Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 19 г.

		Коды
Форма по ОКУД		0710001
Дата (число, месяц, год)		31 12 2019
Организация	**Акционерное общество "Сибирско - Уральская энергетическая компания"**	по ОКПО 59642231
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 7205011944
Вид экономической деятельности	**Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**	по ОКВЭД 35.12
Организационно-правовая форма/форма собственности	**Публичное акционерное общество/частная собственность**	по ОКОПФ/ОКФС 12247 16
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ 384

Местонахождение (адрес) 625023, Тюменская область, г.Тюмень, ул.Одесская, д.27

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту [v] ДА [ ] НЕТ

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)индивидуального аудитора
ООО "РАСТАМ-Аудит"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора	7202142508
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/ индивидуального аудитора	1057200929477

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5101-5181	Нематериальные активы	1110	2 764	3 590	3 112
	Результаты исследований и разработок	1120	0	0	0
	Нематариальные поисковые активы	1130	0	0	0
	Материальные поисковые активы	1140	0	0	0
5200	Основные средства, в том числе	1150	30 908 455	30 970 816	31 078 016
5201-5207	*Основные средства в организации*	*11501*	*25 478 594*	*25 708 862*	*26 248 127*
5246	*Оборудование к установке*	*11503*	*87 464*	*97 578*	*80 283*
5241-5243	*Строительство объектов основных средств*	*11504*	*1 563 991*	*1 439 510*	*916 400*
5245	*Приобретение объектов основных средств*	*11505*	*0*	*0*	*0*
5247	*Авансы выданные под капитальное строительство*	*11506*	*172 747*	*87 382*	*165 250*
5282	*Основные средства по договору лизинга*	*11507*	*190 194*	*416 391*	*405 345*
5244	*Строительство объектов концессионного соглашения*	*11508*	*0*	*964 878*	*837 170*
5248	*Основные средства по концессионным соглашениям*	*11509*	*3 415 465*	*2 256 215*	*2 425 441*
5220-5223	Доходные вложения в материальные ценности	1160	1 764	2 438	3 680
5301	Финансовые вложения	1170	3 163 025	4 755 040	2 653 240
	Отложенные налоговые активы	1180	113 231	122 366	81 459
	Прочие внеоборотные активы	1190	50 510	6 702	10 601
	Итого по разделу I	**1100**	**34 239 749**	**35 860 952**	**33 830 108**
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5400	Запасы, в том числе	1210	687 491	608 142	518 499
5401	*Материалы*	*12101*	*669 362*	*577 747*	*494 224*
5403	*Товары*	*12102*	*7 679*	*7 683*	*7 829*
5407	*Расходы будущих периодов*	*12103*	*10 450*	*22 712*	*16 446*
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям, в том числе	1220	40	5 411	46 998
	НДС по приобретенным ОС	*12201*	*0*	*5 371*	*45 790*
	НДС по приобретенным услугам	*12202*	*40*	*40*	*1 208*
5510	Дебиторская задолженность, в том числе	1230	8 538 333	7 802 160	5 926 163
5511	*Расчеты с поставщиками и подрядчиками*	*12301*	*88 782*	*56 204*	*121 796*
5512	*Расчеты с покупателями и заказчиками*	*12302*	*3 837 553*	*3 129 042*	*3 549 110*
5513	*Расчеты по налогам и сборам*	*12303*	*1 788*	*2 759*	*4 329*
5514	*Расчеты по социальному страхованию и обеспечению*	*12304*	*2 512*	*8 772*	*6 028*
5515	*Расчеты с персоналом по оплате труда*	*12305*	*126*	*97*	*172*
5516	*Расчеты с подотчетными лицами*	*12306*	*4*	*849*	*437*
5517	*Расчеты с персоналом по прочим операциям*	*12307*	*8*	*85*	*89*
5519	*Расчеты по имущественному личному и добровольному страхованию*	*12308*	*10 456*	*10 080*	*6 118*
5518	*Расчеты с разными дебиторами и кредиторами*	*12309*	*4 597 104*	*4 594 272*	*2 238 084*
	Внутрихозяйственные расчеты	*12310*	*0*	*0*	*0*
5305	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в том числе	1240	1 333 459	311 279	2 767 305
5306	*Предоставленные займы*	*12401*	*1 142 959*	*99 051*	*2 542 409*
	Уступки	*12402*	*190 500*	*212 228*	*224 896*
ДДС	Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе	1250	618 737	346 094	172 799
ДДС	*Касса организации*	*12501*	*62*	*52*	*88*
ДДС	*Расчетные счета*	*12502*	*618 675*	*346 042*	*172 711*
	Прочие оборотные активы, в том числе	1260	30 363	29 333	4 205
	Расчеты по НДС при исполнении обязанностей налогового агента	12601	*30 308*	*29 331*	*4 205*
	Денежные документы	12602	*51*	2	0
	Расходы будущих периодов	12603	*4*	0	0
	Итого по разделу II	**1200**	**11 208 423**	**9 102 419**	**9 435 969**
	БАЛАНС	**1600**	**45 448 172**	**44 963 371**	**43 266 077**

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
ОИК	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	9 436 351	9 436 351	9 436 351
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
ОИК	Переоценка внеоборотных активов	1340	8 599 159	6 266 339	6 288 179
ОИК	*Переоценка основных средств*	*13401*	*8 599 159*	*6 266 339*	*6 288 179*
ОИК	Добавочный капитал, полученный при реорганизации	1350	3 987 734	6 338 806	6 338 806
ОИК	Резервный капитал	1360	468 476	396 177	346 083
ОИК	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	1361	645 361	1 445 968	1 001 889
ОИК	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)прошлых лет	1362	5 511 357	4 819 478	4 345 873
	Итого по разделу III	**1300**	**28 648 438**	**28 703 119**	**27 757 181**
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5552	Заемные средства	1410	6 617 456	*7 194 294*	5 370 102
	Отложенные налоговые обязательства	1420	731 535	654 605	511 733
	Резервы под условные обязательства	1430	0	0	0
	Прочие обязательства, в том числе	1450	2 680 873	2 892 343	3 048 646
	Арендные обязательства		*65 220*	*113 656*	*74 623*
	Задолженность по концессионным соглашениям	14501	*2 615 653*	*2 778 687*	*2 974 023*
	Итого по разделу IV	**1400**	**10 029 864**	**10 741 242**	**8 930 481**
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5551	Заемные средства	1510	2 867 140	2 345 960	1 559 760
5560	Кредиторская задолженность, в том числе	1520	3 270 480	2 741 999	4 629 923
5561	*Расчеты с поставщиками и подрядчиками*	*15201*	*2 173 477*	*1 387 523*	*1 306 331*
5562	*Расчеты с покупателями и заказчиками*	*15202*	*360 927*	*529 569*	*584 534*
5563	*Расчеты по налогам и сборам*	*15203*	*349 389*	*354 392*	*501 863*
5564	*Расчеты по социальному страхованию и обеспечению*	*15204*	*87 770*	*70 502*	*58 404*
5565	*Расчеты с персоналом по оплате труда*	*15205*	*99 068*	*90 827*	*59 149*
5566	*Расчеты с подотчетными лицами*	*15206*	*1*	*25*	*128*
5567	*Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов*	*15207*	*155*	*152*	*150*
5568	*Расчеты с разными дебиторами и кредиторами*	*15208*	*199 693*	*309 009*	*2 119 364*
	Внутрихозяйственные расчеты		*0*	*0*	*0*
	Доходы будущих периодов	1530	432 538	262 487	240 672
5700	Оценочные обязательства	1540	199 712	168 564	148 060
	Прочие обязательства	1550	0	0	0
	Итого по разделу V	**1500**	**6 769 870**	**5 519 010**	**6 578 415**
	БАЛАНС	**1700**	**45 448 172**	**44 963 371**	**43 266 077**

Руководитель _____ (подпись) **Анучин Данил Иванович** (расшифровка подписи)

" 01 " апреля 20 20 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды	
Форма по ОКУД		**0710002**	
Дата (число, месяц, год)		**31**	**12**	**2019**
Организация	**Акционерное общество "Сибирско-Уральская энергетическая компания"**	по ОКПО	**59642231**
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	**7205011944**
Вид экономической деятельности	**Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**	по ОКВЭД 2	**35.12**
Организационно-правовая форма / форма собственности	**Непубличные акционерные общества / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	**12267**	**16**
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	**384**

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	16 401 376	15 757 835
	Себестоимость продаж	2120	(14 092 573)	(13 109 612)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 308 803	2 648 223
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	2 308 803	2 648 223
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	168 931	160 178
	Проценты к уплате	2330	(809 086)	(643 130)
	Прочие доходы	2340	749 532	655 041
	Прочие расходы	2350	(1 226 633)	(634 862)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 191 547	2 185 450
	Текущий налог на прибыль	2410	(460 057)	(627 276)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	307 817	292 150
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(87 139)	(142 871)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 068	40 907
	Прочее	2460	(58)	(10 242)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	645 361	1 445 968

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	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	18 252	21 840
	Совокупный финансовый результат периода	2500	663 613	1 467 808
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900		
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0,0006839	0,001532

Руководитель _____ Анучин Данил Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

01 апреля 2020 г.

Отчет об изменениях капитала
за 20 19 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	19
Организация **Публичное акционерное общество "Сибирско-Уральская энергетическая компания"**	по ОКПО	59642231		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7205011944		
Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**	по ОКВЭД	35,12		
Организационно-правовая форма/форма собственности **Публичное акционерные общество / частная собственность**	по ОКОПФ/ОКФС	12247	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г.	3100	9 436 351	( )	12 626 985	346 083	5 347 762	27 757 181
20 18 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	0	-	-	-	1 445 968	1 445 968
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x	1 445 968	1 445 968
переоценка имущества	3212	x	x	0	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	0	-	0	0	0	0

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	( )	-	(-)	(-)	(500 030)	(500 030)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-		(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(500 030)	(500 030)
дополнительный выпуск акций	3228	x	x	(-)	x	-	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(21 840)	-	21 840	0
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	50 094	(50 094)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 18 г.	3200	9 436 351	(-)	12 605 145	396 177	6 265 446	28 703 119
20 19 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	0	-	-	-	645 361	645 361
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x	645 361	645 361
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(0)	-	(-)	(-)	(700 042)	(700 042)
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	(700 042)	(700 042)
дополнительный выпуск акций	3328	x	x	( )	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(18 252)	-	18 252	0
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	72 299	(72 299)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 19 г.	3300	9 436 351	( )	12 586 893	468 476	6 156 718	28 648 438

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	Изменения капитала за 20 19 г.		На 31 декабря 20 19 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					
до корректировок	3401	-	-	(-)	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-		-
после корректировок	3501	-	-	(-)	-
другие статьи капитала, по которым (по статьям)					
до корректировок	3402		-		
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502		-		

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Чистые активы	3600	29 078 479	28 965 606	27 997 853

Руководитель _____ Анучин Данил Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

" 01 " апреля 20 20 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2019 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Организация **Акционерное общество "Сибирско-Уральская энергетическая компания"**	по ОКПО	59642231		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7205011944		
Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям**	по ОКВЭД	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Непубличные акционерные общества** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	15 927 494	13 385 953
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	14 947 235	12 859 738
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	299 151	317 551
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
поступления от КК	4114	-	-
прочие поступления	4119	681 108	208 664
Платежи - всего	4120	(12 838 993)	(11 951 386)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(6 695 133)	(6 258 702)
в связи с оплатой труда работников	4122	(2 629 376)	(2 315 523)
процентов по долговым обязательствам	4123	(835 404)	(665 487)
налога на прибыль организаций	4124	(568 611)	(746 572)
перечисления в КК	4125	-	-
прочие платежи	4129	(2 110 469)	(1 965 102)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 088 501	1 434 567
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 014 389	683 303
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 083	21731
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	619 470	646 071
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	128 408	15 501
	4215	-	-
прочие поступления	4219	264 428	-
Платежи - всего	4220	(3 074 365)	(4 055 421)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 809 831)	(2 495 045)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(201 635)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(62 899)	(1 560 376)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 059 976)	(3 372 118)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 791 827	4 989 423
в том числе: получение кредитов и займов	4311	2 791 827	4 989 423
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(3 547 711)	(2 878 575)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(700 037)	(500 026)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 847 674)	(2 378 549)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(755 884)	2 110 848
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	272 641	173 297
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	346 096	172 799
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	618 737	346 096
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Анучин Данил Иванович** (расшифровка подписи)

01 апреля 2020 г.

Пояснение к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «СУЭНКО» за 2019 год

Содержание

страница

Содержание 2
1. Общие сведения 3
1.1. Основные виды деятельности. 4
1.2. Уставный капитал 6
1.3. Управление организацией 6
1.4. Структура и численность 7
1.5. Дочерние общества 7
2. Основные положения учетной политики и принципы формирования отчетности 7
2.1. Инвентаризация имущества и обязательств 8
2.2. Основные средства 8
2.3. Доходные вложения 10
2.4. Нематериальные активы 10
2.5. Незавершенное строительство 10
2.6. Вложения во внеоборотные активы 10
2.7. Запасы 11
2.8. Финансовые вложения 11
2.9. Резерв по сомнительным долгам 12
2.10. Займы и кредиты 13
2.11.Расчеты по налогу на прибыль 13
2.12.Выручка, прочие Доходы 13
2.13. Себестоимость, прочие расходы 14
2.14. Оценочные обязательства 14
3. Раскрытие существенных показателей отчетности 15
4. Операции со связанными сторонами 29
5. Информация о рисках хозяйственной деятельности Общества 33
6. Приложения к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Акционерное общество «Сибирско-Уральская энергетическая компания» (далее - Общество) обладает правоспособностью юридического лица.

На внеочередном общем собрании акционеров (Протокол от 26.12.2014) принято решение об изменении наименования Общества в целях приведения его в соответствие с требованиями новой редакции Гражданского кодекса РФ.

14 января 2015 года в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о смене наименования Общества.

Новое полное фирменное наименование на русском языке: Публичное акционерное общество «Сибирско-Уральская энергетическая компания», на английском языке: «Siberian-Ural energy company» Public-stock company.

Новое сокращенное фирменное наименование на русском языке: ПАО «СУЭНКО», на английском языке: «SUENCO» PSC.

Общество зарегистрировано Межрайонной ИМНС России № 12 по Тюменской области 28 ноября 2002 года. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 72 № 000656554, ОГРН 1027201233620.

Место нахождения Общества: 625023, РФ, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Одесская, д.27.

01 августа 2014 года ОАО «СУЭНКО» было поставлено на учет в качестве крупнейшего налогоплательщика в Инспекции ФНС России по г. Тюмени №3 с кодом причины постановки на налоговый учет 720350001.

ИНН 7205011944;

КПП 720350001;

ОКПО 59642231;

ОКОГУ - 4210014;

ОКАТО - 71401368000;

ОКТМО- 71701000001;

ОКВЭД: Основной вид деятельности передача электроэнергии- 35.12.

Дополнительные виды деятельности: 74.20.35, 73.10, 63.40, 60.24.1, 60.24, 51.56.4, 45.50, 45.45, 45.34, 45.44.2, 45.33, 45.44, 45.31, 45.43, 45.42, 45.21.6, 45.41, 45.21.4, 45.32, 45.21.3, 45.25.6, 45.21.1, 45.25.4, 45.11.2, 45.25.3, 45.11.1, 45.25, 45.22, 60.24.2, 45.21.7, 41.00, 40.30.5, 74.30.9, 40.30.14, 40.10.5, 40.30.4, 50.10.2, 40.30.3, 90.00.1, 40.10.3, 40.30.2, 74.14, 50.10.1, 33.20.9, 50.10.

ОКФС 16;

ОКОПФ 12247.

07 февраля 2019 года АО «СУЭНКО» было поставлено на учет в качестве крупнейшего налогоплательщика в Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы по крупнейшим налогоплательщикам № 12 с кодом причины постановки на налоговый учет 785150001.

На годовом общем собрании акционеров (Выписка из протокола от 21.06.2019) принято решение об изменении наименования Общества в целях приведения его в соответствие с требованиями новой редакции Гражданского кодекса РФ.

19 июля 2019 года в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о смене наименования Общества.

Новое полное фирменное наименование на русском языке: Акционерное общество «Сибирско-Уральская энергетическая компания».

Новое сокращенное фирменное наименование на русском языке: АО «СУЭНКО».

1.1. Основные виды деятельности АО «СУЭНКО»

Пунктом 3.1 Устава АО «СУЭНКО» определены основные виды деятельности Общества, в том числе:

- ✓ Передача электроэнергии;
- ✓ Распределение электроэнергии;
- ✓ Покупка электрической энергии в целях компенсации потерь в электрических сетях;
- ✓ Передача пара и горячей воды (тепловой энергии);
- ✓ Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии;
- ✓ Производство пара и горячей воды (тепловой энергии);
- ✓ Оптовая торговля тепловой энергией (без их передачи и распределения);
- ✓ Деятельность по обеспечению работоспособности электростанций;
- ✓ Деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей;
- ✓ Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;
- ✓ Осуществление операций с ценными бумагами в порядке, определенном действующим законодательством Российской Федерации;
- ✓ Иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерацией.

В соответствии с п.3.3 Устава Общество имеет право осуществлять свою деятельность на территории РФ и за ее пределами в порядке, установленном действующими правовыми актами РФ, других государств и межгосударственными (международными) соглашениями.

Сведения о лицензиях

Лицензия на пользование недрами № ТЮМ 01712 ВЭ от 02.06.2015 г., срок окончания действия лицензии – 01.05.2038 г.; выдана Департаментом по недропользованию по Уральскому федеральному округу (Уралнедра).

Лицензия на пользование недрами № ТЮМ 01714 ВЭ от 09.06.2015 г., срок окончания действия лицензии – 26.08.2037 г.; выдана Департаментом по недропользованию по Уральскому федеральному округу (Уралнедра).

Лицензия на пользование недрами № ТЮМ 01715 ВЭ от 10.06.2015 г., срок окончания действия лицензии – 14.07.2037 г.; выдана Департаментом по недропользованию по Уральскому федеральному округу (Уралнедра).

Лицензия на пользование недрами № ТЮМ 01713 ВЭ от 08.06.2015 г., срок окончания действия лицензии – 30.06.2037 г.; выдана Департаментом по недропользованию по Уральскому федеральному округу (Уралнедра).

Лицензия на пользование недрами № ТЮМ 01711 ВЭ от 02.06.2015 г., срок окончания действия лицензии – 25.02.2039 г.; выдана Департаментом по недропользованию по Уральскому федеральному округу (Уралнедра).

Лицензия на пользование недрами № ТЮМ 80417 ВЭ от 22.12.2015 г., срок окончания действия лицензии – 01.10.2033 г.; выдана Департаментом по недропользованию по Уральскому федеральному округу (Уралнедра).

Лицензия на пользование недрами № ТЮМ 80391 ВЭ от 09.09.2015 г., срок окончания действия лицензии – 09.09.2040 г.; выдана Департаментом недропользования и экологии Тюменской области.

Лицензия № 176478 от 09.03.2017 г. на оказание услуг местной телефонной связи, за исключением услуг местной телефонной связи с использованием таксофонов и средств коллективного доступа, срок действия до 09.03.2022 г., выдана Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций.

Лицензия № 176477 от 04.03.2019 г. на оказание услуг связи по предоставлению каналов связи, срок действия до 04.03.2024 г., выдана Федеральной службой по надзору в сфере связи, информационных технологий и массовых коммуникаций.

Лицензия № 768 от 25.12.2019 г. на работы с использованием сведений, составляющих государственную тайну, срок действия до 24.12.2024 г., выдана УФСБ России по Курганской области.

Лицензия № КУГ 0414А (ВЭ) от 10.09.2019 г. на Добычу подземных вод участка недр местного значения для технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 01.10.2040 г., выдана Департаментом природных ресурсов и охраны окружающей среды Курганской области.

Лицензия № КУГ 0415А (ВЭ) от 10.09.2019 г. на Добычу подземных вод участков недр местного значения для технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 01.11.2040 г., выдана Департаментом природных ресурсов и охраны окружающей среды Курганской области.

Лицензия № КУГ 0421А (ВЭ) от 10.09.2019 г. на Добычу подземных вод участка недр местного значения для технологического обеспечения водой Шумихинского РЭС, срок действия до 05.08.2035 г., выдана Департаментом природных ресурсов и охраны окружающей среды Курганской области.

Лицензия № КУГ 0420А (ВЭ) от 10.09.2019 г. на Добычу подземных вод участков недр местного значения для технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 07.09.2040 г., выдана Департаментом природных ресурсов и охраны окружающей среды Курганской области.

Лицензия № КУГ 0419А (ВЭ) от 10.09.2019 г. на Добычу подземных вод участков недр местного значения для технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 29.04.2020 г., выдана Департаментом природных ресурсов и охраны окружающей среды Курганской области.

Лицензия № КУГ 0418А (ВЭ) от 10.09.2019 г. на Добычу подземных вод участков недр местного значения для технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 07.09.2040 г., выдана Департаментом природных ресурсов и охраны окружающей среды Курганской области.

Лицензия № КУГ 0417А (ВЭ) от 10.09.2019 г. на Добычу подземных вод участков недр местного значения для технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 07.09.2040 г., выдана Департаментом природных ресурсов и охраны окружающей среды Курганской области.

Лицензия № КУГ 0416А (ВЭ) от 10.09.2019 г. на Добычу подземных вод участков недр местного значения для технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 07.09.2040 г., выдана Департаментом природных ресурсов и охраны окружающей среды Курганской области.

Лицензия № 066 № 00738 от 09.04.2018 г. на транспортирование отходов I класса опасности, транспортирование отходов II класса опасности, транспортирование отходов III класса опасности, транспортирование отходов IV класса опасности, срок действия – бессрочная, выдана Департаментом Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Уральскому федеральному округу.

Лицензия № ТЮМ 80610 (ВЭ) от 04.08.2017 г. на Добычу подземной воды для питьевого, хозяйственно-бытового водоснабжения населения и технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 01.12.2035г., выдана Департаментом недропользования и экологии Тюменской области.

Лицензия № ТЮМ 80608 (ВЭ) от 28.07.2017 г. на Добычу подземной воды для питьевого водоснабжения населения и технологического обеспечения водой объектов, срок действия до 14.03.2037г., выдана Департаментом недропользования и экологии Тюменской области.

Лицензия № ТЮМ 80609 (ВЭ) от 28.07.2017 г. на Добычу подземной воды для питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения, срок действия до 22.05.2037г., выдана Департаментом недропользования и экологии Тюменской области.

Лицензия № ТЮМ 80668 (ВЭ) от 06.11.2018 г. на Добычу подземных вод для питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 06.11.2038г., выдана Департаментом недропользования и экологии Тюменской области.

Лицензия № ТЮМ 80677 (ВЭ) от 06.03.2019 г. на Добычу подземных вод для питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения и технологического обеспечения водой объектов промышленности, срок действия до 06.03.2044г., выдана Департаментом недропользования и экологии Тюменской области.

Лицензия № ВХ-57-016277 от 24.05.2018 г. на виды работ (услуг), выполняемых (оказываемых) в составе эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности, срок действия – бессрочная, выдана Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору.

Лицензия № 72.ОЦ.01.001.Л.000004.08.18 от 21.08.2018 г. на виды работ (услуг), выполняемых (оказываемых) в составе эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности, срок действия – бессрочная, выдана Управлением Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Тюменской области.

Свидетельство от 14.04.2015 г. о членстве в Союзе строителей (работодателей) Тюменской области.

Свидетельство № 0317 от 03.04.2014 г. о членстве в Торгово-промышленной палате Тюменской области.

1.2. Уставный капитал

В соответствии с пунктом 4.1. Устава АО «СУЭНКО» уставный капитал Общества на 31.12.2019 года составляет **9 436 350 965,21** (Девять миллиардов четыреста тридцать шесть миллионов триста пятьдесят тысяч девятьсот шестьдесят пять) рублей 21 копейка и разделен на **943 635 096 521** (Девятьсот сорок три миллиарда шестьсот тридцать пять миллионов девяносто шесть тысяч пятьсот двадцать одну) обыкновенную именную акцию номинальной стоимостью **0,01** рубля каждая.

Все акции Общества размещены среди акционеров. Все акции являются именными. Акции существуют в бездокументарной форме. Конвертация обыкновенных акций в привилегированные акции, облигации и иные ценные бумаги не допускается.

Реестродержатель - Екатеринбургский филиал Акционерного общества «Регистраторское общество «СТАТУС».

1.3. Управление организацией

С 23 июня 2008 года полномочия единоличного исполнительного органа Общества осуществляет управляющая организация ООО «Корпорация СТС». Полномочия по управлению Обществом переданы управляющей организации ООО «Корпорация СТС» по Договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «СУЭНКО» № 1 от 09.06.2008 г., на основании решения внеочередного общего собрания акционеров ОАО «СУЭНКО» от 13.03.2008 г.

20.06.2014 года полномочия единоличного исполнительного органа ПАО «СУЭНКО» Общества с ограниченной ответственностью «Корпорация СТС» были продлены на основании решения годового общего собрания акционеров Общества до 22.06.2017 года. Между Обществом и ООО «Корпорация СТС» заключен Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ПАО «СУЭНКО» № 1 от 20.06.2014 года.

20.06.2017 года полномочия единоличного исполнительного органа ПАО «СУЭНКО» Общества с ограниченной ответственностью «Корпорация СТС» были продлены на основании решения годового общего собрания акционеров Общества до 22.06.2022 года. Между Обществом и ООО «Корпорация СТС» заключено Дополнительное соглашение №3 от 22.06.2017 к Договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ПАО «СУЭНКО» № 1 от 20.06.2014 года.

1.4. Структура и численность

Согласно п. 2.9. статьи 2 Устава АО «СУЭНКО» имеет 9 филиалов:

1) Филиал Акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания» Тюменские городские электрические сети (625023, Тюменская область, г.Тюмень, ул. Одесская,14);

2) Тобольский филиал Акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания» (626156, Тюменская область, г.Тобольск, пл. Базарная, д.1);

3) Южный филиал Акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания» (627018, Тюменская область, г.Ялуторовск, ул. Менделеева, д.1);

4) «Тепло Тюмени» - филиал Акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания» (625023, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Одесская, д.14).

5) Ишимский филиал Акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания» (627753, Тюменская область, г. Ишим, ул. Ершова, д 4);

6) Филиал Акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания» Западные электрические сети (640004, Курганская область, г. Курган, ул. Панфилова, д 22);

7) Филиал Акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания» Курганские электрические сети (640032, Курганская область, г. Курган, ул. Бажова, д 116);

8) Филиал Акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания» Курганские городские электрические сети (640015, Курганская область, г. Курган, ул. Гагарина, д 64);

9) Филиал Акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания» Шадринские электрические сети (641877, Курганская область, г. Шадринск, ул. Щёткина, д 4).

Филиалы входят в состав АО «СУЭНКО», не являются юридическими лицами и действуют на основании Устава Общества и Положений о филиалах.

Среднесписочная численность работающих АО «СУЭНКО» по состоянию на 31.12.2019 года составила 4 433 человек.

1.5. Дочерние общества

Дочерними обществами АО «СУЭНКО» на 31.12.2019 являются:

1) Акционерное общество «Водный союз» (ИНН: 4501158733, ОГРН: 1104501002209), доля принадлежащих Обществу обыкновенных акций: 74,96855%

2) Акционерное общество «Облкоммунэнерго» (ИНН: 6671028735, ОГРН: 115665809 8266), доля принадлежащих Обществу обыкновенных акций: 74,9973%.

3) Общество с ограниченной ответственностью Энергосбытовая компания «Энергоджин» (ИНН 4502017164, ОГРН 1054516005642), доля акций 99,99%.

4) Советом директоров 13 марта 2019 года принято решение о создании коммерческой организации Общество с ограниченной ответственностью «Тюменский коммунальный сервис» (ИНН 7203475098, ОГРН 1197232007400), с размером доли Общества в уставном капитале 100%.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРИНЦИПЫ ФОРМИРОВАНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерский отчет Общества сформирован в соответствии с Законом Российской Федерации от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» (ред. От 26.07.2019 г.), «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н (ред. от

29.01.2018г.), а также другими действующими документами системы нормативного регулирования бухгалтерского учета и действующего законодательства.

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности, который предполагает возможность реализации активов и выполнения обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности.

Учетная политика на 2019 год дополнена в редакции приказов №1270_1 от 30.09.2019, №1368 от 29.12.2018 следующими изменениями и дополнениями: внесены дополнения и изменения в Рабочий план счетов; уточнен порядок формирования первоначальной стоимости основных средств; дополнен соответствующий раздел Учетной политики для целей налогового учета о раздельном учете НДС, изменен порядок формирования себестоимости по коммунальному комплексу.

Положения Учетной политики, раскрывающие способы учета и отражения в отчетности отдельных статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах следующие.

2.1. Инвентаризация имущества и обязательств

Инвентаризация имущества и обязательств, производится в соответствии со ст.11 Федерального закона «О бухгалтерском учёте» и «Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств», утверждённых приказом Министерства финансов Российской Федерации от 13.06.95 № 49 (ред. от 08.11.2010).

Для обеспечения достоверности данных бухгалтерского учета и отчетности производится ежегодная инвентаризация имущества и финансовых обязательств акционерного общества на основании Приказа руководителя акционерного общества.

На основании Приказа руководителя Общества проводится обязательная инвентаризация в случаях выявления фактов порчи и фактов хищения имущества, при смене материально-ответственных лиц, в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями, при реорганизации или ликвидации организации.

Не реже одного раза в месяц проводится периодическая инвентаризация кассы.

На основании Приказа руководителя Общества создаются инвентаризационные комиссии филиалов АО «СУЭНКО», состав которых утверждается руководителями филиалов Общества, а в предусмотренных случаях – руководителем Общества.

Оценка статей баланса на конец отчётного периода подтверждена результатами проведённой инвентаризации имущества и финансовых обязательств.

2.2. Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01(ред. От 16.05.2016г.), утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001г № 26н, и «Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств», утвержденными приказом Минфина РФ от 13.10.2003г № 91н (ред. от 24.12.2010г).

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- ✓ земельные участки,
- ✓ здания,
- ✓ сооружения и передаточные устройства,
- ✓ машины и оборудование,
- ✓ транспортные средства,
- ✓ производственный и хозяйственный инвентарь,
- ✓ другие виды основных средств.

Активы (за исключением объектов электросетевого и коммунального комплекса, зданий и сооружений, земельных участков и транспортных средств), по которым выполняются условия принятия к учету в качестве основных средств не более 40 000 руб. (включительно)

за единицу, отражены в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

Объекты, удовлетворяющие условиям, указанным в п. 4 ПБУ 6/01 (ред. от 16.05.2016г.), принимаются к учету на счет 01 "Основные средства" вне зависимости от ввода в эксплуатацию и факта государственной регистрации права собственности на него.

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

По объектам основных средств, полученных в качестве объекта концессионного соглашения, рыночная стоимость определяется на основании акта приема-передачи, подписанного сторонами соглашения.

Получение объектов концессионного соглашения отражается по дебету счета 08.13.

Стоимость объектов концессионного соглашения учитывается обособленно с применением отдельных субсчетов счета 01-01.01.2, 01.01.5, 01.01.6, 01.01.7, 01.01.8, 01.01.9, 01.01.А, 01.01.Б.

Начисленная амортизация по объектам концессионных соглашений учитывается обособленно с применением отдельных субсчетов счета 02-02.01.2, 02.01.5, 02.01.6, 02.01.7, 02.01.8, 02.01.9, 02.01.А, 02.1.Б.

На сумму начисленной амортизации ежемесячно отражается уменьшение задолженности перед концендентом по концессионному соглашению.

Общество приобретает основные средства в лизинг. По условиям действующих договоров лизинга, имущество учитывается на балансе лизингополучателя.

При выкупе лизингового имущества и переходе его в собственность лизингополучателя, при условии погашения всей суммы предусмотренных договором лизинга лизинговых платежей, производится на счетах 01 "Основные средства" и 02 "Износ основных средств" внутренняя запись, связанная с переносом данных с субсчета по имуществу, полученному в лизинг, на субсчет собственных основных средств.

Начисление причитающихся лизингодателю лизинговых платежей отражается по дебету счета 76 "Расчеты по аренде", субсчет "Арендные обязательства (краткосрочные)" в корреспонденции со счетом 76 "Расчеты по аренде", субсчет "Задолженность по лизинговым платежам".

Сроком полезного использования является период, в течение которого использование объекта основных средств приносит доход организации. Определение срока полезного использования производится в момент принятия основного средства к бухгалтерскому учёту в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002г. № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Переоценка основных средств проводится в порядке и сроки, определенные отдельным приказом, при существенном отклонении текущей (восстановительной) стоимости от стоимости, по которой они учитываются в бухгалтерском учете. Решение о переоценке принимает руководитель организации. Решение оформляется в виде приказа, в котором отражаются группы однородных объектов основных средств для проведения переоценки. Земельные участки и объекты природопользования переоценке не подлежат.

Выданные подрядчикам авансы по договорам строительного подряда, предметом которых является строительство, реконструкция, модернизация объектов основных средств, отражаются в балансе в составе показателя «Основные средства».

Начисление амортизации по всем объектам ОС (кроме земельных участков) производится линейным способом, как для целей бухгалтерского, так и для целей налогового учета, с определением срока полезного использования на основании классификатора, утвержденного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г № 1.

Затраты на ремонт объектов основных средств отражаются в бухгалтерском учете того отчетного периода, к которому они относятся.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

2.3. Доходные вложения

В бухгалтерском учете Общества отражены доходные вложения в материальные ценности - основные средства, которые предназначены исключительно для предоставления за плату во временное пользование (временное владение и пользование) с целью получения дохода.

Отражение в бухгалтерском учете операций, связанных с приобретением, созданием, амортизацией, выбытием и т.п. доходных вложений в материальные ценности, производится в соответствии с Инструкцией по применению Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций, утвержденной Приказом Минфина России от 31.10.2000 N 94н.

Основные средства, которые учитываются на счете 03 «Доходные вложения в материальные ценности», принимаются на учет по первоначальной стоимости, которая определяется в соответствии с п. 8 - 13 ПБУ 6/01.

Первоначальная стоимость доходных вложений погашается путем начисления амортизации. Суммы начисленной амортизации отражаются на счете 02.02 "Амортизация основных средств, учитываемых на счете 03".

В балансе доходные вложения в материальные ценности показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время их использования.

2.4. Нематериальные активы

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

В состав нематериальных активов включены затраты на создание программного обеспечения, лицензии за пользование недрами, товарный знак.

Амортизация нематериальных активов начисляется линейным способом. Организация устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет, исходя из ожидаемого срока использования актива, в течении которого предполагается получать экономическую выгоду (доход), но не более срока деятельности организации.

Переоценка и проверка на обесценение нематериальных активов Обществом не производится.

2.5. Незавершенное строительство

В бухгалтерском учете Общества отражены затраты по объектам незавершенного строительства, связанные с приобретением/созданием, реконструкцией объектов, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств и нематериальных активов, стоимость оборудования к установке, затраты по незавершенным НИОКиТР.

Объекты незавершенного строительства, учитываются на счете 08.03 «Строительство объектов основных средств», 08.14 «Строительство объектов концессионных соглашений».

Учет затрат по незавершенному строительству ведется по способам их производства - подрядному или хозяйственному.

В балансе незавершенное строительство отражается по фактическим затратам, понесенным организацией и отражается по строке 1150 "Основные средства".

2.6. Вложения во внеоборотные активы

В составе вложений во внеоборотные активы учитываются затраты:

- по незаконченному капитальному строительству;

- на проведение работ по достройке, дооборудованию, реконструкции, модернизации, техническому перевооружению и поддержанию мощности;

- по созданию/приобретению нематериальных активов;

- на приобретение основных средств;

- на приобретение оборудования к установке, предназначенного для установки в строящихся (реконструируемых) объектах.

В бухгалтерском балансе объекты вложений во внеоборотные активы с учетом их существенности отражаются по соответствующим дополнительным введенным строкам к статьям 1110 «Нематериальные активы», 1120 «Результаты исследований и разработок», 1150 «Основные средства» в зависимости от того, в качестве каких активов эти объекты будут приняты к учету после завершения соответствующих вложений во внеоборотные активы.

2.7. Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001г № 44н (ред. от 16.05.2016г.), и «Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов», утвержденными Приказом Минфина РФ от 24.10.2016г № 119н.

Материально-производственные запасы, включая готовую продукцию, товары, предназначенные для продажи, принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Материалы учитываются на счете 10 «Материалы» без применения счета 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей». Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство осуществляется по средней стоимости.

Учет запасов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении.

2.8. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 года № 126н (в ред. от 06.04.2015 года).

Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на приобретение. Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на две группы:

✓ финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

✓ финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного

года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату.

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

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторскую задолженность, приобретенную на основании уступки права требования, оценивать по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц бухгалтерского учета финансовых вложений.

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

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

2.9. Резерв по сомнительным долгам

Общество создает резерв по сомнительным долгам в соответствии с требованиями п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998г. №34н (в ред. от 29.03.2017 года).

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенного на последнее число отчетного периода анализа дебиторской задолженности. Отчетными периодами в целях настоящего положения являются 1 квартал, полугодие, 9 месяцев и год.

Резерв по сомнительным долгам формируется по следующим видам дебиторской задолженности:

I. Задолженность за проданные товары (выполненные работы, оказанные услуги) (счет учета: 62);

II. Задолженность в сумме перечисленной организацией предварительной оплаты (авансов) под поставку товаров (выполнение работ, оказание услуг) (счет учета: 60);

III. Прочая дебиторская задолженность, не поименованная выше. В том числе штрафные санкции, проценты к получению, суммы причитающихся страховых выплат и т.п. (счет учета: 76).

Не создается резерв на дебиторскую задолженность работников организации и на дебиторскую задолженность контрагентов, которые, по мнению компании, являются надежными.

В случае, если на конец отчетного периода у одного контрагента имеется и дебиторская и кредиторская задолженности (задолженности образовались в рамках исполнения разных договоров), сумма дебиторской задолженности при формировании резерва учитывается в размере, уменьшенном на сумму кредиторской задолженности.

Резерв по сомнительным долгам используется лишь на покрытие убытков от безнадежных долгов, признанных таковыми.

2.10. Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г № 107н (в ред. от 06.04.2015 года).

При составлении бухгалтерской отчетности заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) учитываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. К краткосрочным заемным обязательствам относятся также долгосрочные заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных.

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

В целях применения норм ПБУ 15/2008 под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление.

Длительным временем на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива считается период, превышающий три месяца.

Стоимость приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива признается существенной, если она превышает сумму не менее 1 000 тыс. руб.

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива равномерно в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

2.11. Расчеты по налогу прибыль

Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций», утвержденное приказом Минфина РФ № 114н от 19.11.2002г.

Информация о постоянных и временных разницах при применении ПБУ 18/02 формируется на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.12. Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г № 32н (в ред. от 06.04.2015 года).

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка по видам деятельности:

- ✓ передача электрической энергии (мощности) по электрическим сетям;
- ✓ технологическое присоединение к электрическим сетям;
- ✓ аренда имущества;
- ✓ обслуживание электросетевого имущества;

- ✓ сбыт электрической энергии;
- ✓ удаление сточных вод, отходов и аналогичная деятельность;
- ✓ сбор, очистка и распределение воды;
- ✓ оптовая торговля тепловой энергией (без их передачи и распределения);
- ✓ прочая деятельность.

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

Выручка и прочие доходы признаются для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражена в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

2.13. Себестоимость, прочие расходы

Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г № 33н (в ред. от 06.04.2015 года).

Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, выполнением работ, оказанием услуг.

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

Если оплата покрывает лишь часть признаваемых расходов, то расходы, принимаемые к бухгалтерскому учету, определяются как сумма оплаты и кредиторской задолженности (в части, не покрытой оплатой).

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени их оплаты - предварительной или последующей (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Для целей управления в бухгалтерском учете организуется учет расходов по статьям затрат.

Для обеспечения правильного формирования себестоимости продукции и финансовых результатов, списание общепроизводственных и общехозяйственных расходов производится в конце отчетного периода на счет 20 «Основное производство». Общепроизводственные расходы распределяются пропорционально сумме прямых затрат, сгруппированных на счете 20 «Основное производство». Базой для распределения общехозяйственных расходов, служат «Заработная плата», «Страховые взносы», «Амортизация».

2.14. Оценочные обязательства

Общество создает резерв по оценочным обязательствам в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н (в ред. от 06.04.2015 года).

Оценочные обязательства признаются в бухгалтерском учете Общества при одновременном соблюдении следующих условий: существует обязанность Общества, явившаяся следствием прошлых событий его хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать; вероятно уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения обязательства; величина обязательства может быть обоснованно оценена.

Аналитический учет оценочных обязательств ведется по группам оценочных обязательств, однородных по характеру и порождаемой ими неопределенности:

- В связи с предстоящими расходами на оплату отпусков работников;
- Прочее.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

Основные средства

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по текущей восстановительной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Переоценка основных средств проводится в порядке и сроки, определенные отдельным приказом, при существенном отклонении текущей (восстановительной) стоимости от стоимости, по которой они учитываются в бухгалтерском учете.

По строке 1150 бухгалтерского баланса отражена стоимость следующих активов:

тыс. руб.

Наименование актива	Счет бухгалтерского учета	Величина на 31.12.2019г.	Величина на 31.12.2018г.
Основные средства в организации	01-02	25 478 594	25 708 862
Оборудование к установке	07, 10.07.2	87 464	97 578
Строительство объектов основных средств	08.03	1 563 991	1 439 510
Приобретение основных средств	08.04	0	0
Авансы, выданные под капитальное строительство	60.02.1	172 747	87 382
Строительство объектов концессионного соглашения	08.14	0	964 878
Основные средства по договору лизинга	01-02	190 194	416 391
Основные средства по концессионным соглашениям	01-02	3 415 465	2 256 215
Всего		**30 908 455**	**30 970 816**

Износ по группам основных средств на 31 декабря 2019 года в отношении к первоначальной стоимости составил:

- здания - 28,05%
- сооружения - 42,99%
- машины и оборудование - 41,25%
- транспортные средства - 49,48%
- другие основные средства - 39,33%.
- производственный и хозяйственный инвентарь - 33,12%.

Обществом развивается направление видов деятельности с привлечением концессионного имущества. В рамках этого заключены концессионные соглашения с муниципальными образованиями Тюменской области. Доведение до работоспособного состояния объектов НЗС, полученных в рамках концессионных соглашений, проводится в том числе за счет средств бюджетных инвестиций. Бюджетные инвестиции в 2019 году получены в размере 264 426,00 тыс. руб.

На конец отчетного периода основные средства по концессионным соглашениям в бухгалтерской отчетности отражены по остаточной стоимости на сумму 3 415 465 тыс. руб. в том числе:

- концессионное соглашение № 1 от 28.12.2016 г. с Департаментом имущественных отношений и земельных ресурсов администрации г. Ишима, в отношении объектов централизованной системы г. Ишима, со срок окончания соглашения 31.12.2040 г., на сумму 598 952 тыс. руб.,

- концессионное соглашение № 201 от 21.12.2016 г. с администрацией Заводоуковского городского округа, в отношении объектов централизованной системы теплоснабжения, со сроком окончания соглашения 31.12.2040 г., концессионное соглашение № 225 от 30.12.216 г. с администрацией Заводоуковского городского округа, в отношении объектов централизованных систем холодного водоснабжения (закрытая система) и водоотведения Заводоуковского городского округа Тюменской области, со срок окончания соглашения 31.12.2040 г., на сумму 901 532 тыс. руб.,

- концессионное соглашение № 1 от 21.12.2016 г. с администрацией города Ялуторовск в отношении объектов централизованной системы теплоснабжения муниципального образования город Ялуторовск, со сроком окончания соглашения 31.12.2040 г., на сумму 698 114 тыс. руб.,

- концессионное соглашение № 1-ми от 28.11.2016 г. с администрацией Уватского муниципального района, в отношении объектов централизованной системы теплоснабжения,, со сроком окончания соглашения 31.12.2020 г., концессионное соглашение № 2-ми от 28.11.2016 г. администрацией Уватского муниципального района, в отношении объектов холодного, горячего водоснабжения (закрытая система) и водоотведения п. Демьянка Уватского района Тюменской области, со сроком окончания соглашения 31.12.2040 г., на сумму 80 654 тыс. руб.

- концессионное соглашение № 1238-юр от 29.11.2016 г. с Муниципальным образованием города Тобольска, по строительству "Водозабора и водоочистных сооружений в поселке Сумкино города Тобольска", со сроком окончания соглашения 31.12.2040 г. на сумму 303 686 тыс. руб.,

- концессионное соглашение № 1050-юр от 25.10.2016 г. с Муниципальным образованием города Тобольска, по реконструкции "Соколовского водозабора и водоочистных сооружений, срок окончания соглашения 24.10.2026 г. на сумму 832 527 тыс. руб.,

В 2019 году, по факту окончания строительства и реконструкции в рамках концессионных соглашений № 1238-юр от 29.11.2016 г., № 1050-юр от 25.10.2016 г. с Муниципальным образованием города Тобольска, осуществлен ввод в эксплуатацию социально значимых объектов водозабора и водоочистных сооружений в городе Тобольск: ВОС Сумкино на сумму – 311 941 тыс. руб., ВОС Соколовский на сумму – 874 910 тыс. руб.

Структура увеличения стоимости основных средств по видам капитальных вложений

Наименование показателя	Сумма увеличения за 2019 г., тыс. руб.	Удельный вес, %
Увеличение стоимости объектов основных средств – всего, в т. ч.	3 701 892	100%
-в результате достройки, дооборудования, реконструкции	932 534	25,19%
-в результате нового строительства	2 592 320	70,03%
- приобретение объектов	147 852	3,99%
- получение основных средств по концессионным соглашениям	29 186	0,79%

Износ по группам доходных вложений в материальные ценности на конец 2019 года составил:

- машины и оборудование - 58,75%
- транспортные средства - 87,09%

Информация об основных средствах приведена в Разделе 2 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Арендованные основные средства

По условиям заключенных Обществом договоров аренды, имущество, полученное Обществом в аренду, учитывается на балансе арендодателя. Полученное Обществом в аренду имущество в учете Общества учитывается на забалансовых счетах.

Информация об арендованном имуществе приведена в Разделе 2 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Структура основных средств, числящихся за балансом

тыс. руб.

Наименование показателя	На 31.12.2019	На 31.12.2018
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом – всего, в том числе:	**6 879 461**	**6 718 845**
- Здания	1 094 609	1 068 197
- Сооружения	3 983 609	3 660 009
- Машины и оборудование	740 742	767 622
- Транспортные средства	28 791	34 054
- Земельные участки	1 030 542	1 187 796
- Прочие ОС (производственный и хозяйственный инвентарь)	1 168	1 167
Всего:	6 879 461	6 718 845

Доходные вложения в материальные ценности

В составе доходных вложений в материальные ценности числятся машины и оборудование, транспортные средства, производственный и хозяйственный инвентарь, которые предназначены исключительно для предоставления организацией за плату во временное пользование (временное владение и пользование) с целью получения дохода.

Информация об арендованном имуществе приведена в Разделе 2 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (таблица 2.1.1. Наличие и движение доходных вложений в материальные ценности).

Незавершенное строительство

В составе незавершенного строительства учтены фактические затраты, связанные с приобретением/созданием объектов, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств и нематериальных активов, стоимость оборудования к установке, затраты по незавершенным НИОКиТР.

В составе незавершенного строительства в бухгалтерском балансе отражены:

Наименование	На 31.12.2019, тыс. руб.	На 31.12.2018, тыс. руб.
Капитальные вложения в объекты основных средств	1 563 991	1 439 510
Строительство объектов концессионного соглашения	0	964 878
Авансы, выданные под капитальное строительство	172 747	87 382
Капитальные вложения в нематериальные активы	0	0
Оборудование к установке	87 464	97 578

В 2019 году были понесены существенные затраты по объектам:

- ВЛ 110кВ Варгаши-Лебяжье 2-х цепная (80 005 тыс. руб.), Оборудование ПС-110/10кВ «Промбаза» (48 706 тыс. руб.), трансформаторная подстанция 110кВ «Тополя» г. Тюмень (44 882 тыс. руб.), КЛ-10кВ ПС Тополя-I – РП-72-I (39 762 тыс. руб.), КЛ-10кВ ПС Тополя-II – РП-72-II (39 758 тыс. руб.).

В 2019 году наиболее значительные завершенные строительством объекты, введенные в эксплуатацию в отчетном году:

- ВОС Сумкино (311 941 тыс.руб.), ВОС Соколовский (874 910 тыс.руб.), ВЛ 110кВ Варгаши-Лебяжье 2-х цепная (80 413 тыс. руб.), здание учебно-тренировочной базы п. Винзили (35 246 тыс. руб.).

Финансовые вложения

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. По состоянию на 31 декабря 2019 года признаков устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений не выявлено.

Доходы и расходы от операций с финансовыми вложениями отражены в составе прочих доходов и расходов.

В отчетном периоде Обществом дополнительно приобретены акции АО «Облкоммунэнерго» в количестве 16 487 399 штук и АО «НБКИ» в количестве 44 100 штук.

Дополнительная информация раскрывается в табличных формах 3.1 «Наличие и движение финансовых вложений», 3.1.1 «Текущая часть долгосрочных финансовых вложений» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В табличной форме 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений» данные приведены с учетом текущей части долгосрочных финансовых вложений. По строке 1170 бухгалтерского баланса отражены инвестиции в другие общества в сумме 2 862 372 тыс. руб., займы, предоставленные другим организациям на срок более 12 месяцев в сумме 89 653 тыс. руб., приобретенные права требования по договору займа (долгосрочные) – 211 000 тыс. руб.

Запасы

В составе запасов числятся производственные материалы, топливо, а также материалы в аварийном запасе для случаев предотвращения и ликвидации аварийных ситуаций, инвентарь, спецодежда. Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, отражены в балансе за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под обесценения стоимости материальных ценностей создан в размере 1 093 тысяч рублей.

Материально–производственные запасы оценены по фактической себестоимости, их величина на конец года составляет 677 041 тыс. руб., что составляет 6,04 % от оборотных активов. В составе запасов отражены товарно-материальные ценности.

Структура запасов

Наименование	**Сальдо на 31.12.2019г., тыс. руб.**	**Сальдо на 31.12.2018г., тыс. руб.**	**Удельный вес в структуре, %**
Материалы, всего	669 362	577 747	98,87
В т. ч.			
Сырье и материалы	485 194	416 230	71,66
Топливо	8 879	7 914	1,31
Строительные материалы	3 706	1 330	0,56
Запасные части	12 369	11 972	1,83
Спецоснастка и спецодежда	141 494	125 089	20,90
Прочие материалы	14 911	13 456	2,20
Материалы, переданные в переработку	2 809	1 756	0,41
Товары для перепродажи	7 679	7 683	1,13
Итого запасы	677 041	585 430	**100**

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 ПБУ 6/01 стоимостью не более установленного учетной политикой лимита, ранее списанные на расходы при отпуске их в эксплуатацию, отражены на забалансовых счетах.

Информация о запасах приведена в Разделе 4 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность

Структура дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование	2019 год	2018 год	Изменение величины 2019г. к 2018г. (+, -)
Всего дебиторская задолженность:	8 538 333	7 802 160	736 173
в том числе:			
Покупатели и заказчики	3 837 553	3 129 042	708 511
Авансы выданные	88 782	56 204	32 578
Прочие дебиторы	4 611 998	4 616 914	- 4 916

По сравнению с 2018 годом дебиторская задолженность в целом увеличилась на 736 173 тыс. руб.

Дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспечена соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами, отражена за минусом резервов по сомнительным долгам. Эти резервы представляют собой экспертную оценку Общества части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы.

Авансы, выданные на капитальные вложения, отражаются в составе внеоборотных активов, так как они представляют собой платежи на осуществление капитальных вложений в активы, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в составе основных средств.

Списание задолженности в убыток вследствие неплатежеспособности должника отражается за бухгалтерским балансом в течение пяти лет, для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника. По состоянию на 31.12.2019 года за балансом числится списанная безнадежная задолженность 353 231 тыс. руб.

Наличие и движение кредитов и займов

тыс. руб.

Наименование показателя	Период	На начало периода	Изменения за период					На конец периода
			Поступило	Начислено процентов	Выбыло	Переквалификация в краткосрочные	Погашено процентов	
Долгосрочные заемные средства	за 2019 г.	7 194 294	1 884 253	835 595	438 764	2 022 327	835 404	6 617 456
	за 2018 г.	5 370 102	4 150 747	638 214		2 326 555	637 901	7 194 294
в т. ч. кредиты	за 2019 г.	7 194 294	1 884 253	835 595	438 764	2 022 327	834 404	6 617 456
	за 2018 г.	5 370 102	4 150 7470	638 214		2 326 555	637 901	7 194 294
займы	за 2019 г.	0	0	0	0		0	0
	за 2018 г.	0	0	0	0	0	0	0

Задолженность по полученным кредитам, со сроком погашения более 12 месяцев, отражены по строке 1410 бухгалтерского баланса в сумме 6 617 456 тыс. руб., со сроком погашения менее 12 месяцев по строке 1510 бухгалтерского баланса в сумме 2 867 140 тыс. руб.

Структура кредиторской задолженности

Наименование	2019 год		2018 год	
	тыс. руб.	% к итогу	тыс. руб.	% к итогу
Кредиторская задолженность	3 270 480	100	2 741 999	100
в том числе:				
Поставщики и подрядчики	2 173 477	66,46	1 387 523	50,60
из них:				
прочим поставщикам энергии	771 565	23,59	131 012	4,78
строительным организациям	728 542	22,28	639 391	23,32
ремонтным организациям	222 415	6,80	114 439	4,17
другим поставщикам и подрядчикам	450 955	13,79	502 681	18,33
Задолженность по оплате труда	99 068	3,03	90 827	3,31
Задолженность по налогам и сборам	349 389	10,68	354 392	12,92
Задолженность перед внебюджетными фондами	87 770	2,68	70 502	2,57
Авансы полученные	360 927	11,04	529 569	19,31
Прочие кредиторы	199 849	6,11	309 186	11,29

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности приведена в Разделе 5 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Налоги

В 2019 году Общество своевременно погашало текущие платежи в бюджет, просроченная задолженность по уплате налогов отсутствует.

По всем налогам задолженность возникла по состоянию на 31.12.2019 года, со сроком платежа в 2020 году.

Задолженность перед бюджетом по видам налогов

Наименование	Задолженность перед бюджетом на 31.12.19., тыс. руб.	Задолженность перед бюджетом на 31.12.18г., тыс. руб.
Налог на прибыль	46 591	155 378
НДС	159 944	66 274

Налог на имущество	114 284	117 411
Транспортный налог	1 036	1 191
Прочие налоги и сборы	364	188
Налог на доходы физических лиц	27 170	13 950
Итого:	**349 389**	**354 392**

Отложенные налоговые активы и обязательства

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности развернуто.

тыс. руб.

Виды отложенных активов и обязательств	**На 31.12.2019 г.**	**На 31.12.2018 г.**
Отложенные налоговые активы	**113 231**	**122 366**
Доходы будущих периодов	4 608	4 717
Кредиторская задолженность	142	24
Основные средства	56 296	65 327
Оценочные обязательства и резервы	39 917	40 162
Расходы будущих периодов	12 263	12 127
Материалы	5	9
Отложенные налоговые обязательства	**731 535**	**654 605**
Внеоборотные активы	4 136	4 447
Материалы	7 350	6 567
Основные средства	719 857	636 840
Оценочные обязательства и резервы	0	6 449
Доходные вложения в материальные ценности	106	147
Кредиторская задолженность	86	155

Отложенные налоговые обязательства по основным средствам возникают в результате различия данных в стоимостной оценке, сроках полезного использования в бухгалтерском и налоговом учете, применения амортизационной премии.

Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам.

Расшифровка доходов и расходов по видам деятельности

тыс. руб.

Наименование показателя	2019 год	2018 год	Отклонение, увеличение (+) уменьшение (-)
Выручка всего,	16 401 376	**15 757 835**	**643 541**
в том числе:			
передача электроэнергии	12 359 276	11 968 730	390 546
технологическое присоединение	438 742	297 928	140 814
сбыт э/энергии	2 578	2 150	428
бездоговорное потребление э/э	655	9 763	- 9108
аренда имущества	358 735	123 922	234 813
обслуживание сетей НО	43 920	46 278	- 2 358
водоотведение	400 195	335 167	65 028
водоснабжение	300 135	291 003	9 132
тепловая энергия	2 391 584	2 345 481	46 103
теплоноситель	43 358	51 516	- 8 158
прочая	62 198	285 897	-223 699
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг,	**14 092 573**	**13 109 612**	**982 961**
в том числе:			
передача электроэнергии	10 647 379	9 884 956	762 423
технологическое присоединение	46 067	40 152	5 915
сбыт э/энергии	10 793	8 568	2 225
аренда имущества	316 370	120 581	195 789
обслуживание сетей НО	57 816	50 808	7 008
водоотведение	311 879	338 650	-26 771
водоснабжение	388 792	238 748	150 044
тепловая энергия	2 257 106	2 246 558	10 548
теплоноситель	50 904	32 216	18 688

прочая	5 467	148 375	-142 908
Валовая прибыль:	**2 308 803**	**2 648 223**	**-339 420**

Информация о затратах на энергетические ресурсы

Тыс. руб.

Показатели затрат на приобретение и потребление на цели производства продукции (выполнения работ, оказания услуг) энергетических ресурсов	Сумма
1. Природный газ	448 914
2. Электрическая энергия	507 670
3. Тепловая энергия	519 165

Информация о затратах на производство

Информация о затратах на производство приведена в Разделе 6 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Прочие доходы и расходы

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

Счет 91 “Прочие доходы и расходы” предназначен для обобщения информации о прочих доходах и расходах отчетного периода.

В составе прочих доходов и расходов Общества отражены суммы доходов и расходов от уступки права требования, реализации ценных бумаг, основных средств и материально-производственных запасов, проценты по кредитам и займам, прибыль и убыток прошлых лет, выявленные в отчетном году, списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности, выплаты социального характера, формирование резерва по сомнительным долгам и другие.

Доходы, полученные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, а также предстоящие поступления задолженности по недостачам, выявленные в отчетном периоде за прошлые годы, и разницы между суммой, подлежащей взысканию за счет виновных лиц, и стоимостью ценностей, принятой к бухгалтерскому учету при выявлении недостач и порчи, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей, как доходы будущих периодов. Эти доходы относятся на счет 91 “Прочие доходы и расходы” при наступлении отчетного периода, к которому они относятся.

По статье “Доходы будущих периодов” отражаются также средства целевого финансирования и полученные безвозмездно активы.

Операции по реализации и прочего выбытия имущества организации (основных средств, нематериальных активов, оборудования к установке, вложений во внеоборотные активы, ценных бумаг, материально-производственных запасов), отражаются на счете 91 “Прочие доходы и расходы”.

Расходы, связанные с предоставлением организацией другим организациям займов, признаются прочими расходами организации.

Расходы, связанные с обслуживанием финансовых вложений организации, такие как оплата услуг банка и/или депозитария за хранение финансовых вложений, предоставление выписки со счета депо и т.п., признаются прочими расходами организации.

Штрафы, пени и неустойки, признанные должником или по которым получены решения суда об их взыскании, относятся на прочие доходы и расходы и до их получения или уплаты отражаются в бухгалтерском балансе соответственно по статьям дебиторов или кредиторов

В отчете о финансовых результатах доходы и расходы по резерву по сомнительным долгам отражены свернуто (за минусом оплат).

Общая сумма прочих доходов в 2019 году составила 749 532 тыс. руб., величина прочих расходов 1 226 633 тыс. руб.

Оценочные обязательства

Оценочные обязательства Общества по оплате отпусков отражены на счете учета резерва предстоящих расходов.

Определение величины оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков по состоянию на 31 декабря 2019 года осуществлено, исходя из количества заработанных работниками дней отпуска, среднего размера оплаты одного дня отпуска по каждому работнику по состоянию на 31 декабря отчетного года и средней за истекший календарный год ставки страховых взносов во внебюджетные фонды.

Информация об оценочных обязательствах приведена в Разделе 7 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Расчет налога на прибыль

Нераспределенная прибыль отчетного года рассчитана с учетом правил, предусмотренных ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Текущий налог на прибыль определен путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на сумму признанных в отчетном периоде постоянных налоговых активов (ПНА) и обязательств (ПНО), а также на сумму разниц между признанными и погашенными в отчетном периоде отложенными налоговыми активами (ОНА) и обязательствами (ОНО).

Показатели по учету налога на прибыль представлены в таблице

	Наименование показателя	**Сумма, тыс. руб.**	**Наименование показателя**	**Сумма, тыс. руб.**
1.1	Прибыль (убыток) по данным бухгалтерского учета	1 191 547		X
1.2	Доходы, подлежащие налогообложению по ставке, отличной от основной ставки	0		X
1.3	Прибыль (убыток) по данным бухгалтерского учета, облагаемая по основной ставке	1 191 547	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	238 309

2.1	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым обязательствам: отчетного периода; уточненные декларации предыдущих лет	2 328 959	Постоянные налоговые обязательства	465 792
2.2	Постоянные разницы, приведшие к постоянным налоговым активам: отчетного периода; уточненные декларации предыдущих лет	789 872	Постоянные налоговые активы	157 975
3	Вычитаемые временные разницы, в т. ч.:	5 342	Отложенные налоговые активы, в т. ч.:	1 068
3а	- возникшие	430 053	- начисленные	86 010
3б	- погашенные	424 711	- погашенные	84 942
4	Налогооблагаемые временные разницы, в т. ч.:	435 693	Отложенные налоговые обязательства, в т. ч.:	87 139
4а	- возникшие	1 186 028	- начисленные	237 206
4б	- погашенные	750 335	- погашенные	150 067
5.1	Налоговая база отчетного года	2 300 283	Текущий налог на прибыль	460 057

Информация об основных изменениях ОНА и ОНО представлена в таблице:

тыс.руб.

Виды отложенных активов и обязательств	Возникло	Погашено
Отложенные налоговые активы	**86 010**	**84 942**
Основные средства	29 156	27 982
Оценочные обязательства и резервы	47 519	47 769
Расходы будущих периодов	907	771
Доходы будущих периодов	158	266
Кредиторская задолженность	234	116
Убыток текущего периода	8 008	8 008
Прочие активы	28	30
Отложенные налоговые обязательства	**237 206**	**150 067**
Внеоборотные активы	6 412	6 722
Материалы	8 041	7 255
Основные средства	196 669	103 447
Оценочные обязательства и резервы	25 722	32 171
Доходные вложения в материальные ценности		40
Доходы будущих периодов	0	0
Кредиторская задолженность	362	432

Отложенные налоговые обязательства по основным средствам образуются в результате применения амортизационной премии в налоговом учете. Гашение отложенных налоговых обязательств происходит при начислении амортизации в бухгалтерском и налоговом учете.

По счетам учета отложенных налоговых активов и обязательств кроме операций, связанных с расчетом текущего налога на прибыль, отражены операции по переквалификации разниц, списанию. По отложенным налоговым активам к уменьшению на 10 203 тыс. руб., отложенным налоговым обязательствам – к уменьшению на 10 209 тыс. руб.

Обеспечения обязательств

Обеспечения обязательств выданных учитываются на забалансовых счетах, в их составе числятся поручительства и залоги перед банками за третьих лиц.

№ п.п.	Наименование организации, в пользу которой выдано обеспечение	Наименование организации, по обязательствам которых выдано обеспечение	Сумма обязательства, тыс. руб.	Дата возникновения обязательства	Дата наступления исполнения обязательства
1	Публичное акционерное общество "Сбербанк России"	АО «СУЭНКО» (залог)	1 250 000	25.01.2011г.	11.11.2021г.
2	Публичное акционерное общество "Сбербанк России"	АО «СУЭНКО» (залог)	151 538	20.12.2017г.	23.12.2023г.
3	Публичное акционерное общество "Сбербанк России"	АО «СУЭНКО» (залог)	1 039 678	26.12.2017г.	23.12.2023г.
4	Публичное акционерное общество "Сбербанк России"	ООО «Ноябрьская парогазовая электрическая станция» (поручительство)	940 000	15.12.2010г.	12.12.2020г.
5	Публичное акционерное общество "Сбербанк России"	ООО «Ноябрьская парогазовая электрическая станция» (поручительство)	1 410 000	25.01.2011г.	12.12.2023г.
6	Филиал «Газпромбанк» (АО) «Уральский»	ООО «Сургутские городские электрические сети» (поручительство)	350 000	28.07.2017г.	27.06.2025г.
7	Филиал «Газпромбанк» (АО) «Уральский»	ООО «Сургутские городские электрические сети» (поручительство	335 000	23.08.2018г.	30.12.2025г.
8	Филиал «Газпромбанк» (АО) «Уральский»	ООО «Сургутские городские электрические сети» (поручительство)	100 000	28.07.2017г.	27.06.2025г

9	Филиал «Газпромбанк» (АО) «Уральский»	АО «Энергосбытовая компания Восток» (поручительство)	500 000	23.03.2017г.	18.01.2022г
10	Филиал «Газпромбанк» (АО) «Уральский»	АО «Энергосбытовая компания Восток» (поручительство	500 000	28.12.2018г.	29.11.2024г.
11	Филиал «Газпромбанк» (АО) «Уральский»	АО «Энергосбытовая компания Восток» (поручительство)	270 000	25.10.2019г.	24.09.2024г.
12	Публичное акционерное общество "Сбербанк России"	АО «Уральско-Сибирская Теплоэнергетическая Компания-Челябинск» (поручительство)	850 000	24.09.2019г.	30.07.2027г.
13	Филиал «Газпромбанк» (АО) «Уральский»	ООО «Петелино» (поручительство)	30 000	30.11.2017г.	20.11.2028г.
14	Филиал «Газпромбанк» (АО) «Уральский»	ООО «Петелино» (поручительство)	116 000	30.11.2017г.	20.11.2028г.
15	Филиал «Газпромбанк» (АО) «Уральский»	ООО «Петелино» (поручительство)	54 000	30.11.2017г.	18.11.2025г.
16	Филиал «Газпромбанк» (АО) «Уральский»	ООО «Петелино» (поручительство)	500 000	30.11.2017г.	19.11.2030г.

В составе обеспечительных обязательств по состоянию на 31.12.2019 года согласно подпункта «б» п.10 и п.15 разъяснения Минфина в Информации от 22 июня 2011 г. N ПЗ-5/2011 «О раскрытии информации о забалансовых статьях в годовой бухгалтерской отчетности организации» в отношении отражения гарантий, выданных третьими лицами (банками) под обеспечение обязательств Общества перед кредитором, сумма обеспечения (банковская гарантия) на забалансовых счетах не отражается.

Информация об обеспечениях обязательств выданных приведена в Разделе 8 Приложений к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Капитал и резервы

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости акций.

Добавочный капитал включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенную при переоценке. В 2019 году Обществом проведена переклассификация добавочного капитала.

В соответствии с законодательством РФ и Уставом, в отчетном году Обществом создан резервный капитал за счет чистой прибыли, на основании Протокола годового общего собрания акционеров ПАО «СУЭНКО» от 21.06.2019 г. в размере 72 298, 00 тыс. руб. Базовая прибыль на акцию рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный период к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного периода. Базовая прибыль (убыток) равна чистой прибыли (убытку) отчетного периода, приходящемуся на владельцев обыкновенных акций акционерного общества.

Показатели	2019 год	2018 год
Базовая прибыль (убыток) за отчетный период, тыс. руб.	645 361	1 445 968
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного периода	943 635 096 521	943 635 096 521
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	0,0006839	0,001532

В соответствии с Протоколом годового общего собрания акционеров от 21 июня 2019 года, часть нераспределенной прибыли за 2010, 2011 года в размере 700 042 тысяч рублей направлена на выплату дивидендов по размещенным акциям Общества.

Информация о событиях после отчетной даты

Какие-либо факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могли оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год отсутствуют.

Информация об экологической деятельности

За отчетный период информация, связанная с экологической деятельностью, составляет текущие расходы:

- сбор, хранение (захоронение) и переработку (обезвреживание), уничтожение, размещение отходов производства и потребления собственными силами в размере 6 699 тыс. руб.;
- текущие мероприятия по сохранению и восстановлению качества окружающей среды, нарушенной в результате ранее проводившейся хозяйственной деятельности 3 790 тыс. руб.;
- осуществление платы за негативное воздействие на окружающую среду 8 588 тыс. руб.

4. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

Связанные хозяйственные общества

№ п/п	Юридическое/физическое лицо	Характер отношений (контроль/влияние)	Информация, подтверждающая принадлежность к связанным сторонам
1	Общество с ограниченной ответственностью «Корпорация СТС»	контроль	1. Лицо владеет 99,99% процентов общего количества голосов АО «СУЭНКО» 2. Между Обществом и управляющей организацией заключен договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «СУЭНКО» №1 от 20.06.2014
2	Акционерное общество «Облкоммунэнерго»	контроль	АО «СУЭНКО» владеет 74,9973 % голосов, приходящихся на голосующие акции указанного лица
3	Акционерное общество «Водный союз»	контроль	АО «СУЭНКО» владеет 74,9686% голосов, приходящихся на голосующие акции указанного лица

4	Общество с ограниченной ответственностью «Курганский индустриальный парк»	влияние	АО «СУЭНКО» владеет 32,37% голосов, составляющих уставный капитал указанного лица
5	Общество с ограниченной ответственностью «Энергосбытовая компания «Энергоджинн»	контроль	АО «СУЭНКО» владеет 99,99% голосов, составляющих уставный капитал указанного лица
6	Общество с ограниченной ответственностью «Тюменский коммунальный сервис»	контроль	АО «СУЭНКО» владеет 100 % голосов, составляющих уставный капитал указанного лица
7	Открытое акционерное общество «Объединенная теплоснабжающая компания»	влияние	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «СУЭНКО»
8	Акционерное общество «Региональный информационный центр»	влияние	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «СУЭНКО»
9	Общество с ограниченной ответственностью «Курганводсервис»	влияние	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «СУЭНКО»
10	Негосударственный пенсионный фонд «Профессиональный» (Акционерное общество)	влияние	Между АО «СУЭНКО» и НПФ заключен договор о негосударственном пенсионном обеспечении: №1/19 от 19.12.2019
11	Овсянников Владимир Леонидович	влияние	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «СУЭНКО»
12	Буданов Дмитрий Владимирович	влияние	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «СУЭНКО»
13	Зверев Юрий Александрович	влияние	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «СУЭНКО»
14	Опарин Станислав Олегович	влияние	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «СУЭНКО»
15	Самарджиди Игорь Юрьевич	влияние	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «СУЭНКО»
16	Назин Дмитрий Александрович	влияние	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «СУЭНКО»
17	Боликов Антон Александрович	влияние	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «СУЭНКО»
18	Кайгородцев Дмитрий Александрович	влияние	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит АО «СУЭНКО»
19	Черных Татьяна Борисовна	влияние	Член Совета директоров АО «СУЭНКО»
20	Казаков Николай Викторович	влияние	1. Член Совета директоров АО «СУЭНКО» 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит Общество
21	Цвилий Сергей Валерьевич	влияние	Член Совета директоров АО «СУЭНКО»
22	Большакова Ирина Сергеевна	влияние	Член Совета директоров АО «СУЭНКО»
23	Иванова Софья Юрьевна	влияние	Член Совета директоров АО «СУЭНКО»

По состоянию на 31.12.2019 года задолженность связанных сторон перед Обществом составляет 4 286 151 тысяч рублей.

По состоянию на 31.12.2019 года задолженность Общества перед связанными сторонами составляет 10 430 тысяч рублей.

За период с 01.01.2019 года по 31.12.2019 года в бухгалтерском учете отражались операции с НПФ "Профессиональный" в рамках договора негосударственного пенсионного страхования в интересах работников Общества. Сумма взносов, уплаченная Обществом в НПФ «Профессиональный» за 2019г., составила 133 832 тыс. руб.

Общая сумма вознаграждения, выплаченного ключевому управленческому персоналу Общества за период с 01.01.2019 по 31.12.2019 года, составила 86 559 тыс. руб. (с учетом налогов и обязательных платежей, начисленных в бюджеты и во внебюджетные фонды).

Информация об операциях со связанными сторонами

тыс. руб.

Связанная сторона	Вид операции	Данные за 2019 г.	Данные за 2018 г.
		Объем по операциям	Объем по операциям
ООО «Корпорация СТС»	Проценты по займам	126 201	120236
	Займы выданные	0	950 000
	Уступки права требования	0	2 445 000
	Реализация ценных бумаг	50 000	225 000
	Оказание услуг по программному обеспечению и сопровождению ПО, предоставление неисключительных прав на ПО	55 303	20 021
	Оказание консультационных услуг	1 365	1 385
	Услуги по управлению	292 190	287 321
	Приобретение имущества	0	9 917
	Услуги по техническому сопровождению	0	7 495
	Аренда имущества	2	35
	Подготовка кадров	0	166
АО «Водный союз»	Технологическое присоединение	55	11
	Услуги связи	339	324
	Работы по тех. перевооружению	241	0
	Оказание услуг по ТО	152	141
	Ремонтные работы	188	375
	Уступка права требования	0	0
	Проценты по займам	19 040	69 481
	Займы выданные	0	211 000
	Оказание услуг производственного характера	1 668	1 373
	Возмещение ущерба	16	28
АО «Облкомунэнерго»	Аренда имущества	83	261
	Оказание услуг по ТО	109	301

ООО «Курганский индустриальный парк»	Технологическое присоединение	0	21
Негосударственный пенсионный фонд «Профессиональный» (Открытое акционерное общество)	Негосударственное пенсионное обеспечение	133 832	113 693
Общество с ограниченной ответственностью «Тюменский коммунальный сервис»	Аренда имущества	30	0

Информация о движении денежных средств по расчетам со связанными сторонами

тыс. руб.

Связанная сторона	**Вид операции**	**Данные за 2019 г.**		**Данные за 2018 г.**	
		Поступления	**Платежи**	**Поступления**	**Платежи**
ООО «Корпорация СТС»	Денежные потоки от текущих операций	0	345 803	39	323 634
	Денежные потоки от финансовых операций	716 893	0	509 112	0
АО «Водный союз»	Денежные потоки от текущих операций	891	1 453	1 784	1 361
АО «Облкомунэнерго»	Денежные потоки от текущих операций	105	0	261	0
ООО «Курганский индустриальный парк»	Денежные потоки от текущих операций	109	0	47	0
Негосударственный пенсионный фонд «Профессиональный» (Открытое акционерное общество)	Денежные потоки от текущих операций	0	133 832	0	113 693
Общество с ограниченной ответственностью «Тюменский коммунальный сервис»	Денежные потоки от текущих операций	27	0	0	0

Резервы по сомнительным долгам по расчетам со связанными сторонами не формировались. Списание дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Совет директоров Общества

№ п/п	Ф.И.О.	Должность	Размер вознаграждения
1	Казаков Николай Викторович	1. Руководитель единоличного исполнительного органа АО «СУЭНКО» (ООО «Корпорация СТС») 2. Член Совета директоров АО «СУЭНКО»	Вознаграждение не выплачивается
2	Черных Татьяна Борисовна	Председатель Совета директоров АО «СУЭНКО»	Вознаграждение не выплачивается
3	Цвилий Сергей Валерьевич	Член Совета директоров АО «СУЭНКО»	Вознаграждение не выплачивается
4	Иванова Софья Юрьевна	Член Совета директоров АО «СУЭНКО»	Вознаграждение не выплачивается
5	Большакова Ирина Сергеевна	Член Совета директоров АО «СУЭНКО»	Вознаграждение не выплачивается

5. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

В процессе хозяйственной деятельности Общество подвергается влиянию отраслевых, правовых и прочих внутренних и внешних факторов (существенных условий, событий, обстоятельств, действий). В связи с этим возникают различные риски, способные существенно влиять на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества. Выявление, структурирование и оценка факторов риска является неотъемлемой частью в тактическом планировании деятельности Общества. В целях минимизации возможного негативного эффекта Обществом предпринимаются мероприятия, направленные на выявление и оценку рисков, реализуются мероприятия в отношении регулирования рисков.

Отраслевые риски

Коммунальная энергетика является отраслью с высокой степенью технологических рисков.

Основными факторами риска в ходе осуществления Обществом деятельности по передаче электрической энергии, теплоснабжению, водоснабжению и водоотведению являются:

1. Риски, связанные с возможным изменением регуляторной базы, и, следовательно, невозможностью долгосрочного прогнозирования доходов Общества от оказания услуг по передаче электрической энергии.

Основным доходом Общества является поступление средств от оказания услуг по передаче энергоресурсов и за технологическое присоединение к сетям. Тарифы на услуги Общества относятся к ценовому сектору, регулируемому государством. В условиях ограниченного роста предельных уровней сетевых и конечных тарифов на энергоресурсы существует риск принятия региональными органами регулирования тарифов решений, не учитывающих в полном объеме экономически обоснованные расходы Общества.

2. Затруднения при выполнении Обществом мероприятий по технологическому присоединению из-за несоответствия сроков в планах ввода мощности застройщиков, иных заявителей.

3. Нарушение установленных в договоре сроков технологического присоединения по вине иных лиц (заявителя, землевладельцев).

4. Возникновение ответственности за прекращение поставки энергоресурсов или несоответствие их требованиям ГОСТ 32144-2013;

5. Причинение ущерба Обществу в результате хищения составных элементов энергобъектов, повреждение энергосетевого оборудования в результате аварий, природных воздействий и иных форс-мажорных обстоятельств.

6. Риск снижения надежности тепло- и водоснабжения, повышения аварийности вследствие высокого уровня износа основных производственных фондов. Особенностью данного риска является то, что возможные негативные последствия от наступления рискового события у какого-либо из участников рынка могут нанести значительные финансовые и имиджевые потери всем участникам рынка. В связи с этим происходит снижение объемов продажи тепловой энергии и воды, штрафы и прочие расходы, связанные с устранением последствий аварийных случаев, возможные неблагоприятные действия государственных органов в части тарифного и институционного регулирования.

7. Риск потери потенциальных потребителей и снижения доли рынка в результате строительства новых многоквартирных жилых домов, предусматривающих индивидуальные источники теплоснабжения.

Мерами снижения факторов риска являются:

- Поддержание технологического процесса, обеспечение охраны труда и техники безопасности в полном соответствии с требованиями законодательства РФ, нормами и правилами.
- Обеспечение высокого уровня надежности и качества энергоснабжения потребителей.
- Поддержание высокого уровня квалификации и трудовой дисциплины персонала.
- Реализация комплекса мероприятий по текущему и капитальному ремонту основного и вспомогательного оборудования, а также проведения взвешенной инвестиционной политики.
- Заключение долгосрочных договоров с поставщиками топливных ресурсов.
- Планирование ремонтной программы с учетом сезонности спроса на тепловую энергию.

Страновые и региональные риски

Правительство Российской Федерации оказывает непосредственное влияние на деятельность компании путем регулирования через Федеральную антимонопольную службу Российской Федерации и через региональные органы исполнительной власти субъектов РФ в области государственного регулирования тарифов – розничной реализации электрической энергии, передачи электрической энергии и технологическое присоединение.

Ухудшение экономической ситуации в регионах, в которых оперирует Общество, может произойти в случае существенных изменений в политической и экономической ситуации в России, что может повлечь за собой сокращение числа действующих в округе предприятий промышленности и сельского хозяйства всех форм собственности, рост инфляции и безработицы, снижение платежеспособного спроса населения серьезно отразится на деятельности Общества, поскольку она направлена на удовлетворение потребительского спроса внутри регионов. Такое развитие событий привело бы к ухудшению финансового состояния и замедлению темпов роста доходной базы.

Большая часть данных рисков не может быть подконтрольна Обществу из-за их масштаба. В случае дестабилизации политической и экономической ситуации в России или в отдельно взятом регионе, которая может негативно повлиять на деятельность, Общество будет

принимать меры по антикризисному управлению с целью максимального снижения негативного воздействия ситуации.

Риски, связанные с географическими особенностями регионов, на территории которых Общество осуществляет свою деятельность (Тюменская и Курганские области), в том числе повышенной опасностью стихийных бедствий, возможным прекращением транспортного сообщения в связи с удаленностью и/или труднодоступностью, не оказывают существенного влияния на компанию, поскольку регионы деятельности мало подвержены таким рискам. Риски, связанные с повышенной опасностью стихийных бедствий, расцениваются Обществом как минимальные.

Финансовые риски

Под финансовым риском предприятия понимается вероятность возникновения неблагоприятных финансовых последствий в форме потери дохода и капитала в ситуации неопределенности условий осуществления его финансовой деятельности. Финансовые риски в деятельности Общества возникают в сфере отношений с банками и другими финансовыми институтами. Чем выше отношение заемных средств к собственным средствам Общества, тем больше оно зависит от кредиторов, тем серьезнее и финансовые риски, поскольку ограничение или прекращение кредитования, ужесточение условий кредита влечет за собой трудности в хозяйственной деятельности.

Существует риск колебания процентных ставок в банках, который заключается в непредвиденном изменении процентной ставки, что приводит к изменению затрат на выплату процентов при использовании заемных средств. С целью минимизации данного риска в договорах кредитования Обществом минимизируется возможность изменения предусмотренной договором ставки платы за кредит.

Правовые риски

Для минимизации правовых рисков Общество строит свою деятельность в соответствии с действующим налоговым, гражданским, антимонопольным, природоохранным и иными отраслями законодательства, отслеживает и своевременно реагирует на их изменения.

Деятельность Общества сопряжена с оказанием негативного воздействия на окружающую среду, поэтому некоторые правовые риски, связанны с нарушением законодательства в области охраны окружающей среды.

Для снижения рисков Общества, связанных с нарушением законодательства в области охраны окружающей среды проводятся работы по:

- снижению вредных выбросов в окружающую среду;
- выполнению комплекса мероприятий по обеспечению промышленной безопасности опасных производственных объектов Общества.

Риски, связанные с изменением валютного регулирования

Общество не осуществляет деятельности на внешнем рынке. Все обязательства Общества выражены в национальной валюте Российской Федерации. В этой связи изменения валютного законодательства Российской Федерации не затрагивают деятельность Общества и, следовательно, не влекут за собой существенных рисков.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства

Рисками, связанными с изменением налогового законодательства, для Общества являются:

–внесение изменений или дополнений в акты законодательства о налогах и сборах, касающихся увеличения налоговых ставок;

–введение новых видов налогов.

Изменения в налоговом законодательстве могут привести к росту налоговых платежей и как следствие – снижению чистой прибыли Общества.

Такие мероприятия, как мониторинг судебной практики в области налогового законодательства, повышение квалификации сотрудников, участвующих в расчете налоговых обязательств, а также осуществление контроля полноты начисления налоговых обязательств и сроками уплаты, позволяют рассматривать данный риск как минимальный для Общества в рамках деятельности добросовестного налогоплательщика.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества

Организация и ведение деятельности Общества подвержено рискам, связанным с российской правовой системой. Данные риски включают в себя, в частности, возможные противоречия между законодательством Российской Федерации и нормативными актами органов исполнительной власти субъектов РФ и органов местного самоуправления, отсутствием судебной практики по применению некоторых законодательных актов. В случае внесения изменений в судебную практику по вопросам, связанным с деятельностью Общества, Общество намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Риски, связанные с деятельностью Общества

Риски, связанные с возможным участием Общества в судебных процессах, минимизированы за счет осуществления обществом деятельности по досудебному урегулированию споров, являющейся одним из эффективных способов защиты нарушенных прав Общества. Результаты большинства судебных процессов с участием Общества, существенным образом не отразятся на его деятельности. Предметом большинства предъявленных исков является неоплата услуг по передаче энергоресурсов и бездоговорное потребление энергоресурсов.

Риски, связанные с возможной ответственностью Общества по долгам третьих лиц, отсутствуют.

Ответственность по долгам дочерних обществ может возникнуть в том случае, если Общество своими указаниями, обязательными для исполнения дочерним обществом, приведет такое общество к убыткам или банкротству. Общество прилагает все усилия по недопущению возникновения такой ситуации, поскольку это будет противоречить основной цели деятельности Общества – извлечению прибыли. Вероятность возникновения указанных рисков - низкая.

Политика Общества в области управления рисками

Одним из приоритетных направлений деятельности является формирование системы управления рисками, направленной на минимизацию рисков и реализацию имеющихся возможностей, влияющих на достижение основной задачи как Филиалов, так и Общества в целом.

Руководство Общества проводит активную политику по предупреждению рисков, существующих в различных сферах деятельности Общества, оценивая возможные негативные последствия для Общества и предпринимая меры по их минимизации.

Директор **Анучин Д.И.**

01 апреля 2020 года

Приложение к пояснениям к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
АО "СУЭНКО" за 2019 год

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец года	
						выбыло				переоценка			
			первона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	первона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортиза-ции	убыток от обесце-нения	первона-чальная стоимость	накоплен-ная амортиза-ция	первона-чальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	**5100**	за 20 19 г.	3660	(70)	1	(150)	14	(691)	0	0	0	3511	(747)
	5110	за 20 18 г.	256	(54)	3404	(0)	0	(16)	0	0	0	3660	(70)
в том числе:	5101	за 20 19 г.	106	(50)	0	(0)	0	(15)	0	0	0	106	(65)
Исключительное право владельца на товарный знак	5111	за 20 18 г.	106	(40)	0	(0)	0	(10)	0	0	0	106	(50)
	5102	за 20 19 г.	150	(20)	0	(150)	14	(-6)	0	0	0	0	(0)
Лицензии	5112	за 20 18 г.	150	(14)	0	(0)	0	(6)	0	0	0	150	(20)
	5103	за 20 19 г.	3404	(0)	1	(0)	0	(682)	0	0	0	3405	(682)
АИС "Сеть"	5113	за 20 18 г.	0	(0)	3404	(0)	0	(0)	0	0	0	3404	(0)
и т.д.			-	-	-		-	-	0	0	0	0	0

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Всего	5120	3 405	3404
в том числе: *(АИС "Сеть")*		3 405	3404
(вид нематериальных активов)		0	0
и т.д.		0	0

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.
Всего	5130	36	36
в том числе: ***Исключительное право владельца на товарный знак***	5131	36	36
(вид нематериальных активов)		0	0
и т.д.		-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец года	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	**5140**	за 20 19 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
	5150	за 20 18 г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе:		за 20 ___ г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 ___ г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-

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 года
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам всего	5160	за 20 ___ г.	0	0	(0)	(0)	0
	5170	за 20 ___ г.	0	0	(0)	(0)	0
в том числе:		за 20 ___ г.	0	0	(0)	(0)	0
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.	0	0	(0)	(0)	0
		за 20 ___ г.	0	0	(0)	(0)	0
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.	0	0	(0)	(0)	0
и т.д.						( )	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 19 г.	0	1	(0)	(1)	0
	5190	за 20 18 г.	2910	494	(0)	(3404)	0
в том числе:	5181	за 20 19 г.	0	0	(0)	(0)	0
АИС "Сеть"	5191	за 20 18 г.	2910	494	(0)	(3404)	0
		за 20 ___ г.	0	0	(0)	(0)	0
(объект, группа объектов)		за 20 ___ г.	0	0	(0)	(0)	0
и т.д.			-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец года	
							выбыло объектов			переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило при реорганизации	поступило от основной деятельности	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	**5200**	за 20 19 г.	45 040 327	(16 658 859)	0	3 701 892	(97 448)	46 821	(2 948 480)	0	0	48 644 771	(19 560 518)
	5210	за 20 18 г.	42 892 258	(13 813 345)	0	2 227 719	(79 650)	29 601	(2 875 115)	0	0	45 040 327	(16 658 859)
в том числе:	5201	за 20 19 г.	6 406 409	(1 687 831)	0	605 566	(2 947)	761	(279 039)	0	0	7 009 028	(1 966 109)
Здания	5211	за 20 18 г.	6 217 866	(1 421 144)	0	199 098	(10 555)	1 336	(268 023)	0	0	6 406 409	(1 687 831)
	5202	за 20 19 г.	25 789 576	(10 374 907)	0	2 097 520	(38 013)	23 880	(1 821 164)	0	0	27 849 083	(11 972 191)
Сооружения и передаточные устройства	5212	за 20 18 г.	24 708 045	(8 776 440)	0	1 115 564	(34 033)	10 633	(1 609 100)	0	0	25 789 576	(10 374 907)
	5203	за 20 19 г.	12 098 969	(4 386 170)	0	918 612	(51 418)	17 722	(979 704)	0	0	12 966 163	(5 348 152)
Машины и оборудование	5213	за 20 18 г.	11 360 678	(3 461 072)	0	770 229	(31 938)	14 771	(939 869)	0	0	12 098 969	(4 386 170)
	5204	за 20 19 г.	448 410	(195 717)	0	70 979	(4 014)	3 595	(62 879)	0	0	515 375	(255 001)
Транспортные средства	5214	за 20 18 г.	326 175	(145 157)	0	125 241	(3 006)	2 802	(53 362)	0	0	448 410	(195 717)
	5205	за 20 19 г.	32 402	(9 896)	0	2 629	(818)	771	(4 330)	0	0	34 213	(13 455)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5215	за 20 18 г.	18 835	(5 992)	0	13 683	(116)	58	(3 962)	0	0	32 402	(9 896)
	5206	за 20 19 г.	11 093	(4 338)	0	6 085	(238)	92	(1 364)	0	0	16 940	(5 610)
Другие виды основных средств	5216	за 20 18 г.	8 667	(3 540)	0	2 428	(2)	1	(799)	0	0	11 093	(4 338)
	5207	за 20 19 г.	253 468	(0)	0	501	(0)	0	(0)	0	0	253 969	(0)
Земельные участки и объекты природопользования	5217	за 20 18 г.	251 992	(0)	0	1 476	(0)	0	(0)	0	0	253 468	(0)

2.1.1. Наличие и движение доходных вложений в материальные ценности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец года	
							выбыло объектов			переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	поступило при реорганизации	поступило от основной деятельности	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Доходные вложения [redacted] ценности) - всего	**5220**	за 20 19 г.	5 240	(2 802)	0	0	(0)	0	(674)	0	0	5 240	(3 476)
	5230	за 20 18 г.	5 240	(1 560)	0	0	(0)	0	(1 242)	0	0	5 240	(2 802)
в том числе:													
	5221	за 20 19 г.	3 838	(1 656)	0	0	(0)	0	(599)	0	0	3 838	(2 255)
Машины и оборудование	5231	за 20 18 г.	3 838	(922)	0	0	(0)	0	(734)	0	0	3 838	(1 656)
	5222	за 20 19 г.	1 402	(1 146)	0	0	(0)	0	(75)	0	0	1 402	(1 221)
Транспортные средства	5232	за 20 18 г.	1 402	(638)	0	0	(0)	0	(508)	0	0	1 402	(1 146)
	5223	за 20 19 г.	0	(0)	0	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5233	за 20 18 г.	0	(0)	0	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец года
				поступило	затраты за период	переквалификация затрат	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 19 г.	2 589 348	0	3 415 102	5 725	(29 582)	(4 144 941)	1 824 202
	5250	за 20 18 г.	1 999 103	0	3 224 142	0	(15 467)	(2 618 430)	2 589 348
в том числе:	5241	за 20 19 г.	764 969	0	1 099 506	0	(8 774)	(1 032 447)	823 254
инвестпрограмма	5251	за 20 18 г.	539 824	0	1 340 229	0	(4 998)	(1 110 086)	764 969
	5242	за 20 19 г.	437 673	0	1 076 970	0	(8 471)	(1 012 374)	493 798
техприсоединение	5252	за 20 18 г.	348 146	0	853 568	0	(9 881)	(754 160)	437 673
	5243	за 20 19 г.	236 868	0	298 321	0	(7)	(288 243)	246 939
прочие вложения	5253	за 20 18 г.	28 430	0	233 290	0	(0)	(24 852)	236 868
	5244	за 20 19 г.	964 878	0	225 452	0	(0)	(1 190 330)	0
строительство объектов концессионных соглашений	5254	за 20 18 г.	837 170	0	127 708	0	(0)	(0)	964 878
	5245	за 20 19 г.	0	0	147 852	0	(0)	(147 852)	0
прочее приобретение основных средств	5255	за 20 18 г.	0	0	337 302	0	(158)	(337 144)	0
	5246	за 20 19 г.	97 578	0	317 341	5 725	(12 330)	(309 400)	87 464
оборудование к установке	5256	за 20 18 г.	80 283	0	274 854	0	(430)	(257 129)	97 578
	5247	за 20 19 г.	87 382		220 474		(0)	(135 109)	172 747
авансы, выданные под капитальное строительство	5257	за 20 18 г.	165 250	0	57 191	0	(0)	(135 059)	87 382
получение основных средств по концессионным соглашениям	5248	за 20 19 г.	0	0	29 186	0	(0)	(29 186)	0
	5258	за 20 18 г.	0	0	0	0	(0)	(0)	0

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

Наименование показателя	Код	За 20 19 г.	За 20 18 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	932 534	861 876
в том числе:			
Здания	5261	136 687	46 814
Сооружения и передаточные устройства	5262	417 028	412 967
Машины и оборудование	5263	378 677	402 034
Транспортные средства	5264	0	61
Производственный и хозяйственный инвентарь		0	0
Другие виды основных средств	5266	142	0
Земельные участки и объекты природопользования	5267	0	0
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(16 039)	(57 194)
в том числе:			
Машины и оборудование		(8 904)	(6 816)
Сооружения и передаточные устройства		(6 277)	(48 769)
Здания		(858)	(1 609)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 631 784	1 518 236
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	190 194	416 391
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	6 879 461	6 718 845
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	2 275	2 275
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	2 717 306	3 384 141

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 корректировка [7]	переквалификация	поступило	выбыло (погашено): первоначальная стоимость	выбыло (погашено): Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	начисление процентов (включая доведение первона-чальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения), полученной при реорганизации	первоначальная стоимость	накопленная корректировка [7]
Долгосрочные - всего	**5301**	за 20 19 г.	4 755 040	0	(163 000)	209 132	(563 188)	(1 074 959)	0	0	3 163 025	0
	5311	за 20 18 г.	2 653 240	0	0	2 101 800	(0)	0	0	0	4 755 040	0
в том числе: *доли в уставные капиталы*	5302	за 20 19 г.	397 248	0	(27 682)	3 000	(0)	0	0	0	372 566	0
	5312	за 20 18 г.	397 248	0	0	0	(0)	0	0	0	397 248	0
в том числе: *акции*	5303	за 20 19 г.	2 255 992	0	27 682	206 132	(0)	0	0	0	2 489 806	0
	5313	за 20 18 г.	2 255 992	0	0	0	(0)	0	0	0	2 255 992	0
в том числе: *займы предоставленны*	5304	за 20 19 г.	2 101 800	0	(374 000)	0	(563 188)	(1 074 959)	0	0	89 653	0
	5314	за 20 18 г.	0	0	0	2 101 800	(0)	0	0	0	2 101 800	0
уступка права требования	5305	за 20 19 г.	0	0	211 000	0	( )	(0)	0	0	211 000	0
	5315	за 20 18 г.	0	0	0	0	( )	( )	0	0	0	0
Краткосрочные - всего	**5305**	за 20 19 г.	311 279	0	163 000	0	(215 779)	1 074 959	0	0	1 333 459	0
	5315	за 20 18 г.	2 767 305	0	0	1 324 000	(3 780 026)	(0)	0	0	311 279	0
в том числе: *займы, предоставленные организациям*	5306	за 20 19 г.	99 051	0	(27 500)	0	(3 551)	1 074 959	0	0	1 142 959	0
	5316	за 20 18 г.	2 542 409	0	0	1 324 000	(3 767 358)	(0)	0	0	99 051	0
уступка права требования	5307	за 20 19 г.	212 228	0	190 500	0	(212 228)	(0)	0	0	190 500	0
	5317	за 20 18 г.	224 896	0	0	0	12 668)	(0)	0	0	212 228	0
Финансовых вложений - итого	**5300**	за 20 19 г.	5 066 319	0	0	209 132	(778 967)	(0)	0	0	4 496 484	0
	5310	за 20 18 г.	5 420 545	0	0	3 425 800	(3 780 026)	(0)	0	(0)	5 066 319	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0
в том числе: *(группы, виды)*		0	0	0
и т.д.		0	0	0
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0
в том числе: *(группы, виды)*		0	0	0
и т.д.		0	0	0
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости	поступило в результате реорганизации	поступления и затраты	выбыло: себесто-имость	выбыло: резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себесто-имость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 19 г.	609 276	(1134)		1 066 042	(986 733)	40	( )	x	688 585	(1 094)
в том числе:	5420	за 20 18 г.	519834	(1335)	0	906 506	(817 064)	201	(0)	x	609 276	(1 134)
Сырье и материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 20 19 г.	578 881	(1134)		1 046 260	(954 685)	40	( )	0	670 456	(1 094)
	5421	за 20 18 8 г.	495 559	(1335)		872 162	(788 840)	201	( )	0	578 881	(1 134)
Готовая продукция	5402	за 20 19 г.		(0)	0	0	(0)	0	0	0	0	(0)
	5422	за 20 18 г.		(0)	0	0	(0)	0	0	0	0	(0)
Товары для перепродажи	5403	за 20 19 г.	7 683	(0)	0	3 081	(3 085)	0	0	296	7 679	(0)
	5423	за 20 18 г.	7829	(0)	0	2 624	(2 770)	0	0	319	7 683	(0)
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 20 19 г.	0	(0)	0	0	(0)	0	0	0	0	(0)
	5424	за 20 18 г.	0	(0)	0	0	(0)	0	0	0	0	(0)
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 20 19 г.	0	(0)	0	0	(0)	0	0	0	0	(0)
	5425	за 20 18 г.	0	(0)	0	0	(0)	0	0	0	0	(0)
Прочие запасы и затраты	5406	за 20 19 г.	0	(0)	0	0	(0)	0	0	0	0	(0)
	5426	за 20 18 г.	0	(0)	0	0	(0)	0	0	0	0	(0)
Расходы будущих периодов	5407	за 20 19 г.	22 712	(0)	0	16 701	(28 963)	0	0	0	10 450	(0)
	5427	за 20 18 г.	16 446	(0)	0	31 720	(25 454)	0	0	0	22 712	(0)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
в том числе: *(группа, вид)*		0	0	0
и т.д.		0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе: *(группа, вид)*		0	0	0
и т.д.		0	0	0

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступило		выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	выбыло в результат реорганиза-ции	восстановление резерва	списание за счет сумм резерва	переклассификация задолженности (долгосрочная/ краткосрочная)	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	**5501**	**за 20 19 г.**	**400 123**	**0**	**0**	**0**	**(0)**	**(0)**	**0**	**0**		**1 264 877**	**1 665 000**	**(0)**
	5521	**за 20 18 г.**	**0**	**(0)**	**0**	**0**	**(0)**	**(0)**	**0**	**0**		**400 123**	**400 123**	**(0)**
расчеты с	5503	за 20 19 г.	400 123	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0		1 264 877	1 665 000	(0)
разными дебиторами и кредиторами	5523	за 20 18 г.	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0		400 123	400 123	(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	**5510**	**за 20 19 г.**	**7 837 333**	**(435 296)**	**3 468 192**	**(2 037)**	**(2 603 243)**	**(96 338)**	**(0)**	**(366 519)**	**336 118**	**(1 264 877)**	**7 339 030**	**(465 697)**
	5530	**за 20 18 г.**	6 408 249	(482 086)	7 673 304	(2 568)	(5 822 600)	(18 929)	(0)	13 128	33 662	(400 123)	7 837 333	(435 296)
в том числе:	5511	за 20 19 г.	88 968	(32 764)	69 059		(68 850)	(150)	( )	26 919	5600	0	89 027	(245)
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5531	за 20 18 г.	125 534	(3 738)	44 509	(9)	(80 978)	(88)	0	(29 026)		0	88 968	(32 764)
расчеты с	5512	за 20 19 г.	3 397 561	(268 519)	2 990 201	0	(2 194 047)	(22)	( )	(357 738)	270 117	0	4 193 693	(356 140)
покупателями и заказчиками	5532	за 20 18 г.	3 830 612	(281 502)	4 110 335	0	(4 527 680)	(15 706)	0	(16 711)	29 694	0	3 397 561	(268 519)
расчеты	5513	за 20 19 г.	2 759	(0)	1 506	0	(1 425)	(1052)	0	0		0	1 788	(0)
по налогам и сборам	5533	за 20 18 г.	4 329	(0)	21 081	0	(22 651)	(0)	0	0		0	2 759	(0)
расчеты	5514	за 20 19 г.	8 772	(0)	2 512	0	(8 772)	(0)	0	0		0	2 512	(0)
по социальному страхованию	5534	за 20 18 г.	6 028	(0)	22 839	0	(20 095)	(0)	0	0		0	8 772	(0)
расчеты	5515	за 20 19 г	97	(0)	70	0	(41)	(0)	0	0		0	126	(0)
с персоналом по оплате труда	5535	за 20 18 г.	172	(0)	2 196	0	(2 271)	(0)	0	0		0	97	(0)
расчеты с	5516	за 20 19 г.	849	(0)	4	0	(849)	(0)	0	0		0	4	(0)
подотчетными лицами	5536	за 20 18 г.	437	(0)	908	0	(496)	(0)	0	0		0	849	(0)
расчеты с	5517	за 20 19 г.	85	(0)	8	0	(85)	(0)	0	0		0	8	(0)
персоналом по прочим операциям	5537	за 20 18 г.	89	(0)	166	0	(170)	(0)	0	0		0	85	(0)
расчеты с	5518	за 20 19 г.	4 328 162	(134 013)	394 376	(2 037)	(319 094)	(95 114)	(0)	(35 700)	60 401	(1 264 877)	3 041 416	(109 312)
разными дебиторами и кредиторами	5538	за 20 18 г.	2 434 930	(196 846)	3 463 893	(2 559)	(1 164 844)	(3 135)	(0)	58 865	3 968	(400123)	4 328 162	(134 013)
расчеты	5519	за 20 19 г.	10 080	0	10 456	0	(10 080)	0	0	0		0	10 456	(0)
по страхованию	5539	за 20 18 г.	6 118	0	7 377	0	(3 415)	0	0	0		0	10 080	(0)
Итого	5500	за 20 19 г.	8 237 456	(435 296)	3 468 192	(2 037)	(2 603 243)	(96 338)	(0)	(366 519)	336 118	x	9 004 030	(465 697)
	5520	за 20 18 г.	6 408 249	(482 086)	7 673 304	(2 568)	(5 822 600)	(18 929)	0	13 128	33 662	x	8 237 456	(435 296)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.		На 31 декабря 20 18 г.		На 31 декабря 20 17 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	130 386	130 386	627 557	627 557	854 607	854 607
в том числе: *Покупатели и заказчики*	5541	127 088	127 088	586 550	586 550	788 206	788 206
Поставщики и подрядчики	5542	3 234	3 234	5 220	5 220	28 875	28 875
Прочие дебиторы	5543	64	64	35 787	35 787	37 526	37 526

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период: поступление: поступило в результате реорганизации	поступление: в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление: причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло: погашение	выбыло: выбыло в результат реорганиза-ции	выбыло: списание на финансовый результат [9]	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	**5551**	**за 20 19**	**10 086 637**	**0**	**1 985 943**	**0**	**(751 924)**	**(0)**	**(0)**	**(2 022 327)**	**9 298 329**
	5571	за 20 18	8 418 748	0	4 452 211	0	(289 408)	(0)	(0)	(2 494 914)	10 086 637
в том числе:	5552	за 20 19	7 194 294	0	1 884 253	0	(438 764)	(0)	(0)	(2 022 327)	6 617 456
(кредиты)	5572	за 20 18	5 370 102	0	4 150 747	0	( )	(0)	(0)	(2 326 555)	7 194 294
в том числе прочая		за 20 19	2 892 343	0	101 690	0	(313 160)			0	2 680 873
		за 20 18	3 048 646	0	301 464	0	(289 408)			(168 359)	2 892 343
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	**5560**	**за 20 19**	**2 741 999**	**0**	**1 932 122**	**4 888**	**(1 389 568)**	**(0)**	**(18 961)**	**0**	**3 270 480**
	5580	**за 20 18**	**4 629 923**	**0**	**2 217 513**	**2 470**	**(4 003 629)**	**(0)**	**(1885)**	**(102 393)**	**2 741 999**
[illegible]	5561	за 20 19	1 387 523	0	1 138 603	0	(352 029)	(0)	(620)	0	2 173 477
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 20 18	1 306 331	0	1 274 803	0	(1 193 611)	(0)	(0)	0	1 387 523
[illegible]	5562	за 20 19	529 569	0	168 777	0	(319 419)	(0)	(18 000)	0	360 927
покупателями и заказчиками	5582	за 20 18	584 534	0	214 173	0	(267 253)	(0)	(1885)	0	529 569
расчеты с	5563	за 20 19	354 392	0	344 938	0	(349 941)	(0)	(0)	0	349 389
по налогам и сборам	5583	за 20 18	501 863	0	188 898	0	(336 369)	(0)	(0)	0	354 392
[illegible]	5564	за 20 19	70 502	0	87 770	0	(70 502)	(0)	(0)	0	87 770
по социальному страхованию	5584	за 20 18	58 404	0	75 143	0	(63 045)	(0)	(0)	0	70 502
расчеты с	5565	за 20 19	90 827	0	99 068		(90 827)	(0)	(0)	0	99 068
персоналом по оплате труда	5585	за 20 18	59 149	0	71 575		(39 897)	(0)	(0)	0	90 827
[illegible]	5566	за 20 19	25	0		0	(24)	(0)	(0)	0	1
подотчетными лицами	5586	за 20 18	128	0	65	0	(168)	(0)	(0)	0	25
задолженность участникам	5567	за 20 19	152	0	3		0	(0)	(0)	0	155
по выплате доходов	5587	за 20 18	150	0	2		0	(0)	(0)	0	152
[illegible]	5568	за 20 19	309 009		92 963	4 888	(206 826)	( )	(341)	( )	199 693
разными дебиторами и кредиторами	5588	за 20 18	2 119 364		392 854	2 470	(2 103 286)	( )	(0)	(102393)	309 009
Итого	**5550**	**за 20 19**	**12 828 636**	**0**	**3 918 065**	**4 888**	**(2 141 492)**	**(0)**	**(18 961)**	**(2 022 327)**	**12 568 809**
	5570	**за 20 18**	**13 048 671**	**0**	**6 669 724**	**2 470**	**(4 293 037)**	**(0)**	**(1885)**	**(2 597 307)**	**12 828 636**

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Всего	5590	0	0	0
в том числе: *Покупатели и заказчики*	5591	0	0	0
Поставщики и подрядчики	5592	0	0	0
Прочие кредиторы	5593	0	0	0

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 19 г.	За 20 18 г.
Материальные затраты	5610	1 999 945	2 238 457
Расходы на оплату труда	5620	2 076 978	1 677 889
Отчисления на социальные нужды	5630	601 962	486 836
Амортизация	5640	2 942 228	2 875 826
Прочие затраты	5650	6 471 460	5 830 604
Итого по элементам	5660	14 092 573	13 109 612
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	14 092 573	13 109 612

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства -	**5700**	168 564	243 669	(212 521)	(0)	199 712
в том числе: *резерв на оплату отпусков*	5701	168 564	243 669	(212 521)	( )	199 712
Резерв на выплату вознаграждения по итогам года		0	0	(0)	(0)	0

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г.	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.
Полученные - всего	5800	2 050 000	2 050 000	2 153 880
в том числе: *поручительство*	5801	2 050 000	2 050 000	2 150 000
залог	5802	0	0	3 880
Выданные - всего	5810	8 396 216	8 669 877	8 138 677
в том числе: *поручительство*	5811	5 955 000	6 143 000	5 308 000
гарантия	5812	0	231 426	535 226
залог	5813	2 441 216	2 295 451	2 295 451

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 19 г.		За 20 18 г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	264 426		0	
в том числе: на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905	264 426		0	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 20 19 г.	5910	0	0	(0)	0
20 18 г.	5920	0	0	(0)	0
в том числе: (наименование цели) 20 19 г.		0	0	(0)	0
20 18 г.		0	0	(0)	0
и т.д.		0	0	0	0

Руководитель _____ Анучин Данил Иванович
(подпись) (расшифровка подписи)

" 01 " апреля 20 20 г.

ООО «РАСТАМ-Аудит»

ул. Шиллера, д. 34, к.1/1, г. Тюмень, 625048
тел.: +7 (3452) 40-41-50, 40-41-51

e-mail: info@rastam.ru
www.rastam.ru

№ 06-А05-052

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

о бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания»

за период с 01 января 2019 г. по 31 декабря 2019 г.

Аудиторское заключение независимого аудитора о годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания» за 2019 год

Акционерам АО «СУЭНКО»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания» (ОГРН 1027201233620, улица Одесская, дом 27, город Тюмень, Тюменская область, 625023), 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 изменении капитала за январь - декабрь 2019 года;
- отчета о движении денежных средств за январь - декабрь 2019 года;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая основные положения учетной политики.

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

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно

свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у руководства отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

а) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;

б) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;

в) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством аудируемого лица, и соответствующего раскрытия информации;

г) делаем вывод о правомерности применения руководством аудируемого лица допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

д) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с 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.

Генеральный директор **А.Л. Веселли**

Квалификационный аттестат аудитора № А031130 от 20.01.2010г.
Включен в Реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО Аудиторов Ассоциация «Содружество» за основным регистрационным номером 21706014183

Дата аудиторского заключения
«07» апреля 2020 года

М.П.

Сведения об аудиторе

Полное наименование
Общество с ограниченной ответственностью «РАСТАМ-Аудит».
Сокращенное наименование
ООО «РАСТАМ-Аудит».
Государственная регистрация
Свидетельство о государственной регистрации от 28.11.2005 года № 000968250 серия 72, выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Тюмени № 3.
Основной государственный регистрационный номер 1057200929477.
Местонахождение
ул. Шиллера, дом 34, корпус 1/1, город Тюмень, Тюменская область, 625048.
Почтовый адрес
ул. Шиллера, дом 34, корпус 1/1, город Тюмень, Тюменская область, 625048.
Членство в саморегулируемой организации аудиторов
ООО «РАСТАМ-Аудит» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС).
Свидетельство о членстве в саморегулируемой организации аудиторов № 11718 от 24.01.2017 г.
Основной государственный регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 11706021268.