316)	(4 796)	(157)	(4 639)
4129	прочие платежи	(26)	(26)	-	-	-	-
	в т.ч. на выдачу авансов	-	-	-	-	-	-
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	(1 023)	(75)	(948)	(2 112)	(157)	(1 955)
	Денежные потоки от инвестиционных операций						
4210	Поступления - всего	5 502 911	2 982 538	2 520 373	4 633 288	1 453 165	3 180 123
4213	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	2 041 481	-	2 041 481	2 761 246	130 000	2 631 246
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	3 461 430	2 982 538	478 892	1 871 132	1 323 165	547 967
4219	прочие поступления	-	-	-	910	-	910
4220	Платежи - всего	(7 114 782)	(5 529 300)	(1 585 482)	(4 375 936)	(1 177 800)	(3 198 136)
4222	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	-	-	-	(2 694)	-	(2 694)
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	(7 114 782)	(5 529 300)	(1 585 482)	(4 373 242)	(1 177 800)	(3 195 442)

ПАО «Центрэнергохолдинг»
Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в головной бухгалтерской отчетности
за 2019 год

№	Наименование строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по группе Газпром	Из графы 3, в том числе, по прочим связанным сторонам	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по группе Газпром	Из графы 6, в том числе, по прочим связанным сторонам
1	2	3	4	5	6	7	8
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(1 611 871)	(2 546 762)	934 891	257 352	275 365	(18 013)
	Денежные потоки от финансовых операций						
4310	Поступления - всего	-	-	-	2 000 000	2 000 000	-
4311	получение кредитов и займов	-	-	-	2 000 000	2 000 000	-
4320	Платежи - всего	(1 750 000)	(1 750 000)	-	-	-	-
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	(1 750 000)	(1 750 000)	-	-	-	-
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(1 750 000)	(1 750 000)	-	2 000 000	2 000 000	-
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	(3 362 894)	(4 296 837)	933 943	2 255 240	2 275 208	(19 968)

ПАО «Центрэнергохолдинг»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год

43. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора, его заместителей, членов совета директоров.

Вознаграждение генеральному директору утверждается трудовым договором.

В 2017 году отменено положение о вознаграждении членам Совета директоров (протокол от 01.06.2017 № 7), вознаграждения возможны только по решению общего собрания акционеров.

В 2019 году вознаграждения членам совета директоров не выплачивались.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями: оплата труда за отчетный период; ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде, начисленных налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды.

	тыс. руб.	
Наименование строки	2019 год	2018 год
Сумма вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу, в совокупности, в том числе по видам выплат:	3 411	3 772
а) краткосрочные вознаграждения (заработная плата, премии);	2 689	3 018
б) страховые взносы	722	754

В 2019, 2018 годах Общество не начисляло долгосрочные вознаграждения в пользу основного управленческого персонала.

44. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Суммы по графе «Признано» включают величину признанных оценочных обязательств – 729 тыс. руб.

Условные обязательства

Информация о полученных и выданных обеспечений обязательств приведена в разделе 8 приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2017 году Обществом выдано обеспечение обязательств по Договору залога 5868-3/8 за ТОО «Ангренсор Энерго» (залог доли участия в УК ТОО «Ангренсор Trading»), которое возвращено в 2019 году.

На 31.12.2019 выданные и полученные обеспечения обязательств отсутствуют.

45. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества приводится на официальном сайте Общества.

ПАО «Центрэнергохолдинг»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2019 год

46. События после отчетной даты

Существенные события, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, имевшие место в период между отчетной датой и датой подписания отчетности за 2019 год, отсутствуют.

Заместитель генерального директора

Коробкина Ирина Юрьевна

Главный бухгалтер

Корисева Ирина Александровна



27.02.2020

**Приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			Период		Выбыло		Поступило		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	Переоценка		на конец периода
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесце- нения	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесце- нения	Поступило	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесце- нения			Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2019г. за 2018г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5120	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5130	-	-	-

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	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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 давних положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2019г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5170	за 2018г.	-	-	-	-	-
	5180	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2018г.	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2019г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2018г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	96	79	79
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2019г.	105 602 826	(65 637 393)	5 991 780	(1 201 615)	-	20 172 997	110 393 071	(45 464 396)		
	5311	за 2018г.	102 383 688	(54 897 935)	4 011 614	(792 476)	198 392	(10 937 850)	105 802 826	(65 637 393)		
в том числе:												
инвестиции в дочерние общества	5302	за 2019г.	96 806 473	(65 637 393)	-	(10)	-	20 172 997	96 806 403	(45 464 396)		
	5312	за 2018г.	96 777 942	(54 699 543)	30 000	(1 466)	-	(10 937 850)	96 806 473	(65 637 393)		
инвестиции в зависимые общества	5303	за 2019г.	91 275	-	-	-	-	-	91 275	-		
	5313	за 2018г.	88 765	-	2 510	-	-	-	91 275	-		
инвестиции в другие организации	5304	за 2019г.	124	-	74	-	-	-	198	-		
	5314	за 2018г.	390 956	(198 392)	109	(390 941)	198 392	-	124	-		
займы предоставленные на срок более 12 мес.		за 2019г.	8 704 954	-	5 991 686	(1 201 505)	-	-	13 495 135	-		
		за 2018г.	5 126 025	-	3 978 995	(400 066)	-	-	8 704 954	-		
Краткосрочные - всего	5305	за 2019г.	4 094 434	-	2 436 375	(5 436 806)	-	-	1 094 003	-		
	5315	за 2018г.	3 124 045	-	3 800 688	(2 830 299)	-	-	4 094 434	-		
в том числе:												
займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	5306	за 2019г.	1 194 434	-	2 436 375	(2 536 806)	-	-	1 094 003	-		
	5316	за 2018г.	3 124 045	-	900 688	(2 830 299)	-	-	1 194 434	-		
депозиты, размещенные на срок более 3 месяцев	5307	за 2019г.	2 900 000	-	-	(2 900 000)	-	-	-	-		
	5317	за 2018г.	-	-	2 900 000	-	-	-	2 900 000	-		
Финансовых вложений - итого	5300	за 2019г.	109 697 260	(65 637 393)	8 428 135	(6 638 321)	-	20 172 997	111 487 074	(45 464 396)		
	5310	за 2018г.	105 507 733	(54 897 936)	7 812 302	(3 622 776)	198 392	(10 937 850)	109 697 260	(65 637 393)		

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	4 502 000	4 502 000
в том числе:				
Доля	5321	-	4 502 000	4 502 000
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5328	-	-	-

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	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2019г.	-	-	1 544	(1 544)	-	-	X	-	-
	5420	за 2018г.	-	-	1 331	(1 331)	-	-	X	-	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2019г.	-	-	5	(5)	-	-	-	-	-
	5421	за 2018г.	-	-	4	(4)	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2019г.	-	-	1 539	(1 539)	-	-	-	-	-
	5425	за 2018г.	-	-	1 327	(1 327)	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		в результате хозяйственных операций (сумма долгов по сделке, операции)	поступление	выбыло				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- и краткосрочную задолженность			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2019г.	1 846 987	-	645 529	(2 003)	(2 635)	-	-	(132 044)	-	2 357 847	(2 003)	
	5521	за 2018г.	1 412 475	-	434 669	-	(184)	-	-	(313)	-	1 846 997	-	
Прочая	5504	за 2019г.	1 846 987	-	645 529	(2 003)	(2 635)	-	-	(132 044)	-	2 357 847	(2 003)	
	5524	за 2018г.	1 412 475	-	434 669	-	(184)	-	-	(313)	-	1 846 997	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2019г.	165 841	-	3 786 235	(124 044)	(3 754 378)	-	-	132 044	-	308 542	(124 044)	
	5530	за 2018г.	386 858	(11 781)	2 260 935	-	(2 482 465)	-	11 781	313	-	165 841	-	
в том числе:	5511	за 2019г.	1 583	-	5 441	-	(6 414)	-	-	-	-	1 610	-	
	5531	за 2018г.	-	-	4 760	-	(3 167)	-	-	-	-	1 583	-	
Авансы выданные	5512	за 2019г.	15 486	-	5 505	-	(5 495)	-	-	-	-	15 496	-	
	5532	за 2018г.	312	-	18 404	-	(3 230)	-	-	-	-	16 486	-	
Прочая	5513	за 2019г.	148 572	-	3 754 290	(124 044)	(3 742 468)	-	-	132 044	-	292 437	(124 044)	
	5533	за 2018г.	386 548	(11 781)	2 257 781	-	(2 476 068)	-	11 781	313	-	148 572	-	
Итого	5500	за 2019г.	2 012 638	-	4 411 764	(126 047)	(3 757 013)	-	-	X	X	2 667 389	(126 047)	
	5520	за 2018г.	1 799 333	(11 781)	2 695 934	-	(2 482 629)	-	11 781	X	X	2 012 638	-	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.				На 31 декабря 2018 г.			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление				Изменения за период				Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долгосрочную задолжен- ность	перевод из дебиторской задолжен- ность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен- ность		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5561	за 2019г.	4 369 395	8 583 949	639 590	(1 750 000)	-	-	-	-	-	11 839 934
	5571	за 2019г.	8 962 024	3 000 000	369 578	(521 151)	-	(8 161 056)	-	-	-	4 369 395
в том числе:												
кредиты	5562	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2019г.	500 000	-	21 151	(521 151)	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2019г.	4 369 395	8 583 949	639 590	(1 750 000)	-	-	-	-	-	11 839 934
	5573	за 2019г.	8 162 024	3 000 000	368 427	-	-	(8 191 056)	-	-	-	4 369 395
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2019г.	8 631 995	53 078	-	(8 682 943)	-	-	-	-	-	2 130
в том числе:	5580	за 2019г.	1 245 356	167 202	422 883	(1 364 512)	-	(8 161 056)	-	-	-	8 631 995
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2019г.	43 707	20 540	-	(62 634)	-	-	-	-	-	1 673
	5581	за 2019г.	233	77 107	-	(33 573)	-	-	-	-	-	43 767
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2019г.	4 091	2 218	-	(6 056)	-	-	-	-	-	251
	5583	за 2019г.	-	53 217	-	(49 126)	-	-	-	-	-	4 091
займы	5565	за 2019г.	8 583 949	-	-	(8 583 948)	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2019г.	1 245 123	-	422 893	(1 245 123)	-	(8 161 056)	-	-	-	8 583 949
прочая	5566	за 2019г.	19	19 395	-	(19 387)	-	-	-	-	-	27
	5586	за 2019г.	-	25 913	-	(25 894)	-	-	-	-	-	19
задолженность по страховым взносам	5567	за 2019г.	169	2 512	-	(2 502)	-	-	X	X	-	179
	5587	за 2019г.	-	2 489	-	(2 300)	-	-	X	X	-	169
задолженность перед персоналом	5568	за 2019г.	-	8 415	-	(8 415)	-	-	X	X	-	-
	5588	за 2019г.	-	8 406	-	(8 406)	-	-	X	X	-	-
Итого	5550	за 2019г.	13 001 390	8 837 027	639 590	(10 432 943)	-	X	X	X	-	11 842 064
	5570	за 2019г.	10 907 380	3 167 202	812 471	(1 885 863)	-	X	X	X	-	13 001 390

6.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Всего	5500	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2019г.	за 2018г.
Материальные затраты	5610	-	-
Расходы на оплату труда	5620	8 209	8 880
Отчисления на социальные нужды	5630	2 391	2 494
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	14 594	43 903
Итого по элементам	5660	25 194	55 277
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	25 194	55 277

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность, добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	593	729	(992)	-	330
в том числе:						
на оплату отпусков	5701	593	729	(992)	-	330

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Полученные - всего	5800	-	-	500 000
в том числе:				
поручительства	5801	-	-	500 000
Выданные - всего	5810	-	4 502 000	4 502 000
в том числе:				
завлог доли в уставном капитале	5811	-	4 502 000	4 502 000