

УТВЕРЖДЕН  
решением годового Общего  
собрания акционеров ПАО «Колымаэнерго»  
Протокол от 01.06.2021 №1

# Годовой отчет Публичного акционерного общества «Колымаэнерго» по результатам работы за 2020 год



Генеральный директор ПАО «Колымаэнерго»

 / Р.Р. Багаутдинов /

«28» мая 2021г.



# СОДЕРЖАНИЕ

|  |           |
|--|-----------|
| <b>ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ ПАО «КОЛЫМАЭНЕРГО»</b> .....   | <b>4</b>  |
| <b>РАЗДЕЛ 1. РАЗВИТИЕ ОБЩЕСТВА</b> .....   | <b>6</b>  |
| 1.1. ОБ ОБЩЕСТВЕ И ЕГО ПОЛОЖЕНИИ В ОТРАСЛИ.....  | 6         |
| 1.2. СТРАТЕГИЧЕСКИЕ ЦЕЛИ .....   | 8         |
| 1.3. ПРИОРИТЕТНЫЕ ЗАДАЧИ И ПЕРСПЕКТИВЫ РАЗВИТИЯ ОБЩЕСТВА .....   | 8         |
| 1.4. УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ .....  | 10        |
| 1.5. ОСНОВНЫЕ ДОСТИЖЕНИЯ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ.....  | 15        |
| 1.6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕМЕ КАЖДОГО ИЗ ЭНЕРГОРЕСУРСОВ, ИСПОЛЬЗОВАННЫХ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ .....  | 16        |
| <b>РАЗДЕЛ 2. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ</b> .....  | <b>18</b> |
| 2.1. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ .....  | 18        |
| 2.2. ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ .....   | 22        |
| 2.3. СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ .....   | 23        |
| 2.4. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ .....  | 23        |
| 2.5. СТРУКТУРА УСТАВНОГО КАПИТАЛА.....   | 24        |
| 2.6. ОБЩЕСТВО НА РЫНКЕ ЦЕННЫХ БУМАГ .....  | 24        |
| 2.7. УЧАСТИЕ ОБЩЕСТВА В ИНЫХ ОРГАНИЗАЦИЯХ.....   | 24        |
| 2.8. ОТЧЕТ О СУЩЕСТВЕННЫХ СДЕЛКАХ .....  | 25        |
| <b>РАЗДЕЛ 3. ПРОИЗВОДСТВО</b> .....  | <b>26</b> |
| 3.1. ОСНОВНЫЕ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ.....   | 26        |
| <b>РАЗДЕЛ 4. УПРАВЛЕНИЕ СОСТОЯНИЕМ ОСНОВНЫХ ФОНДОВ</b> .....   | <b>28</b> |
| 4.1. УПРАВЛЕНИЕ СОСТОЯНИЕМ ОСНОВНЫХ ФОНДОВ – ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ, РЕМОНТ, ТЕХНИЧЕСКОЕ ПЕРЕООРУЖЕНИЕ .....   | 28        |
| <b>РАЗДЕЛ 5. ЭКОНОМИКА И ФИНАНСЫ</b> .....   | <b>30</b> |
| 5.1. ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА.....  | 30        |
| 5.2. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ОБЩЕСТВА ЗА 2020 (ОТЧЕТНЫЙ) ГОД. АНАЛИТИЧЕСКИЙ БАЛАНС. АНАЛИЗ СТРУКТУРЫ АКТИВОВ И ПАССИВОВ. РАСЧЕТ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ОБЩЕСТВА..... | 32        |
| 5.3. АНАЛИЗ ЭФФЕКТИВНОСТИ И ФИНАНСОВОЙ УСТОЙЧИВОСТИ ОБЩЕСТВА .....   | 38        |
| 5.4. АНАЛИЗ ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ .....  | 42        |
| 5.5. АНАЛИЗ КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ И КРАТКОСРОЧНЫХ ЗАЙМОВ И КРЕДИТОВ .....   | 43        |
| 5.6. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ И ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА.....   | 44        |
| <b>РАЗДЕЛ 6. ИНВЕСТИЦИИ</b> .....  | <b>45</b> |
| 6.1. ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ В ФОРМЕ КАПИТАЛЬНЫХ ВЛОЖЕНИЙ .....  | 45        |
| <b>РАЗДЕЛ 7. ИННОВАЦИИ</b> .....   | <b>48</b> |
| 7.1. ИННОВАЦИИ .....   | 48        |
| <b>РАЗДЕЛ 8. КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА. СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО</b> .....  | <b>49</b> |
| 8.1. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ И ЦЕЛИ КАДРОВОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА.....  | 49        |
| 8.2. РАСХОДЫ НА ОПЛАТУ ТРУДА РАБОТНИКОВ .....  | 52        |
| 8.3. РАЗВИТИЕ ПЕРСОНАЛА.....   | 52        |
| 8.4. СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА.....  | 57        |
| <b>РАЗДЕЛ 9. ОХРАНА ЗДОРОВЬЯ РАБОТНИКОВ И ПОВЫШЕНИЕ БЕЗОПАСНОСТИ ТРУДА</b> .....   | <b>60</b> |
| <b>РАЗДЕЛ 10. ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ</b> .....  | <b>63</b> |
| <b>РАЗДЕЛ 11. ЗАКУПОЧНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</b> .....  | <b>70</b> |
| 11.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ЗАКУПОЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....  | 70        |
| 11.2. ОБЪЕМ И СТРУКТУРА ЗАКУПОК ЗА 2020 ГОД.....   | 70        |
| 11.3. ОБЪЕМ ЭКОНОМИИ ПРИ ПРОВЕДЕНИИ КОНКУРЕНТНЫХ ЗАКУПОК ЗА 2020 ГОД.....  | 70        |
| 11.4. ЗАКУПКИ У ПРЕДПРИЯТИЙ МАЛОГО И СРЕДНЕГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА (МСП) ЗА 2020 ГОД.....   | 70        |
| <b>КОНТАКТЫ И ИНАЯ СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ И ИНВЕСТОРОВ</b> .....   | <b>71</b> |

|            |   |
|------------|---|
| ПРИЛОЖЕНИЕ | 1. ЗАКЛЮЧЕНИЕ АУДИТОРА, БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ ОБЩЕСТВА ЗА 2020 ГОД..... |
| ПРИЛОЖЕНИЕ | 2. ЗАКЛЮЧЕНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.....   |
| ПРИЛОЖЕНИЕ | 3. СДЕЛКИ ОБЩЕСТВА .....  |



## ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ ПАО «КОЛЫМАЭНЕРГО»

### УВАЖАЕМЫЕ АКЦИОНЕРЫ!



От имени руководства Общества и от лица всех сотрудников позвольте поблагодарить Вас за плодотворную работу в 2020 году. Деятельность руководства Общества была направлена на поддержание высокого уровня надежности и безопасности эксплуатации управляемых энергетических объектов: Колымской ГЭС и Усть-Среднеканской ГЭС. В течение 2020 года ПАО «Колымаэнерго» осуществляло бесперебойное обеспечение электроэнергией потребителей на территории Магаданской области.

Производство электроэнергии в 2020 году составило 96% всего объема вырабатываемой электроэнергии в Магаданской области. Отпуск электроэнергии (Колымская и Усть-Среднеканская ГЭС) составил 2 639 млн. кВт\*ч., что выше 2019 года на 69 млн. кВт\*ч. (3%). Выручка от продажи электроэнергии составила 3 749 млн. руб., что на 439 млн. руб. выше 2019 года (13%).

Наряду с основной деятельностью, Общество оказывает услуги по контролю за качеством строительства Усть-Среднеканской ГЭС на строительной площадке. Выручка от оказания услуг составила 78 млн. руб., что на 10 млн. руб. ниже 2019 года (11%) за счёт снижения объёмов выполненных услуг, в связи с приостановкой работы в результате проведения карантинных мероприятий, связанных с распространением новой коронавирусной инфекции и передачи с 01.12.2020 г. функций к АО «Усть-СреднеканГЭСстрой».

В результате деятельности за 2020 год Обществом получена прибыль в размере 392 млн. руб. (в 2019 году получена прибыль 340 млн. руб.). Рост чистой прибыли обусловлен увеличением объема отпускаемой электроэнергии относительно 2019 года.

Основой развития Общества является надежная и безопасная работа всех объектов, поэтому огромное внимание уделяется реализации Программы технического перевооружения и реконструкции (ТПиР) оборудования Колымской ГЭС.

В рамках Программы реализуются крупные проекты:

- Модернизация выключателей ВВГ-20 (включая разъединители РВПЗ, РВРЗ). В 2020 году выполнена поставка элегазового комплектного генераторного распределительного устройства 20 кВ;

- Модернизация комплексной системы безопасности. В 2020 году выполнена частичная поставка оборудования и материалов;

- Модернизация общестанционной сигнализации. В 2020 году проект реализован в полном объеме.

Всего на техническое перевооружение и реконструкцию в 2020 году было направлено 131 млн. руб.



## Задачи развития на 2021 год

### Повышение эффективности управления активами:

- развитие и повышение эффективности управления производственным и технологическими комплексами;
- безусловное поддержание безопасной, безаварийной и эффективной работы объектов электроэнергетики;
- согласование в Минэнерго РФ инвестиционной программы в установленные сроки,
- выполнение годовой инвестиционной и ремонтной программ по Колымской и Усть-Среднеканской ГЭС;
- приобретение оборудования, сырья, материалов и услуг сторонних организаций посредством регламентированных закупок в целях снижения стоимости.

### Повышение операционной эффективности:

- выполнение производственных, финансово-экономических показателей, установленных для Общества на 2021 год;
- достижение значений ключевых показателей эффективности, установленных на 2021 год;
- разработка и выполнение Программы повышения эффективности операционной деятельности Общества на 2021 год;
- увеличение объема производства электроэнергии и как следствие максимизация выручки;
- проведение планомерной работы с регулирующим органом на территории Магаданской области (Департамент цен и тарифов) по установлению тарифов на отпускную электроэнергию не ниже экономически обоснованных.

### Кадровые вопросы:

- обучение, повышение квалификации, проверка знаний персонала в целях сохранения работниками высокого профессионального уровня;
- набор и подготовка необходимого эксплуатационного персонала (доукомплектование).

### Финансы:

- эффективное управление дебиторской задолженностью;
- максимальная эффективность хранения и размещения денежных средств с точки зрения доходности.

Председатель Совета директоров  
ПАО «Колымаэнерго»

\_\_\_\_\_/П.Н. Бердников/

Генеральный директор  
ПАО «Колымаэнерго»

\_\_\_\_\_/П.П. Багаутдинов/



## Раздел 1. Развитие Общества

### 1.1. Об Обществе и его положении в отрасли

Публичное акционерное общество «Колымаэнерго» (далее Общество) учреждено в соответствии с Указами Президента Российской Федерации от 14 августа 1992г. №922 «Об особенностях преобразования государственных предприятий, объединений, организаций топливно-энергетического комплекса в акционерные общества», от 15 августа 1992г. №923 «Об организации управления электроэнергетическим комплексом Российской Федерации в условиях приватизации», от 5 ноября 1992г. №1334 «О реализации в электроэнергетической промышленности Указа Президента Российской Федерации от 14 августа 1992г. №922 «Об особенностях преобразования государственных предприятий, объединений, организаций топливно-энергетического комплекса в акционерные общества».

ПАО «Колымаэнерго» является подконтрольным обществом ПАО «РусГидро».

Общество является правопреемником государственного предприятия проектно-строительного объединения «Колымагэсстрой» Минтопэнерго Российской Федерации и Колымской ГЭС – структурного подразделения государственного предприятия Производственное объединение энергетика и электрификации «Магаданэнерго» Минтопэнерго Российской Федерации.

Полное фирменное наименование Общества на русском языке - Публичное акционерное общество «Колымаэнерго», сокращённое фирменное наименование Общества на русском языке - ПАО «Колымаэнерго», фирменное наименование на английском языке – JSC «KOLIMAENERGO».

В состав ПАО «Колымаэнерго» входит филиал «Колымская ГЭС имени Фриштера Ю.И.», непрофильные подразделения.

С октября 2013 года Общество эксплуатирует Усть-Среднеканскую ГЭС по договору аренды имущественного комплекса.

Основными видами деятельности Общества являются: производство электроэнергии.

Наряду с основной деятельностью, Общество выполняло ряд услуг по обеспечению строительной деятельности АО «Усть-СреднеканГЭСстрой». В перечень услуг входило: контроль качества земляных и бетонных работ на строительной площадке, услуги геодезии. С 01.12.2020г. функции переданы к АО «Усть-СреднеканГЭСстрой», утверждена новая организационная структура ПАО «Колымаэнерго» (протокол решения Совета директоров от 14 августа 2020 года №09). Одновременно были оказаны услуги для АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова» по организации и проведению регламентированных закупочных процедур.

Предприятие находится на Северо-Востоке страны, Дальневосточном федеральном округе, в Магаданской области. ПАО «Колымаэнерго» в настоящее время является базовым энергетическим предприятием Центрального энергоузла Магаданской энергосистемы, которое обеспечивает централизованное энергоснабжение ее южной, центральной и западной частей, а также части восточного Оймяконского района республики Якутия-Саха.

Центральный энергоузел сформирован на базе Колымской ГЭС и Усть-Среднеканской ГЭС (эксплуатируется по договору аренды).

На Колымской ГЭС установлено 5 агрегатов, суммарная установленная мощность которых 900 мВт.

Среднегодовая выработка электроэнергии по проекту 3250 млн. кВт.ч.

Ввод агрегатов осуществлялся последовательно:

ГАН№1 – 1 июня 1982 года, при отметке – 372,5 м;

ГАН№2 – 25 октября 1982 года, при отметке – 389,5 м;

ГАН№3 – 21 июня 1984 года, при отметке – 388,93 м;

ГАН№4 – 26 сентября 1988 года, при отметке – 440,9 м;

ГАН№5 – 2 октября 1994 года, при отметке – 451,2 м.

В 2007 году Колымская ГЭС принята в промышленную эксплуатацию.

В 2013 году осуществлен ввод в эксплуатацию первого пускового комплекса ГАН№1, ГАН№2 Усть-Среднеканской ГЭС.

В составе первого пускового комплекса были введены гидроагрегаты №1 и №2 на сменных рабочих колесах. Установленная мощность пускового комплекса (2-х агрегатов со сменным колесом) УСГЭС - 168 МВт.



В 2018 году осуществлен ввод в эксплуатацию второго пускового комплекса (ГАН#3) Усть-Среднеканской ГЭС. Установленная мощность пускового комплекса – 142,5 МВт.

Установленная мощность завершеном строительстве гидроузла Усть-Среднеканской ГЭС будет составлять 570 МВт, среднегодовая выработка электроэнергии - 2550 млн. кВт.ч. В здании ГЭС должно быть установлено 4 радиально-осевых гидроагрегата мощностью по 142,5 МВт.

Общая суммарная мощность Колымской и Усть-Среднеканской ГЭС на конец 2019 года составляет 1 210,5 МВт.

Производство электроэнергии Колымской и Усть-Среднеканской ГЭС составило 96% всего объема вырабатываемой электроэнергии в регионе.

ПАО «Колымаэнерго» является системообразующим предприятием регионального значения реального сектора экономики Магаданской области. Электроэнергетика в лице ПАО «Колымаэнерго» играет одну из главных ролей в экономике Магаданской области, обеспечивая все отрасли региона электроэнергией.

Основу экономики Магаданской области составляют горнодобывающая и горноперерабатывающая промышленность, представленная предприятиями по добыче и обогащению золота, серебра и др. металлов. Важное место занимают рыбная промышленность, предприятия машиностроения и металлообрабатывающая промышленность.

Рисунок №1

### География присутствия в регионе



Общество входит в Группу РусГидро.

ПАО «РусГидро» владеет 98,76% обыкновенных именных акций Общества.

ПАО «РусГидро» – крупнейшая российская генерирующая компания, созданная в 2004 году в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 11.07.2001г. №526 «Основные направления реформирования электроэнергетики Российской Федерации», Распоряжением Правительства Российской Федерации от 01.09.2003г. №1254-р (в редакции от 25.10.2004г.) в качестве 100-процентного дочернего общества ОАО ПАО «ЕЭС России». В настоящее время ПАО «РусГидро» объединяет более 50 ГЭС в 18 субъектах Российской Федерации суммарной установленной мощностью более 25 ГВт.



## 1.2. Стратегические цели

Стратегические цели Общества определяются в соответствии со Стратегией развития Группы РусГидро на период до 2020 года с перспективой до 2025 года, утвержденным Советом директоров ПАО «РусГидро» (протокол от 08.06.2016г. №238).

### **Обеспечение надежного и безопасного функционирования объектов Общества.**

Общество осознает свою социальную ответственность, как подконтрольного общества ПАО «РусГидро» - производителя необходимой электроэнергии.

Общество стремится к обеспечению надежного и безопасного для потребителей и окружающей среды функционирования оборудования и гидротехнических сооружений объектов Группы РусГидро с учетом экономической обоснованности средств, направляемых на минимизацию рисков и снижение возможного ущерба.

### **Устойчивое развитие производства электроэнергии**

Общество прилагает усилия для увеличения объемов производства электроэнергии, в том числе за счет повышения эффективности реализации производственных программ и реализации инвестиционных проектов с учетом их экономической эффективности.

### **Развитие энергетики Дальнего Востока**

Общество прилагает усилия для обеспечения устойчивого развития энергетики Дальнего Востока.

### **Рост ценности Общества.**

Общество стремится к увеличению фундаментальной стоимости, росту инвестиционной привлекательности и ценности при обязательном обеспечении надежного и безопасного функционирования объектов Общества.

## 1.3. Приоритетные задачи и перспективы развития Общества

Приоритетные задачи Общества определяются в соответствии со Стратегией развития Группы РусГидро на период до 2020 года с перспективой до 2025 года, утвержденной Советом директоров ПАО «РусГидро» (протокол от 08 июня 2016г. №238).

### **Для достижения стратегических целей Общество решает следующие приоритетные задачи:**

- разработка и выполнение Программы повышения эффективности операционной деятельности Общества;
- проведение планомерной работы с регулирующим органом на территории Магаданской области (Департамент цен и тарифов) по установлению тарифов на отпускную электроэнергию не ниже экономически обоснованных;
- приобретение оборудования, сырья, материалов и услуг сторонних организаций посредством регламентированных закупок в целях снижения стоимости;
- обучение, повышение квалификации, проверка знаний персонала в целях сохранения работниками высокого профессионального уровня;
- эффективное управление дебиторской задолженностью;
- выполнение годовой инвестиционной и ремонтной программ по Колымской и Усть-Среднеканской ГЭС, по Колымским электрическим сетям.

### **Для решения приоритетных задач в 2020 году было выполнено:**

- Программа повышения эффективности операционной деятельности Общества выполнена. В результате затраты по Обществу за 2020 год снижены на 20,7 млн. руб.
- В результате тарифной кампании и урегулирования вопросов с регулятором установлена корректировка тарифа на электроэнергию на 2021 год методом долгосрочной индексации НВВ.



- В результате проведения конкурсных процедур на 3% снижена стоимость закупаемого оборудования, сырья, материалов и услуг сторонних организаций.
- В части технического перевооружения и реконструкции по основным объектам было выполнено:
  1. Модернизация ЗРУ-220 кВ. В результате закупочных процедур заключен договор на поставку оборудования №2498-КЭ/ТПИР ОТМ с АО «АВВ-энерго». Произведена оплата стороннему организатору за проведение закупочных процедур (АО «РГС»).
  2. Модернизация выключателей ВВГ-20 (включая разъединители РВПЗ, РВРЗ). В результате закупочных процедур заключен договор №2347-КЭ/ТПИР ОБСЛ от 19.05.2020 с ООО «ЭАС». Произведена оплата стороннему организатору за проведение закупочных процедур (АО «РГС»). Выполнена поставка комплектного элегазового генераторного распределительного устройства 20 кВ, номинальный ток 10800 А, с пружинным приводом, с генераторным коммутационным модулем, с линейным разъединителем, с заземлителями, с ограничителем напряжения, со встроенными конденсаторами, комплектно с кожухом и опорной рамой, HECS-1301.
  3. Реализация проекта модернизации системы освещения подходных выработок. Произведена выплата аванса по договору №2346-КЭ/ТПИР ОБСЛ от 30.04.2020 с ООО «СтройТех». Контрагент не выполнил договорные обязательства, в связи с чем договор расторгнут. В 2021 году запланированы закупочные процедуры на оставшиеся объемы работ по проекту.
  4. Модернизация общестанционной сигнализации. Работы по договору №2110-КГЭС/ТПИР от 30.04.2019 с ООО «СтройТех» выполнены в полном объеме, договор закрыт.
  5. Модернизация комплексной системы безопасности. В результате закупочных процедур заключен договор №2337-КЭ/ТПИР ОБСЛ от 10.06.2020 с АО «Гидроремонт-ВКК». Выполнена частичная поставка оборудования и материалов, а также монтажные работы технических средств досмотра.
  6. Приобретение трансформатора агрегатных нужд ТСЗ 630/15 13,8/0,4 кВ 630 кВА. Произведена поставка трансформатора согласно договору №2268-КЭ/ТПИР ОНМ от 26.11.2019 с ООО «ЭМЗ».
  7. Приобретение серверного оборудования ИТ-инфраструктуры. Произведена поставка оборудования в полном объеме согласно договору №2398-КЭ/ТПИР ОТМ от 10.07.2020 с ООО «Торис».
  8. Завершены работы по технической инвентаризации и постановке на кадастровый учет объектов недвижимости, межеванию земельных участков для постановки на кадастровый учет, межеванию земельных участков под охранные зоны для постановки на кадастровый учет согласно договору №2349-КЭ-ТПИР ОБСЛ 2020-КЭ от 20.04.2021.

**В 2021 году планируется выполнение следующих задач:**

- выполнение значений ключевых показателей эффективности, установленных на 2021 год.
- реализация утвержденной производственной программы (инвестиционной, ремонтной).
- сохранение доли рынка производства электроэнергии на уровне 96%.

#### 1.4. Управление рисками

Деятельность ПАО «Колымаэнерго» связана с рядом рисков, которые при определенных обстоятельствах могут негативно повлиять на производственные и финансовые показатели Общества. Для управления рисками на уровне Общества ведется работа по выявлению, анализу и оценке рисков, разработка мероприятий по их устранению или снижению.

Общество присоединено к Технической политике Группы РусГидро, которая утверждена Советом директоров ПАО «Колымаэнерго» (протокол от 29.05.2020г. №06).

В Обществе назначены ответственные лица (владельцы рисков) за организацию процесса управления рисками.

В соответствии с Положением об управлении рисками Группы РусГидро, утвержденного Советом директоров ПАО «Колымаэнерго» (протокол от 29.05.2020 №06) в Обществе утверждается реестр рисков, план мероприятий по их управлению, проводится их ежегодная актуализация и мониторинг.

Обществом были определены ключевые риски на 2020 год, произведена их оценка и утверждён план мероприятий по их управлению на 2020 год, который утвержден Советом директоров ПАО «Колымаэнерго» (протокол от 14.08.2020 №09).

##### **Ключевые риски Общества в 2020 году:**

- Установление низких тарифов
- Нарушение сроков выполнения работ на объекте при планировании и реализации ТПиР
- Нарушения сроков выполнения работ на объекте, связанные с управлением персоналом и организационным развитием при влиянии внешних факторов (распространение коронавирусной инфекции)
- Несвоевременная оплата потребителями за электрическую энергию
- Невыполнение плана по выручке
- Нехватка квалифицированного персонала
- Ошибки в оценке параметров технического состояния сооружений и оборудования/выборе технического воздействия
- Потеря данных информационных систем

##### **Риск установления низких тарифов**

Значительность данного риска связана, в первую очередь, с действующими правилами рынка электроэнергии, в соответствии с которыми тарифы на электроэнергию жестко зафиксированы регулятором, рынок потребителей ограничен.

Регулирование тарифов осуществляется в соответствии с Федеральным законодательством.

Тарифы на отпускную электроэнергию с шин Колымской ГЭС, Усть-Среднеканской ГЭС устанавливаются в соответствии с решениями правления Департамента цен и тарифов Магаданской области.

Регулирование тарифов на электроэнергию связано с ростом затрат на производство электроэнергии, изменением затрат на капитальные вложения, изменением налоговой политики и от объема полезного отпуска.

Общество оценило риск установления низких тарифов как крайне высокий и минимизирует данный риск путём проведения следующих мероприятий по управлению риском:

1. Анализ расходов, учтенных в тарифе, анализ формирования установленной необходимой валовой выручки методом долгосрочной индексации, ее соответствия действующим нормативно-правовым актам.

Тарифы на производство электроэнергии на 2021 год установлены не обеспечивающие безубыточный результат. Приказ от 22.12.2020г. №54-1/э, приказ от 22.12.2020г. №54-2/э.

2. Выявляло нарушение действующего законодательства при установлении тарифов.

Выявлена неправомерность исключения Регулятором из НВВ сверхдохода за 2019 год по АО «Полюс Магадан», т.к. на основании п. 7 Постановления Правительства РФ №1178.

3. По итогам тарифорегулирования в сфере электроснабжения проводило анализ установления тарифа. Планируется подача административного искового заявления о рассмотрении спора



(разногласий) в области государственного регулирования цен (тарифов) в судебные органы. Срок подачи до 22.03.2021г.

С учётом проведения вышеуказанной работы риск установления низких тарифов не реализовался.

### **Риск нарушения сроков выполнения работ на объекте при планировании и реализации ТПиР**

Ввиду того, что все основные производственные объекты имеют значительный износ, данный риск Общество оценило, как высокий. Для минимизации риска Общество проводило следующие мероприятия:

1. Организован процесс оперативного согласования закупочной документации в системе документооборота Landocs. Осуществление инвестиций по ТПиР на 2020 год планировалось в размере 267 083,98 тыс. руб., фактически составило - 120 786,73 тыс. руб. (46,4%), общий объем финансирования на 2020 год планировался в размере 319 564,16 тыс. руб. фактически составил 130 794,87 тыс. руб. (22,8%). Выполнение Инвестиционной программы ПАО «Колымаэнерго» по итогам 2020 года в целом составило 34,46%. Отклонение фактических объемов инвестиций от плановых обусловлено длительными сроками проведения закупочных процедур, связанными с обращениями участников закупочной процедуры с жалобами в ФАС России. И как следствие - перенос сроков заключения договора на поздний период, срыв плановых сроков поставки оборудования и планового осуществления финансирования и освоения.

2. В рамках проведения закупочных процедур в 2020 году на реализацию проектов инвестиционной программы отклонено 22 заявки из 27. Победители закупок прошли проверку на предмет укомплектованности персоналом и техникой в соответствии с утвержденными ТТ. Выполнение Инвестиционной программы ПАО «Колымаэнерго» по итогам 2020 года в целом составило 34,46% что не связано с реализацией мероприятий по проверке контрагентов.

3. Технические требования, которые являются приложением к закупочной документации, согласовывались в профильных подразделениях ПАО «РусГидро» на этапе формирования Производственной программы в части ТПиР и Годовой комплексной программы закупок Общества. Неисполнение Инвестиционной программы 2020 года не связано с ошибками в конкурсной документации.

По результатам выполнения мероприятий риск реализовался. Причина реализации: нарушение сроков выполнения работ на объекте, в связи с длительным проведением закупочных процедур в результате обращения участников закупочных процедур с жалобами в ФАС России, неисполнением контрагентами своих договорных обязательств.

### **Риск нарушения сроков выполнения работ на объекте, связанный с управлением персоналом и организационным развитием при влиянии внешних факторов (распространение коронавирусной инфекции)**

Риск нарушения сроков выполнения работ на объекте, связанный с управлением персоналом и организационным развитием при влиянии внешних факторов (распространение коронавирусной инфекции) в период пандемии рассматривается как высокий. Общество проводило следующие мероприятия по управлению риском:

1. Создан Оперативный штаб ПАО «Колымаэнерго» по предупреждению распространения коронавирусной инфекции. Утверждено Положение об Оперативном штабе ПАО «Колымаэнерго» по предупреждению распространения коронавирусной инфекции (COVID-19).

2. Проведены внеплановые инструктажи работникам на темы:

1) О клинических признаках коронавирусной инфекции COVID-19 (ОРВИ),

2) О действиях при выявлении признаков коронавирусной инфекции COVID-19 (ОРВИ) у работника и (или) членов его семьи в домашних условиях.

3) О действиях при выявлении признаков коронавирусной инфекции COVID-19 (ОРВИ) у работника на рабочем месте.

4) О нежелательности планирования проведения отпусков и командировок в странах и регионах РФ, неблагоприятных по коронавирусной инфекции, за исключением срочных и безотлагательных командировок по производственной необходимости с обязательным применением защитных масок, дезинфицирующих средств, дистанции 1.5 метра, а также о запрете посещения мест скопления людей, не связанных с целью поездки в командировку.



5) О выполнении Гражданами на территории Магаданской области пунктов 10, 11, 12 согласно приложения 1в Постановлении Правительства Магаданской области №458-пп от 19.06.2020 до 01.08.2020 (продлонгируется до отмены режима функционирования «Повышенная готовность» на территории).

3. Выполнен План мероприятий в случае перехода филиала «Колымская ГЭС имени Фриштера Ю.И.» и структурного подразделения «Усть-Среднеканская ГЭС» на Особый режим работы.

4. Постоянно выполнялся План по сопровождению ремонтов и технического обслуживания объектов ПАО «Колымаэнерго» в период распространения новой коронавирусной инфекции (2019-nCoV). Проводился мониторинг оперативной обстановки по коронавирусной инфекции на объектах ПАО «Колымаэнерго».

По результатам проведения организационно-технических мероприятий по предупреждению распространения коронавирусной инфекции риск не реализовался.

#### **Риск несвоевременной оплаты потребителями за электрическую энергию**

Риск несвоевременной оплаты потребителями за электрическую энергию оценивается как высокий. В целях обеспечения нормальной финансовой деятельности Общество проводило следующие мероприятия по управлению риском:

Проведены работы по выявлению нарушений договорных обязательств. Нарушений договорных обязательств не выявлено.

Потребителями электроэнергии оплачено 4 564 406,90 тыс. руб., что составляет 108,5% от плана на 2020 год.

По результатам выполнения работы по выявлению нарушений договорных обязательств риск не реализовался.

#### **Риск невыполнения плана по выручке**

Общество оценило риск невыполнения плана по выручке как средний. При этом Общество проводило следующие мероприятия по управлению риском:

Сформирован Баланс поставки электроэнергии и мощности на 2021 год в соответствии с нормами и заявками потребителей и согласован Регулятором в установленном порядке, в установленные сроки.

По результатам выполнения мероприятий риск не реализовался.

#### **Риск нехватки квалифицированного персонала**

Отток высококвалифицированного персонала, снижение уровня его профессиональной подготовки могут существенно влиять на качество выполняемых работ и оказываемых услуг. Существует риск недостаточности знаний вновь принимаемого персонала по сравнению с рыночными требованиями, а также необходимость получения новых знаний в связи с изменением нормативной и технической документации.

Риск нехватки квалифицированного персонала оценивается Обществом как средний.

Общество проводило следующие мероприятия по управлению риском:

1. Согласно Программы повышения квалификации прошло обучение 261 чел. на сумму 2 576,79 тыс. руб.

2. В Обществе прошли производственную практику 3 человека.

3. На работу в Общество принято 6 молодых специалистов.

4. Заключены договоры добровольного медицинского страхования (ДМС) № 8719 LM 0007 от 30.12.2019. и страхования от несчастных случаев и болезней № 8719 LA 0040 30.12.2019. на 2020 год. Расходы за 2020 год составили 4 170,52 тыс. руб.

5. Согласно Положению о корпоративной поддержке в улучшении жилищных условий работников Общества компенсированы расходы на приобретение жилья 7 чел. на сумму 1 050 тыс. руб.

В результате проведения мероприятий для снижения оттока персонала риск не реализовался.



## Риск «Ошибки в оценке параметров технического состояния сооружений и оборудования/выборе технического воздействия»

Общество оценило риск «Ошибки в оценке параметров технического состояния сооружений и оборудования/выборе технического воздействия» как низкий. Общество проводило следующие мероприятия по управлению риском:

1. Проводился мониторинг состояния работы оборудования. Расходы по научно-исследовательским работам составили 13 971,50 тыс. руб. Выполнение 60%. Снижение затрат в связи с изменением сроков оказания услуг в рамках регламента взаимодействия служб мониторинга филиалов и подконтрольных организаций ПАО «РусГидро», запланированные на 4 квартал 2020 года услуги будут оказаны в 1 квартале 2021 года, и за счет снижения стоимости услуг по результатам закупочных процедур.

2. С целью продления срока эксплуатации оборудования выполнены ремонтные работы. Расходы по услугам на ремонт составили 130 584,64 тыс. руб. Выполнение 83%. Снижение относительно плана за счёт перенесения сроков работ на 2021 год, в связи с неблагоприятной санитарно-эпидемиологической обстановкой в стране.

3. Проведена замена вышедшего оборудования и введено в эксплуатацию новое оборудование.

Осуществление инвестиций по ТПИР на 2020 год планировалось в размере 267 083,98 тыс. руб., фактически составило - 120 786,73 тыс. руб. (46,4%), общий объем финансирования на 2020 год планировался в размере 319 564,16 тыс. руб. фактически составил 130 794,87 тыс. руб. (22,8%). Выполнение Инвестиционной программы ПАО «Колымаэнерго» по итогам 2020 года в целом составило 34,46%. Отклонение фактических объемов инвестиций от плановых связано с длительным сроком проведения закупочных процедур, в результате обращения участников закупочной процедуры с жалобами в ФАС России, и как следствие - переносом сроков поставки оборудования. Ключевой показатель эффективности «Выполнение годовой инвестиционной программы» (КПЭ) не выполнен по объективным причинам.

4. Заключены договоры подряда на выполнение ремонтных работ с условием уплаты неустойки за нарушение сроков выполнения работ и с условием оплаты по факту выполнения работы.

5. Проведены мероприятия по работе с персоналом.

Отчёт по работе с персоналом за 2020г.:

- Инструктаж персонала (вводный, первичный) - 925 чел.

- Инструктаж персонала внеплановый по директивным материалам, повторный - 10 254 чел.

- Спецподготовка, стажировка персонала - 379 чел.

- Тренировка персонала (учебные противоаварийные, контрольные противоаварийные, противопожарные) - 225 шт.

- Проверка знаний - 461 чел.

6. Проведён медицинский осмотр на сумму 1 629,41 тыс. руб. Выполнение 60% за счёт снижения количества работников, прошедших медосмотр. В связи с новой организационной структурой Общества и выводом из штата Центральной строительной лаборатории и Службы главного маркшейдера, а также по результатам производственного контроля офисных работников Общества, фактические значения электромагнитного поля широкополосного спектра частот на рабочих местах не превысили предельно допустимые уровни у оборудования, которое работает в диапазоне 0,005–2 кГц и 2–400 кГц (п. 3.2.2.4 приказа Минздравсоцразвития от 12.04.2011 №302н), по решению работодателя периодический медосмотр не проводился.

7. Проведены гидрометеорологические наблюдения собственной гидрометеостанцией на постоянной основе ежедневно.

8. Организованы и проведены противопаводковые, противопожарные мероприятия и мероприятия в грозовой период.

1). Снегомерные работы на водосборе Колымской ГЭС проведены в феврале и апреле 2020г. Приказ №76 от 13.02.2020г., №117 от 18.03.2020г.

2). Разработаны мероприятия об обеспечении надёжной работы Колымской и Усть-Среднеканской ГЭС в весенне-летний противопожарный сезон 2020 года, создана паводковая



комиссия и разработан план мероприятий по подготовке Колымской ГЭС и Усть-Среднеканской ГЭС к бесперебойной работе во время прохождения паводка и в период грозовой активности в 2020 году.

Созданы приказы ПАО «Колымаэнерго» филиала «Колымская ГЭС имени Фриштера Ю.И.»:

№33п от 14.02.2020 Об организации безопасного прохождения половодно-паводково периода 2020г.;

№53п от 036.03.2020 О подготовке объектов филиала к эксплуатации в период грозовой активности;

№57п от 16.03.2020 Об обеспечении надёжной работы на Колымской и Усть-среднеканской ГЭС в весенне-летний пожароопасный сезон 2020г.

№154п от 25.06.2020г. О результатах прохождения отопительного сезона периода 2019/2020 года и задачах по подготовке к предстоящему отопительному сезону 2020/2021 года.

По результатам выполнения вышеперечисленных мероприятий риск не реализовался.

#### **Риск «Потеря данных информационных систем»**

Данный риск Общество оценило, как средний. Общество проводило следующие мероприятия по управлению риском:

1. Контроль исполнения регламента резервного копирования.

2. Использование только лицензионное ПО.

Нарушения регламента резервного копирования не выявлено.

С учётом проведения данных мероприятий риск не реализовался.

#### **Отраслевые и рыночные риски**

Рост уровня инфляции в стране приводит к удорожанию стоимости на сырьё, услуги, используемые Обществом в своей деятельности.

В 2020 году Общество произвело закупки на открытых торгах в условиях конкуренции и способом закупки у единственного источника, что значительно снизило влияние данного риска на деятельность Общества. Так в 2020 году, в результате приобретения услуг, товаров общее снижение цен составило 3,1 млн. руб.

#### **Региональные риски**

ПАО «Колымаэнерго» является основным производителем в системе электроэнергетики Магаданской области, географически изолированной от единой энергосистемы страны.

Перспективы потребления электроэнергии существенно зависят от макроэкономических факторов, т.к. перспективы развития промышленности и состояние бюджетной сферы Магаданской области напрямую зависят от общеэкономической ситуации в России: темпов инфляции, изменения структуры федерального бюджета, нормативной законодательной базы в области финансов, налоговой нагрузки и т.п.

Данный риск оценивается Обществом как несущественный и внешний ввиду текущих правил работы рынка электроэнергетики.

#### **Риски, связанные с изменением процентных ставок**

В ПАО «Колымаэнерго» не имеется долговых обязательств, ставка по которым может измениться в результате изменения рыночных процентных ставок. Заемные средства Общество не привлекает. Риск изменения процентных ставок для Общества не актуален.

#### **Риски изменения валютного курса**

Динамика обменного курса национальной валюты является существенным фактором, влияющим на инфляционные процессы в российской экономике. Доходы и затраты Общества номинированы в рублях, поэтому валютные риски сводятся к инфляционным. Финансовое состояние Общества, его ликвидность, источники финансирования и результаты деятельности в основном не зависят от обменных курсов, так как деятельность Общества планируется и осуществляется таким образом, чтобы ее активы и обязательства были выражены в национальной валюте.



## Правовые риски

Наиболее значимыми рисками для Общества здесь являются:

- Риски, связанные с возможными изменениями в законодательстве в части налогообложения и бухгалтерского учета, а также риски, связанные с неоднозначным толкованием норм законодательства;
- Риски неисполнения обязательств контрагентами Общества, принятых в рамках заключенных договоров.

Для их снижения в Обществе ведется постоянная работа:

- по обеспечению эффективной правовой работы с целью исключения правовых ошибок;
- по мониторингу изменений в законодательстве, в целях предотвращения возможных рисков;
- по усовершенствованию методологии расчета налоговой базы по различным налогам и контролю их соответствия действующему законодательству;
- по досудебному урегулированию споров, а также по обеспечению исполнения контрагентами обязательств перед Обществом, в том числе по взысканию задолженности в судебном порядке.

С учетом настоящей работы правовые риски Общества минимизируются.

## Экологические риски

Экологические риски рассматриваются Обществом как незначительные. Для снижения экологических рисков Общество организует обучение работников по программам: обеспечение безопасности руководителями и специалистами; выполняется ряд природоохранных мероприятий; ежеквартально производится расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду.

### Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

Данный риск для Общества является не существенным. ПАО «Колымаэнерго» производит 96% всего объема вырабатываемой электроэнергии в Магаданской области. Для минимизации репутационных рисков Общество регулярно проводит мероприятия по снижению возможности возникновения данных рисков, прилагая максимальные усилия по поддержанию лояльности клиентов общества, а также повышению качества оказываемых услуг.

## 1.5. Основные достижения в отчетном году

В 2020 году улучшены основные показатели Общества относительно 2019 года.

В 2020 году объём полезного отпуска электрической энергии увеличился с 2 570,0 млн. кВт.ч до 2 639,0 млн. кВт.ч (на 103%).

Выручка за 2020 год относительно факта 2019 года увеличилась на 221,6 млн. руб. (на 106%), в т.ч. по производству электроэнергии рост составил 439,1 млн. руб. (113%).

Относительно плана 2020 года объём полезного отпуска электрической энергии увеличился на 287,2 млн. кВт.ч (на 112%).

Выручка за 2020 год относительно плана 2020 года увеличилась на 185,0 млн. руб. (на 105%), в т.ч. по производству электроэнергии рост составил 198,0 млн. руб. (106%).



**Основные показатели деятельности Общества представлены в таблице**

Таблица №1

| Показатели  | Ед.изм.   | 2018г<br>факт | 2019г<br>факт | 2020г<br>план | 2020г<br>факт |
|---|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Установленная мощность на конец периода             | МВт       | 1210,5        | 1210,5        | 1210,5        | 1210,5        |
| Выработка электроэнергии                            | млн.кВт.ч | 2 385,20      | 2 628,60      | 2 397,90      | 2689,6        |
| Полезный отпуск электроэнергии                      | млн.кВт.ч | 2 316,90      | 2 570,00      | 2 351,80      | 2 639,00      |
| Выручка всего                                       | млн.руб.  | 3 500,72      | 3 631,60      | 3 668,22      | 3 853,20      |
| Выручка по основной деятельности, в т.ч.:           | млн.руб.  | 3 287,17      | 3 434,97      | 3 551,27      | 3 749,31      |
| производство электроэнергии                         | млн.руб.  | 3 012,67      | 3 310,21      | 3 551,27      | 3 749,31      |
| реализация электроэнергии <sup>1</sup>              | млн.руб.  | 274,51        | 124,76        | 0,00          | 0,00          |
| Среднесписочная численность работников <sup>2</sup> | чел.      | 715           | 688           | 684,5         | 646           |

В 2020 году завершены работы по проведению инструментального обследования и продлению сроков службы силового трансформатора ст.№3 и гидротурбины ст.№2.

Благодаря своевременно принятым мерам по предупреждению распространения новой коронавирусной инфекции среди работников, энергетические объекты ПАО «Колымаэнерго» в 2020 году работали в штатном режиме, без ввода особого режима работы.

**1.6. Информация об объёме каждого из энергоресурсов, использованных в отчетном году**

Таблица №2

| Вид энергетического ресурса  | Объём потребления в натуральном выражении | Единица измерения | Объём потребления, тыс. руб. |
|------------------------------|---|-------------------|------------------------------|
| Атомная энергия              |   |                   |                              |
| Тепловая энергия             |   |                   |                              |
| Электрическая энергия        | 50,561354                                 | млн. кВт.ч        | 19872,3                      |
| Электромагнитная энергия     |   |                   |                              |
| Нефть                        |   |                   |                              |
| Бензин автомобильный         | 7 151,495                                 | литр              | 635,17                       |
| Топливо дизельное            | 102 332,475                               | литр              | 5 504,09                     |
| Мазут топочный               |   |                   |                              |
| Газ естественный (природный) |   |                   |                              |
| Уголь                        |   |                   |                              |

1 С 01.04.2019г. функции транспорта и сбыта электрической энергии переданы от ПАО «Колымаэнерго» к ПАО «Магаданэнерго». Все движимое и недвижимое имущество, находящееся на балансе Общества и относящееся к объектам электросетевого хозяйства передано в аренду ПАО «Магаданэнерго».

2 Снижение численности персонала произошло в связи с передачей функций транспорта и сбыта электроэнергии в апреле 2019 года, передачей функций по контролю за качеством строительства Усть-Среднеканской ГЭС на строительной площадке к АО «Усть-СреднеканГЭСстрой» с 01.12.2020 года и увольнением персонала, в связи с переездом в другие районы страны.



|  |          |      |        |
|--|----------|------|--------|
| Горючие сланцы   |          |      |        |
| Торф   |          |      |        |
| Другое:  |          |      |        |
| - масло моторное   | 150      | литр | 19,52  |
| - масло компрессорное  | 600      | литр | 29,32  |
| - бензин (для обработки поверхностей технологического оборудования)      | 350      | литр | 20,85  |
| - уайт спирит (для обработки поверхностей технологического оборудования) | 145      | литр | 13,49  |
| - масло турбинное  |          | литр |        |
| - масло гидравлическое   | 7 042,50 | литр | 298,25 |
| - масло трансформаторное   | 907,603  | литр | 32,3   |



## Раздел 2. Корпоративное управление

Корпоративное управление – это система взаимоотношений между акционерами, Советом директоров и менеджментом Общества, направленная на обеспечение реализации прав и удовлетворение интересов акционеров, по эффективной деятельности Общества и получению прибыли.

### 2.1. Органы управления и контроля

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор Общества;

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия.

### Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества, принимающим решения по наиболее важным вопросам деятельности. Посредством участия в общем собрании акционеры реализуют свое право на участие в управлении Обществом.

В 2020 году состоялось одно собрание – годовое Общее собрание акционеров Общества (протокол от 02.06.2020г. №1) на котором приняты следующие решения:

- утверждены годовой отчет и годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2019 года, отчет о финансовых результатах Общества по итогам 2019 года;
- утверждено распределение прибыли (убытков) Общества по результатам 2019 финансового года;
- избран состав Совета директоров Общества;
- избран состав Ревизионной комиссии Общества;
- утвержден аудитор Общества;
- утверждено Положение о Ревизионной комиссии Общества в новой редакции.

### Совет директоров

Действующий состав Совета директоров Общества, избранный в 2020 году, в соответствии с решением годового Общего собрания акционеров от 29.05.2020г. (протокол от 02.06.2020г. №1):

#### Председатель Совета директоров

##### **Бердников Роман Николаевич**

Год рождения: 1973

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Член Правления, первый заместитель Генерального директора

Доля в уставном капитале/ Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества: 0%

#### Члены Совета директоров

##### **Морозова Марина Александровна**

Год рождения: 1974

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Начальник Управления правовой экспертизы Юридического департамента

Доля в уставном капитале/ Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества: 0%



### **Багаутдинов Радий Равильевич**

Год рождения: 1969

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «Колымаэнерго»

Наименование должности по основному месту работы: Генеральный директор

Доля в уставном капитале/ Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества: 0%

### **Бурков Антон Николаевич**

Год рождения: 1985

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Начальник Управления инвестиционных проектов ДФО Департамента структурирования активов

Доля в уставном капитале/ Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества: 0%

### **Могилевич Ольга Константиновна**

Год рождения: 1976

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Заместитель директора Департамента экономического планирования и инвестиционных программ

Доля в уставном капитале/ Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества: 0%

До проведения годового Общего собрания акционеров в Обществе действовал Совет директоров, избранный в 2019 году, в соответствии с решением годового Общего собрания акционеров от 25.06.2019г. (протокол от 27.06.2019г. №1):

### **Председатель Совета директоров**

#### **Дудин Алексей Михайлович**

Год рождения: 1978

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Директор Департамента эксплуатации

Доля в уставном капитале/ Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества: 0%

### **Члены Совета директоров**

#### **Морозова Марина Александровна**

Год рождения: 1974

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Начальник Управления правовой экспертизы Юридического департамента

Доля в уставном капитале/ Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества: 0%

### **Багаутдинов Радий Равильевич**

Год рождения: 1969

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «Колымаэнерго»

Наименование должности по основному месту работы: Генеральный директор

Доля в уставном капитале/ Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества: 0%

### **Бурков Антон Николаевич**

Год рождения: 1985

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Начальник Управления инвестиционных проектов ДФО Департамента структурирования активов

Доля в уставном капитале/ Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества: 0%

### **Могилевич Ольга Константиновна**

Год рождения: 1976

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Заместитель директора Департамента экономического планирования и инвестиционных программ

Доля в уставном капитале/ Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества: 0%

В 2020 году членами Совета директоров Общества сделки с акциями Общества не совершались.

### **Единоличный исполнительный орган**

В соответствии с Уставом Общества, полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Генеральный директор Общества.

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.

В отчетном периоде Генеральным директором Общества на основании решения Совета директоров ПАО «Колымаэнерго» от 15.09.2017г. (протокол от 18.09.2017г. №11) и решения Совета директоров ПАО «Колымаэнерго» от 07.09.2020г. (протокол от 07.09.2020г. №10) является:

### **Багаутдинов Радий Равильевич**

Год рождения: 1969

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «Колымаэнерго»

Наименование должности по основному месту работы: Генеральный директор

Доля в уставном капитале/Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества - 0%

В 2020 году Генеральным директором Общества сделки с акциями Общества не совершались.

### **Основные положения политики Общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членам органов управления Общества**

Совокупный размер вознаграждения Совета директоров ПАО «Колымаэнерго» в 2020 году, за исключением физического лица, занимавшего должность (осуществлявшего функции) единоличного исполнительного органа управления, включая заработную плату членов органов управления, являвшихся его работниками, в том числе работавших по совместительству, в том числе премии, комиссионные, вознаграждения, иные виды вознаграждения, которые были выплачены в течение 2020 года, составил 506 648 (Пятьсот шесть тысяч шестьсот сорок восемь) рублей 00 копеек.

Таблица №3 (Единица измерения: руб.)

| Наименование показателя   | 2020 год   |
|---|------------|
| Вознаграждение за участие в работе органа управления  | 506 648,00 |
| Заработная плата  | 0          |
| Премии  | 0          |
| Комиссионные  | 0          |
| Иные виды вознаграждений  | 0          |
| ИТОГО   | 506 648,00 |
| Расходы, связанные с исполнением функций членов органа управления, компенсированные эмитентом | 0          |



Выплата вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Общества в 2020 году производилась в соответствии с Положением о выплате членам Совета директоров ПАО «Колымаэнерго» вознаграждений и компенсаций, утвержденным годовым Общим собранием акционеров Общества 02.06.2017г. (протокол от 07.06.2017г. №1).

За участие в заседании Совета директоров члену Совета директоров выплачивается вознаграждение в размере суммы, эквивалентной 1 (Одной) минимальной месячной тарифной ставке рабочего первого разряда, установленной отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетическом комплексе Российской Федерации на день проведения заседания Совета директоров, в течении 30 (Тридцати) дней с даты заседания совета директоров.

Общий размер вознаграждения каждого члена Совета директоров за период с даты избрания в состав Совета директоров Общим собранием акционеров до даты прекращения полномочий данного состава Совета директоров не должен превышать базовый размер вознаграждения - 100 000 (Сто тысяч) рублей.

Выплата вознаграждений и компенсаций единоличному исполнительному органу производится в соответствии с условиями трудового договора и Положением о вознаграждениях и компенсациях отдельным категориям руководящих работников Общества, утвержденным решением Совета директоров Общества 15.06.2017г. (протокол от 18.06.2017г. №08).

### **Ревизионная комиссия**

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

Порядок деятельности Ревизионной комиссии Общества определяется Положением о Ревизионной комиссии ПАО «Колымаэнерго», утвержденным Общим собранием акционеров Общества от 29.05.2020г. (протокол от 02.06.2020г. №1).

Состав Ревизионной комиссии избран годовым Общим собранием акционеров Общества от 29.05.2020г. (протокол от 02.06.2020г. №1):

### **Члены Ревизионной комиссии**

#### **Маркова Альбина Владимировна**

Год рождения: 1978

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Заместитель директора по контрольно-ревизионной деятельности Департамента контроля и управления рисками

Доля в уставном капитале/ Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества: 0%

#### **Слободин Алексей Исаакович**

Год рождения: 1981

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Руководитель контрольно-ревизионной деятельности на Дальнем Востоке - начальник контрольно-ревизионного управления «Дальний Восток» Департамента контроля и управления рисками

Доля в уставном капитале/ Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества: 0%

#### **Шайдурова Ольга Владимировна**

Год рождения: 1986

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Ведущий специалист контрольно-ревизионного управления «Дальний Восток» Департамента контроля и управления рисками

Доля в уставном капитале/ Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций Общества: 0%



Выплата вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии в 2020 году производилась в соответствии с Положением о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО «Колымаэнерго» вознаграждений и компенсаций, утвержденным годовым Общим собранием акционеров Общества 24.06.2011г. (протокол от 28.06.2011г. №1).

За участие в проверке финансово-хозяйственной деятельности Общества членам Ревизионной комиссии выплачивается единовременное вознаграждение в размере суммы, эквивалентной трем минимальным месячным тарифным ставкам рабочего первого разряда, установленной отраслевым тарифным соглашением.

Общая сумма вознаграждения, выплаченная в 2020 году членам Ревизионной комиссии Общества, составила: 85 566,00 (Восемьдесят пять тысяч пятьсот шестьдесят шесть) рублей 00 копеек.

Общая сумма компенсаций расходов членам Ревизионной комиссии за отчетный период не проводилась.

## 2.2. Отчет Совета директоров

Совет директоров ПАО «Колымаэнерго» осуществляет корпоративное управление, инвестиционное и бизнес-планирование, управление эффективностью, инновационным развитием, риск-менеджментом, вопросами устойчивого развития, включая благотворительность.

Совет директоров также вовлечен в отдельные, наиболее важные или требующие регулярного надзора операционные вопросы, такие как надежное функционирование объектов Общества, одобрение сделок, управление подконтрольными обществами и иные.

Совет директоров в 2020 году провел 14 заочных заседаний. Рассмотрено 79 вопросов по следующим основным направлениям.

1) Советом директоров на постоянной основе утверждались следующие финансово – хозяйственные Планы и Программы Общества:

- Целевые значения ключевых показателей эффективности (КПЭ);
- Бизнес-план на период до 2025 года;
- Годовая комплексная программа закупок (ГКПЗ);
- Программа страховой защиты;
- Программа благотворительной и спонсорской деятельности;
- Реестр и план реализации непрофильных активов;
- Инвестиционная программа,

а также регулярно рассматривались отчеты об их исполнении.

2) Утверждены следующие внутренние документы Общества:

- Положение об управлении организационной структурой ПАО «Колымаэнерго»;
- График проведения корпоративных мероприятий Общества, необходимых для созыва и проведения годового Общего собрания акционеров Общества по итогам 2019 года;
- Положение об организации страховой защиты ПАО «Колымаэнерго» в новой редакции.

3) Приняты решения о присоединении к следующим документам группы РусГидро:

- к Положению о порядке приобретения (отчуждения) или предоставления во временное владение и пользование или во временное пользование имущества подконтрольными организациями ПАО «РусГидро»;
- к Положению о комиссиях по продаже не востребовавшихся ТМЦ, отработанных масел, лома и отходов черных и цветных металлов в филиалах ПАО «РусГидро» и его подконтрольных организациях;
- к Технической политике Группы РусГидро;
- к Политике в области внутреннего контроля и управления рисками Группы РусГидро;
- к Положению о системе внутреннего контроля Группы РусГидро
- к Положению об управлении рисками Группы РусГидро;
- к Положению об организации страховой защиты ПАО «Колымаэнерго» в новой редакции;
- к Регламенту процесса Планирования образования, накопления и реализации лома и отходов черных и цветных металлов (за исключением драгоценных) в подконтрольных организациях ПАО «РусГидро»;
- к Стандарту управления непрофильными активами организаций Группы РусГидро;
- к Единому положению о порядке инициирования закупки в Группе РусГидро и др.



4) По мере необходимости Советом директоров одобрялись:

- договоры аренды недвижимого имущества, являющиеся сделками, в соответствии с которыми Общество получает права владения, пользования и распоряжения недвижимым имуществом третьих лиц;
- сделки, в совершении которых имеется заинтересованность;
- сделки, стоимость которых превышает 2,5 (Две целых пять десятых) процентов балансовой стоимости активов Общества на последнюю отчетную дату;
- сделки, в соответствии с которыми третьи лица получают права владения, пользования и распоряжения недвижимым имуществом Общества.

### 2.3. Сведения о соблюдении кодекса корпоративного управления

Обществом официально не утвержден Кодекс корпоративного управления или иной аналогичный документ, однако Общество обеспечивает акционерам все возможности по участию в управлении Обществом и ознакомлению с информацией о деятельности Общества в соответствии с Федеральным Законом «Об акционерных обществах», Федеральным Законом «О рынке ценных бумаг» и нормативными правовыми актами Банка России.

Основным принципом построения Обществом взаимоотношений с акционерами и инвесторами является разумный баланс интересов Общества как хозяйствующего субъекта и как акционерного общества, заинтересованного в защите прав и законных интересов своих акционеров.

В Обществе приняты следующие локально-нормативные документы в сфере корпоративного управления:

- Устав Общества;
- Положение о порядке подготовки и проведения общего собрания акционеров;
- Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров;
- Положение о Ревизионной комиссии;
- Положение о дивидендной политике;
- Положение о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций;
- Положение о выплате членам Ревизионной комиссии вознаграждений и компенсаций;
- Политика в области внутреннего контроля и управления рисками;
- Антикоррупционная политика Общества.

Обществом соблюдаются ключевые, наиболее значимые принципы Кодекса корпоративного управления, рекомендованного к применению Банком России.

### 2.4. Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2020г. уставный капитал Общества составляет 12 214 551 870 (Двенадцать миллиардов двести четырнадцать миллионов пятьсот пятьдесят одна тысяча восемьсот семьдесят) рублей.

В 2020 году не было произведено изменений уставного капитала Общества.

#### Структура уставного капитала по категориям акций

Таблица №4

| Категория (тип) акций              | Обыкновенные именные |
|------------------------------------|----------------------|
| Общее количество размещенных акций | 12 214 551 870 шт.   |
| Номинальная стоимость 1 акции      | 1 руб.               |
| Общая номинальная стоимость        | 12 214 551 870 руб.  |



## Данные об акциях Общества

Таблица №5

| Категория (тип) акций  | Обыкновенные именные  |
|--|---|
| Номинальная стоимость каждой акции   | 1 руб.  |
| Количество акций   | 12 214 551 870  |
| Общий объем выпуска по номинальной стоимости                                       | 12 214 551 870  |
| Государственный регистрационный номер выпуска присвоенный при объединении выпусков | 1-01-00335-A  |
| Дата присвоения государственного регистрационного номера выпуска                   | 29.08.2003г.  |
| Номер выпуска (дата регистрации выпуска), аннулированный при объединении выпусков  | 47-1п-131 от 10.05.1995;<br>47-1-71 от 05.09.1996;<br>1-03-00335-A от 06.09.1999;<br>1-04-00335-A от 16.06.2000;<br>1-05-00335-A от 28.06.2002. |
| Орган, осуществивший присвоение государственного регистрационного номера выпуска   | ФКЦБ России   |
| Состояние выпуска акций (находятся в обращении/погашены)                           | Находятся в обращении   |

### 2.5. Структура уставного капитала

Таблица №6

| Наименование владельца ценных бумаг | Доля в уставном капитале по состоянию на: |            | Доля обыкновенных акций по состоянию на: |            |
|-------------------------------------|---|------------|--|------------|
|                                     | 01.01.2020                                | 31.12.2020 | 01.01.2020                               | 31.12.2020 |
| ПАО «РусГидро»                      | 98,7597%                                  | 98,7597%   | 98,7597%                                 | 98,7597%   |

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров ПАО «Колымаэнерго» по состоянию на 31.12.2020 г. – 25, из них номинальные держатели – 2.

### 2.6. Общество на рынке ценных бумаг

Ценные бумаги ПАО «Колымаэнерго» не торгуются на рынке ценных бумаг.

### 2.7. Участие Общества в иных организациях

1. Информация об участии Общества в иных хозяйственных обществах по состоянию на 31 декабря 2020 года:

Таблица №7

| Наименование Общества                          | Основной вид деятельности    | Место нахождения                       | Доля Общества в уставном капитале, % | Размер полученных Обществом дивидендов |
|--|------------------------------|--|--------------------------------------|--|
| АО «Усть - СреднеканГЭСстрой»                  | Строительство электростанций | город Магадан                          | 100                                  | 0                                      |
| АО «Усть - Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова» | Производство электроэнергии  | РФ, Магаданская область, город Магадан | 29,4079*                             | 0                                      |

\*Ценные бумаги переданы по Договору в доверительное управление ПАО «РусГидро».



2. Информация об участии Общества в некоммерческих организациях по состоянию на 31 декабря 2020 года:

Таблица №8

| № п/п | Полное и сокращенное наименование некоммерческой организации   | Сфера деятельности некоммерческой организации   | Размер ежегодных взносов Общества |
|-------|--|---|-----------------------------------|
| 1.    | Ассоциация саморегулируемая организация «Дальневосточное объединение строителей» - АСРО «ДВОСТ»  | Саморегулируемая организация, основанная на членстве юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, осуществляющих строительство, реконструкцию и капитальный ремонт объектов капитального строительства  | 108 000,00 рублей                 |
| 2.    | Общероссийское отраслевое объединение работодателей электроэнергетики «Энергетическая работодателская ассоциация России» (Ассоциация «ЭРА России») | Крупнейшее объединение работодателей, основанное на членстве юридических лиц, осуществляющее содействие по развитию электроэнергетики, топливно-энергетического комплекса Российской Федерации путем отстаивания интересов работодателей в социально-трудовой, экономической и других сферах, проведение согласованной социально ответственной политики организаций – членов Ассоциации | 700 000,00 рублей                 |

**2.8. Отчет о существенных сделках**

В 2020 году крупные сделки не заключались.

В 2020 году заключено 6 сделок с заинтересованностью:

- 1 сделка с АО «Усть-СреднеканГЭСстрой» (оказание лабораторных услуг);
- 2 сделки с АО «Гидроремонт-ВКК» (работы по реализации проекта КСБ);
- 1 сделка с АО «ТК РусГидро» (оказание транспортных услуг, техническое обслуживание автодороги);
- 1 сделка с АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева» (информационно-аналитические услуги);
- 1 сделка с ПАО «Магаданэнерго» (аренда имущества);

Информация, содержащаяся в настоящем пункте, приведена в составе Приложения №3 к Годовому отчету.

Достоверность данных подтверждена Ревизионной комиссией Общества.



## Раздел 3. Производство

### 3.1. Основные производственные показатели

Основной деятельностью Общества является производство электроэнергии.

#### Производство электроэнергии

#### Изменение установленной электрической мощности электростанций Общества

Таблица №9

| № п/п | Наименование электростанции | Нуст (МВт) |            | Изменение за 2020 год, МВт | Нуст (МВт) 31.12.2020 | Изменение, за 2020 год, МВт |
|-------|-----------------------------|------------|------------|----------------------------|-----------------------|-----------------------------|
|       |                             | 31.12.2019 | 31.12.2020 |                            |                       |                             |
| 1.    | Колымская ГЭС               | 900,0      | 900,0      | 900,0                      | 900,0                 | 900,0                       |
| 2.    | Усть-Среднеканская ГЭС      | 310,5      | 310,5      | 310,5                      | 310,5                 | 310,5                       |
|       | ИТОГО:                      | 1210,5     | 1210,5     | 1210,5                     | 1210,5                | 1210,5                      |

#### Выработка электроэнергии станциями, млн. кВт.ч

Таблица №10

| № п/п | Наименование станции   | 2018г.      | 2019г.      | Изменение 2019г./2018г. | 2020г.      | Изменение 2020г./2019г. |
|-------|------------------------|-------------|-------------|-------------------------|-------------|-------------------------|
| 1.    | Колымская ГЭС          | 1933,477950 | 2021,951450 | 88,4735                 | 1942,229470 | -79,721980              |
| 2.    | Усть-Среднеканская ГЭС | 451,771853  | 606,659132  | 154,887279              | 747,361218  | 140,702086              |
|       | ИТОГО:                 | 2385,249803 | 2628,610582 | 243,360779              | 2689,590688 | 140,702086              |

#### Передача и распределение электрической энергии

#### Распределение электроэнергии

Таблица №11

| № п/п | Наименование показателя                   | Ед. изм.   | 2018г.      | 2019г.      | Отклонение, 2019г. к 2018г. | 2020г.      | Отклонение, 2020г. к 2019г. |
|-------|---|------------|-------------|-------------|-----------------------------|-------------|-----------------------------|
| 1.    | Отпуск электроэнергии в сеть всего, в т.ч | млн. кВт.ч | 2316,852545 | 2570,037321 | 253,184776                  | 2639,029334 | 68,992013                   |
|       | Колымская ГЭС                             | млн. кВт.ч | 1882,918385 | 1985,427801 | 102,509416                  | 1910,995400 | -74,432401                  |
|       | Усть-Среднеканская ГЭС                    | млн. кВт.ч | 433,934160  | 584,609520  | 150,675360                  | 728,033934  | 143,424414                  |



|    |   |               |           |           |           |           |           |
|----|---|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 2. | Потери<br>электроэнергии<br>всего, в т.ч.                         | млн.<br>кВт.ч | 16,749611 | 15,923104 | -0,826507 | 12,091628 | -3,831476 |
|    | Колымская ГЭС   | млн.<br>кВт.ч | 8,683396  | 6,127315  | -2,556081 | 7,202444  | 1,075129  |
|    | Усть<br>Среднеканская<br>ГЭС                                      | млн.<br>кВт.ч | 8,066215  | 9,795789  | 1,729574  | 4,889184  | -4,906605 |
| 3. | нормативные<br>технологические<br>потери                          | млн.<br>кВт.ч |           |           |           |           |           |
| 4. | сверхнорматив<br>ные потери                                       | млн.<br>кВт.ч |           |           |           |           |           |
| 5. | Потери<br>электроэнергии,<br>% от отпуска в<br>сеть всего, в т.ч. | %             | 0,72      | 0,62      |           | 0,46      |           |
|    | Колымская ГЭС   | %             | 0,46      | 0,31      |           | 0,38      |           |
|    | Усть<br>Среднеканская<br>ГЭС                                      | %             | 1,86      | 1,67      |           | 0,67      |           |



## Раздел 4. Управление состоянием основных фондов

### 4.1. Управление состоянием основных фондов – техническое обслуживание, ремонт, техническое перевооружение

#### Выполнение ремонтов основного оборудования

Таблица №12

| Наименование оборудования       | Ед. изм. | 2019г.      |             |              | 2020г. |      |              |
|---------------------------------|----------|-------------|-------------|--------------|--------|------|--------------|
|                                 |          | План        | Факт        | % выполнения | План   | Факт | % выполнения |
| Турбины(всего)                  | ед.      | 8           | 8           | 100          | 7      | 7    | 100          |
|                                 | МВт      | 1<br>233,40 | 1<br>233,40 |              | 1088   | 1088 |              |
| Котлоагрегаты (всего)           | ед.      | -           | -           | -            | -      | -    | -            |
|                                 | т/ч      | -           | -           | -            | -      | -    | -            |
| Водогрейные котлы               | ед.      | -           | -           | -            | -      | -    | -            |
|                                 | Гкал/ч   | -           | -           | -            | -      | -    | -            |
| Генераторы                      | ед.      | 8           | 8           | 100          | 7      | 7    | 100          |
|                                 | МВт      | 1<br>327,50 | 1<br>327,50 |              | 1185   | 1185 |              |
| Трансформаторы                  | ед.      | 8           | 8           | 100          | 8      | 8    | 100          |
|                                 | МВА      | 1<br>850,00 | 1<br>850,00 |              | 1910   | 1910 |              |
| Электрические сети 110кв и выше | км       | -           | -           | -            | -      | -    | -            |
| Тепловые сети                   | км       | -           | -           | -            | -      | -    | -            |

#### Источники финансирования ремонтной программы, тыс. руб.

Таблица №13

| Наименование                    | 2018г.           | 2019г.            | 2020г.            |
|---------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Заявлено в РЭК                  | 87 028,87        | 151 864,09        | 147 115,51        |
| Утверждено в тарифе             | 81 738,09        | 148 604,03        | 129 111,03        |
| <b>"Д, непринятые в тариф "</b> | <b>5 290,78</b>  | <b>3 260,06</b>   | <b>18 004,48</b>  |
| Бизнес план                     | 49 512,83        | 100 812,31        | 152 564,45        |
| <b>Фактические затраты</b>      | <b>25 719,97</b> | <b>107 373,64</b> | <b>135 218,64</b> |

#### Затраты на программу ТПиР, млн. руб.

Таблица №14

| Наименование | 2018г. | 2019г. | 2020г. |
|--------------|--------|--------|--------|
| План         | 267,57 | 224,33 | 265,58 |
| Факт         | 155,61 | 196,88 | 119,84 |

**Приоритетными направлениями программы ТПиР явились:**

- модернизация основного оборудования и вспомогательных систем Колымской ГЭС;
- повышение надежности и безопасности функционирования гидроэлектростанции.

**В рамках реализации программы ТПиР в 2020 году реализовывались следующие крупные проекты:**

1. Модернизация выключателей ВВГ-20 (включая разъединители РВПЗ, РВРЗ) в части поставки оборудования. В результате закупочных процедур заключен договор №2347-КЭ/ТПИР ОБСЛ от 19.05.2020 с ООО «ЭАС». Выполнена поставка комплектного элегазового генераторного распределительного устройства 20 кВ;

2. Модернизация комплексной системы безопасности. Выполнена частичная поставка оборудования и материалов;

3. Модернизация общестанционной сигнализации. Работы по договору №2110-КГЭС/ТПИР от 30.04.2019 с ООО «СтройТех» выполнены в полном объеме, договор закрыт.



## Раздел 5. Экономика и финансы

### 5.1. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества

Таблица №15 (Единица измерения: тыс. руб.)

| № п/п | Наименование показателя                       | 2018г. *  | 2019г. *  | 2020г.    | Темп роста, (5/4) % |
|-------|---|-----------|-----------|-----------|---------------------|
|       |   | Факт      | Факт      | Факт      |                     |
| 1.    | Выручка от реализации всего в том числе:      | 3 500 722 | 3 631 621 | 3 853 200 | 106                 |
|       | Производство электроэнергии                   | 3 012 666 | 3 310 208 | 3 749 306 | 113                 |
|       | Передача электроэнергии                       | 274 507   | 124 762   | 0         | 0                   |
|       | Субсидии на возмещение выпадающих доходов     | 104 500   | 40 577    | 0         | 0                   |
|       | Аренда генерирующих активов и сетевых активов | 0         | 12 101    | 16 816    | 139                 |
|       | Прочая выручка                                | 109 049   | 143 973   | 87 078    | 60                  |
| 2.    | Себестоимость                                 | 2 809 217 | 3 314 933 | 3 289 688 | 99                  |
| 3.    | Прибыль/убыток от продаж                      | 691 505   | 316 688   | 563 512   | 178                 |
| 4.    | Прочие доходы                                 | 202 869   | 434 205   | 247 389   | 57                  |
| 5.    | Прочие расходы                                | 956 456   | 250 460   | 254 871   | 102                 |
| 6.    | Прибыль до налогообложения                    | -62 082   | 500 433   | 556 030   | 111                 |
| 7.    | Текущий налог на прибыль                      | -104 316  | -103 580  | -136 779  | 132                 |
| 8.    | Отложенный налог на прибыль                   | 108 579   | 7 717     | -15 484   | -201                |
| 9.    | Прочее  | -11 822   | -64 272   | -12 045   | 19                  |
| 10.   | Чистая прибыль                                | -69 641   | 340 298   | 391 721   | 115                 |

Фактическая выручка от реализации продукции за 2020 год составила 3 853 200 тыс. руб. Рост по сравнению с прошлым годом составил 221 579 тыс. руб. (106%). В том числе:

1. Рост выручки от производства электроэнергии составляет 439 098 тыс. руб. (113%), это обусловлено увеличением полезного отпуска электроэнергии на 68 992 тыс. кВтч и ростом среднего тарифа на производство электроэнергии на 13,27 коп/кВтч (в 2019 г. – 128,80 коп/кВтч, с 01.01.2020г. – 128,80 коп/кВтч, с 01.07.2020г. – 155,7 коп/кВтч).

2. Снижение выручки от передачи электроэнергии составляет 124 762 тыс. руб., снижение субсидии на возмещение выпадающих доходов по электроэнергии составляет 40 577 тыс. руб., это обусловлено передачей функций по транспортировке и сбыту электроэнергии к ПАО «Магаданэнерго» с 1 апреля 2019 года, согласно протоколу совещания членов Правления ПАО «РусГидро» от 28.12.2018 года № 61 прс.

3. Рост выручки от предоставления услуг по аренде сетевых активов для ПАО «Магаданэнерго» на сумму 4 715 тыс. руб. (139%) обусловлен увеличением срока аренды в 2020 году на 3 месяца (в 2019 году договор заключен с 01 апреля);

4. Снижение выручки от оказания прочих работ, услуг составляет 56 895 тыс. руб. (60%), что в основном обусловлено:

- снижением выручки на 42 604 тыс. руб. по договору с АО «УстьСреднеканская ГЭС им. Дьякова А.Ф.» по обслуживанию законченного монтажом оборудования и сооружений, участию в испытаниях смонтированного оборудования, временной эксплуатации этапа строительства с вводом ГАНЗ на Усть-Среднеканской ГЭС в связи с окончанием работ в 2019 году;

\* Данные сформированы на основании аудированной отчетности по итогам 2018 г., 2019 г.

- снижением выручки по Центральной строительной лаборатории (ЦСЛ) и службе главного маркшейдера (СГМ) на 10 111 тыс. руб. (89%), за счёт снижения объёмов выполненных услуг, в связи с приостановкой работы в результате проведения карантинных мероприятий, связанных с распространением новой коронавирусной инфекции и передачи с 01.12.2020 г. функций к АО «Усть-СреднеканГЭСстрой»;

- снижение выручки от оказания прочих работ, услуг на 4 180 тыс. руб. (69%) в основном в связи с прекращением оказания услуг АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова (отказ контрагента) и снижения от оказания услуг проведения конкурентных закупочных процедур в связи с отменой в виду исключения лотов из состава Производственной программы АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова».

Фактическая себестоимость реализованных продукции и услуг за 2020 год составила 3 289 688 тыс. руб. Снижение по сравнению с прошлым годом составило 25 245 тыс. руб. (99%). Основные причины обусловлены:

- снижением материальных затрат на 93 071 тыс. руб. (44%) в основном за счет снижения затрат на покупную электроэнергию для дальнейшей перепродажи, в связи с передачей функций транспорта и сбыта электроэнергии филиала с 1 апреля 2019 года в ПАО «Магаданэнерго»;

- снижением расходов на оплату труда на 14 361 тыс. руб. (99%) за счет снижения средней численности работников;

- снижением размера оценочных обязательств на выплату отпусков и годового/квартального премирования на 26 026 тыс. руб. (14%);

Одновременно произошел рост затрат в основном:

- по договорам аренды движимого и недвижимого имущества на 80 150 тыс. руб. (106%) в связи с увеличением арендной платы АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. Дьякова А.Ф.» в результате вводов по программе техперевооружения и реконструкции и новому строительству;

- на техническое обслуживание и ремонт на 33 628 тыс. руб. (138%) что обусловлено необходимостью выполнения в 2020 году капитального ремонта гидроагрегатов 2 в соответствии с требованиями ПТЭ, на основании утвержденного графика ремонтов основного оборудования Колымской ГЭС;

- на охрану объектов на 20 149 тыс. руб. (151%) в связи с дополнительными расходами для увеличения численности работников на один суточный пост (норма 7.2 ед.) и проведение 3-х видов обязательных медицинских осмотров персонала.

Фактические прочие доходы за 2020 год составили 247 389 тыс. руб. Снижение по сравнению с прошлым годом составило 186 815 тыс. руб. (57 %). Основные причины обусловлены:

- снижением размера восстановленного резерва по сомнительной дебиторской задолженности на 167 843 тыс. руб. (51%)

- снижением доходов по пеням, штрафам, неустойкам признанным или по которым получено решение суда на 27 543 тыс. руб. произошло в основном за счёт начисления неустойки в 2019 году по решению Арбитражного суда;

Доходов от участия в других организациях за 2020 год нет.

Фактические прочие расходы за 2020 год составили 254 871 тыс. руб. Увеличение по сравнению с прошлым годом составило 4 411 тыс. руб. (102%). Основные причины обусловлены:

- создание резерва под обесценение финансовых вложений в размере 210 011 тыс. руб. на вклад в уставный капитал дочернего общества АО «Усть-СреднеканГЭСстрой» в связи с получением им существенного убытка;

- снижением размера созданного резерва по сомнительной дебиторской задолженности на 198 517 тыс. руб.;

За 2020 год Обществом получена прибыль в размере 391 721 тыс. руб., что выше 2019 года на 51 423 тыс. руб. (115%).



## 5.2. Финансовая отчетность Общества за 2020 (отчетный) год. Аналитический баланс. Анализ структуры активов и пассивов. Расчет чистых активов Общества

Годовая финансовая отчетность Общества за отчетный период (краткая форма бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах) представлена в Приложении №1.

Для проведения анализа баланса Общества был составлен аналитический баланс, в котором все статьи актива и пассива группируются по экономическому признаку.

Таблица №16

| Аналитический баланс ПАО «Колымаэнерго» за отчетный год, тыс. рублей |                   |                   |                 |           |
|--|-------------------|-------------------|-----------------|-----------|
| Показатели   | На<br>31.12.2019  | На<br>31.12.2020  | Отклонения      |           |
|  |                   |                   | тыс. руб.       | %         |
| <b>АКТИВЫ</b>  |                   |                   |                 |           |
| <i>1. Внеоборотные активы:</i>                                       |                   |                   |                 |           |
| Нематериальные активы  | -                 | -                 | -               | -         |
| Основные средства  | 6 687 430         | 6 523 182         | -164 248        | -2        |
| Незавершенное строительство  | 130 869           | 193 000           | +62 131         | +47       |
| Доходные вложения в материальные ценности                            | 103 224           | 91 142            | -12 082         | -12       |
| Долгосрочные финансовые вложения                                     | 8 551 480         | 8 341 469         | - 210 011       | -2        |
| Отложенные налоговые активы  | 102 458           | 83 031            | -19 427         | -19       |
| Прочие внеоборотные активы   | 4 102             | 3 300             | -802            | -19       |
| <b>Итого внеоборотные активы (раздел 1)</b>                          | <b>15 579 563</b> | <b>15 235 124</b> | <b>-344 439</b> | <b>-2</b> |
| <i>1. Оборотные активы:</i>  |                   |                   |                 |           |
| Запасы   | 131 560           | 119 258           | -12 302         | -9        |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям            | 1 773             | 0                 | -1 773          | -100      |
| Долгосрочная дебиторская задолженность                               | 0                 | 0                 |                 |           |
| Краткосрочная дебиторская задолженность                              | 789 457           | 734 736           | -54 721         | -7        |
| Краткосрочные финансовые вложения                                    | 200 000           | 200 000           | 0               | 0         |
| Денежные средства  | 181 699           | 218 044           | +36 345         | +20       |
| Прочие оборотные активы  | 0                 | 0                 |                 |           |
| <b>Итого оборотные активы (раздел 2)</b>                             | <b>1 304 489</b>  | <b>1 272 038</b>  | <b>-32 451</b>  | <b>-2</b> |
| <b>БАЛАНС</b>  | <b>16 884 052</b> | <b>16 507 162</b> | <b>-376 890</b> | <b>-2</b> |
| <i>2. Капитал и резервы</i>  |                   |                   |                 |           |
| Уставный капитал   | 12 214 552        | 12 214 552        | 0               | 0         |
| Добавочный капитал   | 106 983           | 106 983           | 0               | 0         |
| Переоценка внеоборотных активов                                      | 2 884 003         | 2 883 933         | -70             | 0         |
| Резервный капитал  | 79 252            | 96 267            | +17 015         | +21       |
| Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток в том числе:             | (226 734)         | 148 042           | +374 776        | +165      |
| Непокрытый убыток прошлых лет  | (573 241)         | (243 679)         | +329 562        | +57       |
| Нераспределенная прибыль отчетного года                              | 346 507           | 391 721           | +45 214         | +13       |
| <b>Итого капитал и резервы (раздел 3)</b>                            | <b>15 058 056</b> | <b>15 449 777</b> | <b>+391 721</b> | <b>+3</b> |



|   |                   |                   |                 |            |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|------------|
| 3. Долгосрочные обязательства:                            |                   |                   |                 |            |
| Заемные средства  | 0                 | 0                 | 0               | 0          |
| Отложенные налоговые обязательства                        | 484 533           | 480 590           | -3 943          | -1         |
| Прочие обязательства                                      | 0                 | 0                 | 0               | 0          |
| <b>Итого долгосрочные обязательства (раздел 4)</b>        | <b>484 533</b>    | <b>480 590</b>    | <b>-3 943</b>   | <b>-1</b>  |
| 4. Краткосрочные обязательства                            |                   |                   |                 |            |
| Заемные средства  | 0                 | 0                 | 0               | 0          |
| Кредиторская задолженность                                | 1 198 859         | 429 984           | -768 875        | -64        |
| Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 0                 | 0                 | 0               | 0          |
| Оценочные обязательства                                   | 142 604           | 146 811           | +4 207          | +3         |
| Прочие краткосрочные обязательства                        | 0                 | 0                 | 0               | 0          |
| <b>Итого краткосрочные обязательства (раздел 5)</b>       | <b>1 341 463</b>  | <b>576 795</b>    | <b>-764 668</b> | <b>-57</b> |
| <b>БАЛАНС</b>   | <b>16 884 052</b> | <b>16 507 162</b> | <b>-376 890</b> | <b>-2</b>  |

В активе баланса наблюдается следующие изменения:

В течение 2020 года увеличилась первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств на сумму 60 964 тыс. руб., в том числе:

- за счет тех. перевооружения и реконструкции (ТП и Р) на сумму – 57 594 тыс. руб.;
- за счет других затрат – 830 тыс. руб. (земля – 266 тыс. руб., ВЛ – 564 тыс. руб.);
- за счет оценки основных средств по рыночной стоимости – 2 350 тыс. руб.;
- за счет перевода с 03 счета на счет 01 - 190 тыс. руб.

Всего выбыло в 2020 году основных средств по первоначальной стоимости на сумму 17 278 тыс. руб., в том числе:

- за счет списания основных фондов – 8 179 тыс. руб.
- за счет перевода с 01 счета на счет 03 – 1 122 тыс. руб.
- за счет продажи – 7 977 тыс. руб.

На 31.12.2020г. основные фонды по первоначальной стоимости составили 11 100 702 тыс. руб. Накопленный износ на 31.12.2020г. составил 4 577 520 тыс. руб., степень износа 41,24%.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2020г. составила 6 523 182 тыс. руб. Снижение в течении года составило 164 248 тыс. руб. или 2%.

Остаток незавершенного строительства на 31.12.2019 года составляет 130 869 тыс. руб., на 31.12.2020г. – 193 000 тыс. руб. (47%). Расшифровка представлена в таблице:

Таблица №17

| Наименование объекта строительства                             | на 31.12.2019г.<br>(тыс. руб.) | на 31.12.2020г.<br>(тыс. руб.) |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
| Сборно-Щитовое здание ангара п. Салтыковка Балашинского района | 232                            | 0                              |
| Тех. перевооружение и реконструкция                            | 130 637                        | 193 000                        |
| <b>Всего</b>   | <b>130 869</b>                 | <b>193 000</b>                 |

В течение 2020 года произведено затрат по незавершенному строительству на сумму 120 787 тыс. руб. в том числе:

- по техническому перевооружению и реконструкции (ТПиР) на сумму 120 172 тыс. руб.
- по прочим основным фондам на сумму 615 тыс. руб.

Ввод в эксплуатацию составил 58 424 тыс. руб. в том числе:

- по техническому перевооружению и реконструкции (ТПиР) составил 57 594 тыс. руб.
- по прочим основным фондам на сумму 830 тыс. руб.

Списано: Сборно-Щитовое здание ангара п. Салтыковка Балашихинского района (продажа) на сумму 232 тыс. руб.



Списана сумма 304 063 тыс.руб. за счет созданного резерва под обесценение активов по объекту ВЛ-220 кВ Колымская ГЭС – Дукат (участок ПС линии ВЛ-220 кВ Усть-Среднеканская ГЭС – Дукат).

Остаточная стоимость доходных вложений в материальные ценности (имущество, сданное в аренду) на 31.12.2020 года составила 91 142 тыс. руб., снижение на 12 082 тыс. руб. (12%).

По состоянию на 31.12.2020 года долгосрочные вложения в дочерние общества составили 8 341 469 тыс. руб. в том числе:

АО «Усть-Среднеканская ГЭС им Дьякова А.Ф.» – 8 341 469 тыс. руб.

Снижение относительно 2019 года составило 210 011 тыс. руб. (2%). На вклад в уставный капитал дочернего общества АО «Усть-СреднеканГЭСстрой» в связи с получением им существенного убытка, произведен расчет стоимости под обесценение финансовых вложений и создан резерв на сумму 210 011 тыс. руб.

В пассиве баланса наблюдается следующие изменения:

Переоценка внеоборотных активов за 2020 год снижена на 70 тыс. руб. за счет списания основных средств на сумму предыдущих переоценок.

Резервный капитал на 31.12.2020 года составил 96 267 тыс. руб., по сравнению с 2019 годом увеличился на 17 015 тыс. руб. (21%) в результате распределения прибыли за 2019 год.

Непокрытый убыток прошлых лет на 31.12.2020 составил – 1 233 862 тыс. руб., по сравнению с 2019 годом снижение составило 323 283 тыс. руб. (21%) в результате распределения прибыли за 2019 год.

На 31.12.2020 года долгосрочные обязательства составили 480 590 тыс. руб. (отложенные налоговые обязательства) (1,0%).

Кредиторская задолженность на 31.12.2020 года составила 429 984 тыс. руб., снижение составило 768 875 тыс. руб. (64%), в том числе за счет погашения задолженности за аренду генерирующих активов АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова» на сумму 827 246 тыс. руб.

В структуре кредиторской задолженности основную часть занимает задолженность перед поставщиками и подрядчиками и составляет 175 042 тыс. руб. или 41%, снижение относительно 2019 года составило 815 511 тыс. руб. или 82%.

Задолженность по прочим кредиторам составляет 34 265 тыс. руб.

Задолженность перед персоналом по заработной плате (текущая) составляет 29 347 тыс. руб.

Задолженность по налогам и сборам составляет 177 916 тыс. руб.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами составляет 13 414 тыс. руб.

За 2020 год начислено оценочных обязательств на оплату отпуска, премий за квартал и вознаграждений по итогам года с учетом страховых взносов на сумму 208 807 тыс. руб. Использовано средств из резерва при начислении отпускных, премий за квартал и вознаграждений по итогам года с учетом страховых взносов 204 600 тыс. руб. Остаток неиспользованного резерва на 31.12.2020 года составляет 146 811 тыс. руб., увеличение относительно 2019 года составило 4 207 тыс. руб. (3%).

За 2020 год валюта баланса Общества снизилась на 376 890 тыс. руб. (2,0 %).

\* Пункт заполнен с учетом изменений учетной политики Общества в 2020 году (см. пункт 2.14 раздела II пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах).

В сравнительные данные, включенные в бухгалтерскую отчетность за 2020 год, были внесены следующие корректировки показателей отчетности:

Таблица №18

| Код строки   | Наименование строки                          | Сумма до корректировки | Сумма корректировки | Сумма с учетом корректировки |
|--|--|------------------------|---------------------|------------------------------|
| <b>I. Изменение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»</b> |  |                        |                     |                              |
| <b>Корректировки показателей 2019 года</b>                                     |  |                        |                     |                              |
| 1180   | Отложенные налоговые активы                  | 122 847                | (1 097)             | 102 458                      |
| 1370   | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 340 298                | 6 209               | 346 507                      |
| 1420   | Отложенные налоговые обязательства           | 26 793                 | (7 306)             | 484 533                      |



| Код строки                                 | Наименование строки   | Сумма до корректировки | Сумма корректировки | Сумма с учетом корректировки |
|--|---|------------------------|---------------------|------------------------------|
| 2430                                       | Изменение отложенных налоговых обязательств   | (7 439)                | 7 439               | -                            |
| 2450                                       | Изменение отложенных налоговых активов  | 15 156                 | (15 156)            | -                            |
| 2460                                       | Прочее  | (64 272)               | 55 104              | (9 168)                      |
| 2412                                       | Отложенный налог на прибыль   | -                      | (41 178)            | (41 178)                     |
| 2530                                       | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода | -                      | -                   | -                            |
| 2500                                       | Совокупный финансовый результат периода   | 340 298                | 6 209               | 346 507                      |
| 3600                                       | Чистые активы   | 15 536 185             | 6 209               | 15 058 056                   |
| <b>Корректировки показателей 2018 года</b> |   |                        |                     |                              |
| 1180                                       | Отложенные налоговые активы   | 162 795                | (19 292)            | 143 503                      |
| 1340                                       | Переоценка внеоборотных активов   | 3 437 747              | (553 034)           | 2 884 713                    |
| 1370                                       | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)  | (69 641)               | 68 696              | (945)                        |
| 1420                                       | Отложенные налоговые обязательства  | 19 355                 | 465 046             | 484 401                      |
| 3600                                       | Чистые активы   | 15 195 887             | (484 338)           | 14 711 549                   |

В результате применения изменений в ПБУ 18/02 в 2020 году произошел существенный рост величины отложенных налоговых обязательств и снижение чистых активов Общества.

Основными источниками финансовых ресурсов Общества являются его собственные средства в размере 391 721 тыс. руб., доля которых увеличилась за истекший год на 13% или на 45 214 тыс. руб.

Большая часть финансовых ресурсов вложена во внеоборотные активы, доля которых за отчетный период уменьшилась на 1% и составила 92,4% общей суммы хозяйственных средств.

Оборотные активы на 31.12.2020 года составили 1 272 038 тыс. руб. снижение составило 32 451 тыс. руб. (2%) в том числе:

- снижение запасов на 12 302 тыс. руб.
- снижение дебиторской задолженности на 54 721 тыс. руб.
- снижение НДС по приобретенным ценностям на 1 773 тыс. руб.
- увеличение денежных средств на 36 345 тыс. руб.

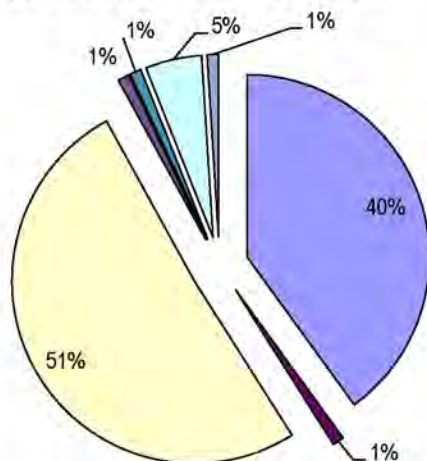
В структуре оборотных активов баланса основной удельный вес занимает краткосрочная дебиторская задолженность и составляет 58,0% или 734 736 тыс. руб. Общество проводит активную работу по уменьшению задолженности покупателей электроэнергии и материалов.



### Структура активов баланса представлена на рисунке

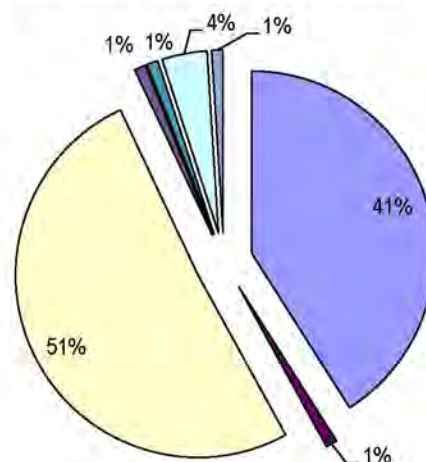
Рисунок №2

Структура активов баланса на 31.12.2019г.



- Основные средства
- Незавершенное строительство
- Долгосрочные финансовые вложения
- Запасы
- Денежные средства
- Краткосрочная дебиторская задолженность
- Прочие активы

Структура активов баланса на 31.12.2020г.



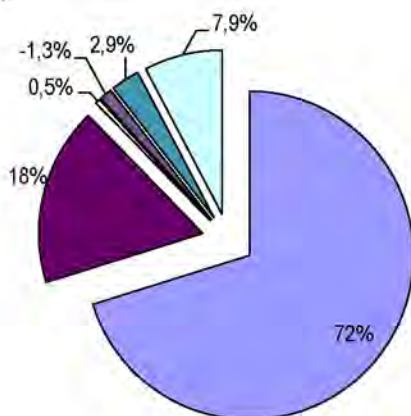
- Основные средства
- Незавершенное строительство
- Долгосрочные финансовые вложения
- Запасы
- Денежные средства
- Краткосрочная дебиторская задолженность
- Прочие активы

Соотношение собственного и заемного капитала Общества на 31.12.2020 года составляет 3,7%, на 31.12.2019 года – 13,3%. Это показывает, что собственные средства Общества увеличились на 2,6% или на 391 721 тыс. руб., заемные средства уменьшились на 764 668 тыс. руб. или на 57%.

### Структура пассива баланса представлена на рисунке

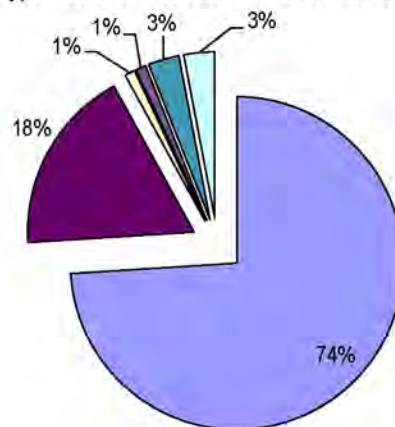
Рисунок №3

Структура пассивов баланса на 31.12.2019г.



- Уставный капитал
- Добавочный капитал
- Резервный капитал
- Нераспределенная прибыль
- Прочие долгосрочные обязательства
- Краткосрочные обязательства

Структура пассивов баланса на 31.12.2020г.



- Уставный капитал
- Добавочный капитал
- Резервный капитал
- Нераспределенная прибыль
- Прочие долгосрочные обязательства
- Краткосрочные обязательства

Расчет стоимости чистых активов Общества производился в соответствии с Приказом Минфина РФ и Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 29 января 2003 года №10н / 03-6/пз «Об утверждении Порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ».

Таблица №19

| <b>Расчет стоимости чистых активов ПАО «Колымаэнерго», тыс. руб.</b>   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Показатель</b>  | <b>31.12.2019</b> | <b>31.12.2020</b> |
| <b>АКТИВЫ</b>  |                   |                   |
| 1. Итого по разделу I «Внеоборотные активы»  | 15 579 563        | 15 235 124        |
| 2. Итого по разделу II «Оборотные активы»  | 1304 489          | 1 272 038         |
| 3. Дебиторская задолженность учредителей (участников, акционеров, собственников, членов) по взносам (вкладам) в уставный капитал (уставный фонд, паевой фонд, складочный капитал), по оплате акций | 0                 | 0                 |
| 4. Итого активы, принимаемые к расчету (п.1+п.2-п.3)   | 16 884 052        | 16 507 162        |
| <b>ПАССИВЫ</b>   |                   |                   |
| 5. Итого по разделу IV «Долгосрочные обязательства»  | 484 533           | 480 590           |
| 6. Итого по разделу V «Краткосрочные обязательства»  | 1 341 463         | 576 795           |
| 7. Доходы будущих периодов, признанные Обществом в связи с получением государственной помощи, а также в связи с безвозмездным получением имущества   | 0                 | 0                 |
| 8. Итого пассивы, принимаемые к расчету (п.5+п.6-п.7)  | 1 825 996         | 1 057 385         |
| 9. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр.4), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр.8))   | <b>15 058 056</b> | <b>15 449 777</b> |

Чистые активы Общества на конец отчетного периода составили 15 449 777 тыс. руб. Таким образом, за отчетный год данный показатель увеличился на 391 721 тыс. руб.



### 5.3. Анализ эффективности и финансовой устойчивости Общества

#### Финансовые показатели

Ключевыми абсолютными показателями доходности операционной деятельности являются Чистая прибыль, EBIT и EBITDA. Показатели EBITDA и EBIT соответствуют операционному результату деятельности Общества, используются как индикаторы способности Общества генерировать денежные средства от операционной деятельности без привлечения, заимствований и без учета уплаты налогов.

Вышеуказанные показатели (EBIT, EBITDA) позволяют определить относительную эффективность операционной деятельности в части способности Общества генерировать денежные потоки от операционной деятельности, характеризуют способность Общества обслуживать свою задолженность.

Таблица №20

| Показатели     | 2018г.* | 2019г.* | 2020г.  | Темп роста (4/3)% |
|----------------|---------|---------|---------|-------------------|
| Чистая прибыль | -69 641 | 340 298 | 391 721 | 15                |
| EBIT           | 691 505 | 316 688 | 563 511 | 178               |
| EBITDA         | 954 976 | 566 495 | 797 469 | 141               |

Увеличение чистой прибыли в 2020 году обусловлено ростом выручки от производства электроэнергии относительно факта 2019 года за счёт увеличения объема полезного отпуска и фактического тарифа во 2 полугодии.

Норма EBIT (рентабельность продаж) также показывает эффективность операционной деятельности Общества вне связи с финансовыми операциями и нормами фискального регулирования, принятыми в стране, но с учетом амортизационных отчислений. По сравнению с прошлым отчетным годом наблюдается рост показателей EBIT, EBITDA, которое в свою очередь обусловлено ростом выручки от производства электроэнергии относительно факта 2019 года за счёт увеличения объема полезного отпуска и фактического тарифа во 2 полугодии.

#### Показатели эффективности

При анализе эффективности используются показатели нормы EBITDA, EBIT и чистой прибыли, позволяющие оценить долю данных показателей в выручке Общества.

Таблица №21

| Показатели              | 2018г.* | 2019г.* | 2020г. | Темп роста (4/3)% |
|-------------------------|---------|---------|--------|-------------------|
| Норма чистой прибыли, % | -2,0%   | 9,4%    | 10,2%  | 108               |
| Норма EBIT, %           | 19,8%   | 8,7%    | 14,6%  | 168               |
| Норма EBITDA, %         | 27,3%   | 15,6%   | 20,7%  | 133               |

Норма чистой прибыли является итоговой характеристикой прибыльности совокупной деятельности Общества за определенный период времени. Если другие показатели эффективности характеризуют эффективность отдельных сфер деятельности Общества в части обеспечения прибыльности, то данный коэффициент показывает, насколько эффективна вся деятельность Общества в целом, включая прочую и финансовую деятельность. Значение показателя за 2020 год 10,2%, увеличение относительно факта предыдущего года обусловлено увеличением чистой прибыли в 2020 году, за счёт роста выручки от производства электроэнергии относительно факта 2019 года за счёт увеличения объема полезного отпуска и фактического тарифа во 2 полугодии.

Норма EBIT (рентабельность продаж) также показывает эффективность операционной деятельности Общества вне связи с финансовыми операциями и нормами фискального регулирования, принятыми в

\* Данные сформированы на основании аудированной отчетности по итогам 2018г., 2019г.



стране, но с учетом амортизационных отчислений. Увеличение значения показателя за 2020 относительно факта предыдущего года обусловлено ростом выручки от производства электроэнергии за счёт увеличения объема полезного отпуска и фактического тарифа во 2 полугодии.

Норма EBITDA или EBITDA margin показывает эффективность операционной деятельности Общества вне связи с принципами начисления амортизации, финансовыми операциями и нормами фискального регулирования, принятыми в стране. Увеличение значения показателя за 2020 относительно факта предыдущего года обусловлено ростом выручки от производства электроэнергии за счёт увеличения объема полезного отпуска и фактического тарифа во 2 полугодии.

#### Показатели управления операционной задолженностью.

Таблица №22

| Показатели   | 2018г.* | 2019г.* | 2020г. | Темп роста, (4/3) % |
|--|---------|---------|--------|---------------------|
| Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности  | 5,78    | 5,72    | 6,07   | 106                 |
| Оборачиваемость дебиторской задолженности, дней        | 63      | 64      | 60     | 94                  |
| Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности | 2,53    | 3,29    | 5,68   | 172                 |
| Оборачиваемость кредиторской задолженности, дней       | 144     | 111     | 64     | 58                  |

Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности показывает, насколько эффективно в Обществе организована работа по сбору оплаты за свою продукцию. Увеличение данного показателя сигнализирует о положительной динамике в отношении расчетов с заказчиками. Оборачиваемость дебиторской задолженности показывает среднее число дней, требуемое для сбора долгов. При повышении коэффициента оборачиваемости дебиторской задолженности, соответственно, уменьшается время оборота данной задолженности. Темп роста данного коэффициента в 2020 году относительно факта 2019 года составляет 106%, в связи с ростом выручки от производства электроэнергии за счёт увеличения объема полезного отпуска и фактического тарифа во 2 полугодии при одновременном увеличении платежей за электроэнергию и услуги.

Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности показывает, насколько быстро Общество рассчитывается со своими поставщиками. Оборачиваемость кредиторской задолженности выражает оборачиваемость кредиторской задолженности как среднее число дней, в течение которых Общество оплачивает свои долги, которое увеличивается пропорционально снижению оборачиваемости. Темп роста данного коэффициента в 2020 году относительно факта 2019 года составляет 172%, в связи с гашением задолженности по аренде генерирующих активов.

#### Показатели ликвидности

Показатели ликвидности оценивают способность Общества погашать свои обязательства и сохранять права владения активами в долгосрочной перспективе.

Показатели ликвидности призваны продемонстрировать степень платежеспособности Общества по краткосрочным долгам.

Таблица №23

| Показатели                         | 2018г.* | 2019г.* | 2020г. | Темп роста (4/3) % |
|------------------------------------|---------|---------|--------|--------------------|
| Коэффициент быстрой ликвидности    | 0,66    | 0,98    | 2,68   | 274                |
| Коэффициент абсолютной ликвидности | 0,15    | 0,32    | 0,97   | 305                |
| Коэффициент Бивера                 | 0,22    | 0,32    | 0,39   | 121                |

\* Данные сформированы на основании аудированной отчетности по итогам 2018г., 2019г.



Коэффициент быстрой ликвидности демонстрирует защищенность держателей текущих долговых обязательств от опасности отказа от платежа. Предполагается, что чем выше этот коэффициент, тем лучше позиции ссудодателей. Показатель представляет собой отношение текущих активов за исключением запасов к текущим обязательствам. Нормативное значение данного показателя - от 0,8 до 1,5. Значение показателя за 2020 год 2,68, увеличение относительно факта предыдущего года обусловлено снижением кредиторской задолженности в связи с гашением задолженности по аренде генерирующих активов.

Коэффициент абсолютной ликвидности - наиболее жесткая оценка ликвидности, которая допускает, что дебиторская задолженность не сможет быть погашена в срок для удовлетворения нужд краткосрочных кредиторов. Нормативное значение данного показателя - от 0,2 до 0,8. Значение показателя за 2020 год 0,97, увеличение относительно факта предыдущего года обусловлено снижением кредиторской задолженности в связи с гашением задолженности по аренде генерирующих активов.

Коэффициент Бивера рассчитывается как отношение операционного денежного потока к текущим обязательствам по операционной деятельности на конец периода. Данный показатель предполагает, что текущие обязательства по операционной деятельности должны покрываться денежными средствами, генерируемыми операционной деятельностью. Значение показателя за 2020 год 0,39, увеличение относительно факта предыдущего года обусловлено увеличением оттока от операционной деятельности в связи с гашением задолженности по аренде генерирующих активов.

#### Показатели структуры капитала

Таблица №24

| Показатели                                   | 2018г.* | 2019г.* | 2020г. | Темп роста, (4/3) % |
|--|---------|---------|--------|---------------------|
| Коэффициент автономии                        | 0,91    | 0,92    | 0,94   | 102                 |
| Соотношение собственного и заемного капитала | 0,10    | 0,09    | 0,10   | 113                 |

Ключевым показателем структуры капитала Общества является коэффициент автономии, поскольку данный показатель отражает обеспеченность финансирования активов Общества собственным капиталом. Значение показателя в 2020 году 0,94, увеличение относительно факта предыдущего года обусловлено увеличением чистой прибыли Общества, в связи с ростом выручки от производства электроэнергии за счёт увеличения объема полезного отпуска и фактического тарифа во 2 полугодии.

Соотношение заемного и собственного капитала - определяет структуру инвестированного капитала и представляет собой отношение заемных средств Общества к собственным. Значение показателя в 2020 году составило 0,10, увеличение относительно факта предыдущего года обусловлено существенным ростом величины отложенных налоговых обязательств и снижением чистых активов Общества в результате применения изменений в ПБУ 18/02 в 2020 году.

#### Показатели доходности капитала

Таблица №25

| Показатели | 2018г.* | 2019г.* | 2020г. | Темп роста, (4/3) % |
|------------|---------|---------|--------|---------------------|
| ROA, %     | -0,41%  | 2,02%   | 2,34%  | 116                 |
| ROE, %     | -0,46%  | 2,21%   | 2,53%  | 114                 |

К показателям доходности капитала относятся показатели, характеризующие доходность использования активов Общества относительно стоимости их источников финансирования.

ROA (рентабельность активов) отражает рентабельность деятельности Общества с учетом совокупного результата деятельности и всех вовлеченных в нее активов. Суть показателя состоит в характеристике того, насколько эффективно был использован каждый привлеченный (собственный и заемный) рубль. Увеличение показателя относительно прошлого года, связано с увеличением чистой

\* Данные сформированы на основании аудированной отчетности по итогам 2018г., 2019г.

прибыли обусловлено ростом выручки от производства электроэнергии за счёт увеличения объема полезного отпуска и фактического тарифа во 2 полугодии.

Для определения эффективности использования собственного капитала Общества используется показатель рентабельности собственного капитала – ROE.

ROE характеризует эффективность использования только собственных источников финансирования Общества и равна отношению чистой прибыли к средней стоимости собственного капитала Общества. Увеличение показателя относительно прошлого года, связано с увеличением чистой прибыли обусловлено ростом выручки от производства электроэнергии за счёт увеличения объема полезного отпуска и фактического тарифа во 2 полугодии.

#### **Показатели долговой нагрузки**

Расчет показателей долговой нагрузки не представлен, так как на горизонте анализируемого периода у Общества отсутствуют заимствования и процентные расходы на их обслуживание.



#### 5.4. Анализ дебиторской задолженности

Таблица №26

| № п/п     | Наименование показателя   | 2018г.<br>Факт | 2019г.<br>Факт | 2020г.<br>Факт | Темп<br>роста<br>(5/4) % |
|-----------|---|----------------|----------------|----------------|--------------------------|
| <b>1.</b> | <b>Дебиторская задолженность (свыше 12 месяцев) в том числе</b> | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>                 |
| 1.1.      | Покупатели и заказчики  | 0              | 0              | 0              | 0                        |
| 1.2.      | Векселя к получению   | 0              | 0              | 0              | 0                        |
| 1.3.      | Задолженность дочерних обществ                                  | 0              | 0              | 0              | 0                        |
| 1.4.      | Авансы выданные   | 0              | 0              | 0              | 0                        |
| 1.5.      | Прочие дебиторы   | 0              | 0              | 0              | 0                        |
| <b>2.</b> | <b>Дебиторская задолженность (до 12 месяцев) в том числе</b>    | <b>735 619</b> | <b>789 457</b> | <b>734 736</b> | <b>93</b>                |
| 2.1.      | Покупатели и заказчики  | 347 291        | 245 667        | 266 175        | 108                      |
| 2.2.      | Векселя к получению   | 0              | 0              | 0              |                          |
| 2.3.      | Задолженность дочерних обществ                                  | 341 800        | 484 546        | 449 714        | 93                       |
| 2.4.      | Задолженность участников по взносам в уставный капитал          | 0              | 0              | 0              | 0                        |
| 2.5.      | Авансы выданные   | 40 013         | 22 855         | 12 768         | 56                       |
| 2.6.      | Прочие дебиторы   | 6 515          | 36 389         | 6 079          | 17                       |

По состоянию на 31.12.2020 года долгосрочной дебиторской задолженности (свыше 12 мес.) нет, краткосрочная дебиторская задолженность (до 12 мес.) снизилась по сравнению с 2019 годом на 54 721 тыс. руб. (7%) и составила 734 736 тыс. руб. в том числе:

Задолженность покупателей и заказчиков составила 266 175 тыс. руб., в том числе:

Потребители электроэнергии – 264 246 тыс. руб. из них:

- ПАО «Магаданэнерго» – 253 435 тыс. руб.;
- АО «Полюс Магадан» – 9 752 тыс. руб.;
- МУП «СМП ЖКХ и Э» – 1 059 тыс. руб.

Арендаторы, прочие покупатели – 1 929 тыс. руб. из них:

- ПАО «Магаданэнерго» -1 748 тыс. руб.;
- АО «ТК РусГидро» -156 тыс. руб.;
- прочие – 25 тыс. руб.

Задолженность дочерних обществ составляет 449 714 тыс. руб., в том числе:

- АО «Усть-СреднеканГЭСстрой» – 449 714 тыс. руб.

Авансы, выданные составляют 12 768 тыс. руб., в том числе:

- под приобретение внеоборотных активов – 2 840 тыс. руб.;
- под текущую деятельность – 9 928 тыс. руб.

Прочая дебиторская задолженность составляет 6 079 тыс. руб.

Остаток резерва по сомнительной дебиторской задолженности на 31.12.2019 года составляет 225 199 тыс. руб.

За 2020 год создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности в сумме 3 568 тыс. руб. в том числе:

- ООО «КолымаАвтоТранс на сумму 2 139 тыс. руб.;
- ООО «Строительные технологии» на сумму 889 тыс. руб.;
- ООО «НПО «СПБ ЭК» на сумму 426 тыс. руб.;
- Прочая задолженность на сумму 114 тыс. руб.

Погашено сомнительной дебиторской задолженности на 31.12.2020 года 172 822 тыс. руб. из них:

- МУП «СПММ ЖКХ и Э» на сумму 172 567 тыс. руб.;
- Прочая задолженность на сумму 255 тыс. руб.;

Списано дебиторской задолженности за счет резерва 4 541 тыс. руб.

Остаток резерва по сомнительной дебиторской задолженности на 31.12.2020 года составляет 51 404 тыс. руб.



## 5.5. Анализ кредиторской задолженности и краткосрочных займов и кредитов

Таблица №27

| № п/п | Наименование показателя                                   | 2018г.<br>Факт | 2019г.<br>Факт | 2020г.<br>Факт | Темп роста (5/4) % |
|-------|---|----------------|----------------|----------------|--------------------|
| 1.    | Займы и кредиты   | -              | -              | -              | -                  |
| 2.    | Кредиторская задолженность                                | 1 448 129      | 1 198 859      | 429 984        | 36                 |
| 2.1.  | поставщики и подрядчики                                   | 32 418         | 19 090         | 30 904         | 162                |
| 2.2.  | векселя к уплате  | -              | -              | -              |                    |
| 2.3.  | Задолженность перед дочерними обществами                  | 1 209 016      | 971 463        | 144 138        | 15                 |
| 2.4.  | Задолженность по оплате труда перед персоналом            | 32 527         | 31 713         | 29 347         | 92                 |
| 2.5.  | Задолженность перед гос. внебюджетными фондами            | 4 736          | 14 129         | 13 414         | 95                 |
| 2.6.  | По налогам и сборам                                       | 142 741        | 130 071        | 177 916        | 137                |
| 2.7.  | Авансы полученные   | 554            | 0              | 0              | 0                  |
| 2.8.  | Прочие кредиторы  | 26 137         | 32 393         | 34 265         | 106                |
| 3.    | Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | -              | -              | -              |                    |
| 4.    | Доходы будущих периодов                                   | -              | -              | -              |                    |
| 5.    | Оценочные обязательства                                   | 112 175        | 142 604        | 146 811        | 103                |
| 6.    | Прочие краткосрочные обязательства                        | -              | -              | -              | -                  |

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2020 года составила 429 984 тыс. руб.

По сравнению с 2019 годом кредиторская задолженность в целом уменьшилась на 768 875 тыс. руб. (64%), в том числе:

- задолженность по аренде генерирующих активов АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова» уменьшилась на 827 325 тыс. руб.;

- задолженность перед государственными внебюджетными фондами уменьшилась на 715 тыс. руб.;

- задолженность по оплате труда (текущая) уменьшилась на 2 366 тыс. руб.;

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками увеличилась на 11 814 тыс. руб.;

- прочие кредиторы увеличились на 1 872 тыс. руб.;

- задолженность по налогам и сборам увеличилась на 47 845 тыс. руб. и составляет 177 916 тыс. руб., в том числе:

- НДС – 115 642 тыс. руб.;

- прочие налоги и сборы – 62 тыс. руб. (в т. ч. транспортный налог 46 тыс. руб., земельный налог 16 тыс. руб.);

- налог на прибыль – 25 627 тыс. руб.;

- налог на имущество – 31 307 тыс. руб.;

- налог с доходов физических лиц – 5 278 тыс. руб.

Начислено налогов за 2020 год 765 101 тыс. руб.

Уплачено налогов за 2020 год 688 148 тыс. руб.

Дебетовое сальдо на 01.01.2020 года (переплата налога на прибыль) 29 108 тыс. руб.



## 5.6. Распределение прибыли и дивидендная политика

### Принципы дивидендной политики

В 2015 году утверждена Дивидендная политика Общества, которая предусматривает комплекс действий по определению количественных параметров распределения чистой прибыли Общества между выплатой дивидендов акционерам и оставлением ее в распоряжении Общества (путем направления в резервный фонд, на цели производственного развития (авансовое использование прибыли), формирование фонда накопления (ФН) либо иные цели), а также систему отношений и принципов по определению порядка и сроков выплаты дивидендов.

Дивиденды в 2020 году не выплачивались.

Таблица №28

| Дивиденды                  | 2018г. | 2019 г. | 2020г. |
|----------------------------|--------|---------|--------|
| Всего, в том числе:        | 0      | 0       | 0      |
| на обыкновенные акции      | 0      | 0       | 0      |
| на привилегированные акции | 0      | 0       | 0      |

## Раздел 6. Инвестиции

### 6.1. Инвестиционная деятельность в форме капитальных вложений

Динамика капитальных вложений:

Таблица №29

| №  | Показатель   | 2018г.    |     | 2019г.    |     | 2020г.    |     |
|----|--|-----------|-----|-----------|-----|-----------|-----|
|    |  | млн. руб. | %   | млн. руб. | %   | млн. руб. | % * |
|    | Капитальные вложения всего (без НДС)   | 161,52    | 100 | 198,15    | 100 | 120,79    | 100 |
| 1. | Техническое перевооружение и реконструкция                                   | 152,41    | 94  | 164,11    | 83  | 118,33    | 98  |
| 2. | Новое строительство и расширение действующих предприятий                     | 0,00      | 0   | 0,00      | 0   | 0,00      | 0   |
| 3. | Приобретение объектов основных средств<br>Инвестиции в нематериальные активы | 0,00      | 0   | 0,00      | 0   | 0,00      | 0   |
| 4. | Прочие инвестиции  | 9,11      | 6   | 34,04     | 17  | 2,46      | 2   |

\* Доля в структуре капитальных вложений

Данные о вводах мощностей в физических единицах и основных фондов в денежном выражении за год:

- ввод мощностей в 2020 году не осуществлялся;
- ввод основных фондов за 2020 год составил 58 490,54 тыс. руб. без учета НДС.

Источники финансирования инвестиционной программы:

Таблица №30

| Инвестиционная программа                | Источник финансирования      | Объем финансирования, млн. руб. |        |               |
|---|------------------------------|---------------------------------|--------|---------------|
|   |                              | план                            | факт   | отклонение, % |
| Финансирование Инвестиционной программы | Амортизация                  | 273,37                          | 120,79 | 56            |
|   | Чистая прибыль прошлых лет   | 0,00                            | 0,00   | 0             |
|   | НДС к возмещению             | 46,19                           | 10,01  | 78            |
|   | Чистая прибыль текущего года | 0,00                            | 0,00   | 0             |
|   | Прочие собственные источники | 0,00                            | 0,00   | 0             |
| Итого:                                  |                              | 319,56                          | 130,79 | 59            |



**Структура капиталовложений по направлениям:**

Таблица №31

| Наименование мероприятий<br>Инвестиционной программы        | Финансирование<br>инвестиционной программы<br>в 2020 году, млн. руб. |        |            | Освоение инвестиционной<br>программы в 2020 году,<br>млн. руб. |        |            |
|---|--|--------|------------|--|--------|------------|
|   | план   | факт   | отклонение | план   | факт   | отклонение |
| 1. Техническое перевооружение и реконструкция               | 312,91   | 127,96 | 59%        | 261,51   | 118,33 | 55%        |
| 2. Новое строительство и расширение действующих предприятий | 0,00   | 0,00   | 0%         | 0,00   | 0,00   | 0%         |
| 3. Приобретение объектов основных средств                   | 0,00   | 0,00   | 0%         | 0,00   | 0,00   | 0%         |
| 4. Прочие инвестиции  | 6,66   | 2,84   | 57%        | 5,57   | 2,46   | 56%        |
| Итого:  | 319,56   | 130,79 | 59%        | 267,08   | 120,79 | 55%        |

Фактическое отклонение, от инвестиционного плана 2020г. по финансированию составляет - 118,77 млн. руб. (с НДС), это 59,07% от запланированного.

Фактическое отклонение, от инвестиционного плана 2020г. по освоению составляет - 146,29 млн. руб. (без НДС), это 54,77% от запланированного.

**Основные причины невыполнения работ по техническому перевооружению и реконструкции в 2020 году по Колымской ГЭС:**

1. Неисполнение контрагентом ООО «СтройТех» договорных обязательств согласно заключенному Договору №2346-КЭ/ТПИР ОБСЛ от 30.04.2020г. на реализацию проекта модернизации системы освещения подходов выработок».

2. Срыв сроков поставки, сроков выполнения работ АО «Гидроремонт-ВКК» в 2020 году и перенос сроков поставки оборудования с 2020 года на 2021 год по Договору №2337-КЭ-ТПИР ОБСЛ от 10.06.2020 года на модернизацию комплексной системы безопасности. Срок окончания работ договору – 26.12.2020 года. По состоянию на 31.12.2020, подрядчик не выполнил поставку оборудования по разделу проектной документации «Система электроснабжения КСБ» (1 очередь) и не завершил работы по монтажу оборудования технических средств досмотра комплексной системы безопасности. Оборудование фактически поставлено в конце января 2021 года, работы по монтажу оборудования технических средств досмотра контрагент планирует завершить в 3 квартале 2021 года.

3. Длительное проведение закупочных процедур по лоту 0002-ТПИР ОТМ-2019-КЭ «Поставка оборудования для реализации проекта по замене силового оборудования ЗРУ-220кВ с проработкой вариантов замены на КРУЭ (с заменой шкафов АУВ и с привязкой к существующим РЗиА и ПА линий ВЛ-220кВ, I,II с.ш. и внедрением САУ ЗРУ-220кВ)», в ходе которых, в адрес Федеральной антимонопольной службы (далее – ФАС России) поступила жалоба от ООО «ПК».

От ФАС России в адрес ПАО «Колымаэнерго» 16.12.2019 года поступило Предписание №223 ФЗ-1140/19 «О совершении действий, направленных на устранение нарушений порядка проведения торгов» с требованиями по изменению закупочной документации. Дальнейшее проведение закупочных процедур, в частности подготовка дополнительных запросов Участникам, до исполнения требований ФАС России являлась невозможной.

После признания 07.08.2020г. Арбитражным судом города Москвы предписания ФАС России недействительным, закупочные процедуры были возобновлены, определен Победитель и заключен Договор №2498-КЭ/ТПИР ОТМ от 30.11.2020г. с АО «АВВ-энерго».

Таким образом, в результате длительного проведения закупочных процедур на поставку оборудования, в 2020 году не реализована поставка оборудования по Этапу 1.

4. Уменьшение стоимости по результатам закупочных процедур по проекту «Поставка серверного оборудования ИТ-инфраструктуры».

### **Цели и задачи по инвестиционной деятельности на ближайшую перспективу:**

Основные плановые показатели на 2021-2031г: объем финансирования: 3 336,59 млн. руб., объем освоения 2 769,89 млн. руб., ввод мощностей не запланирован.

Основные цели реализации проекта инвестиционной программы ПАО «Колымаэнерго»:

- Повышение экономической эффективности (мероприятия, направленные на снижение эксплуатационных затрат) оказания услуг в сфере электроэнергетики;
- Выполнение требований законодательства Российской Федерации, предписаний органов исполнительной власти, регламентов рынков электрической энергии;
- Повышение надежности основного оборудования станции;
- Обеспечение текущей деятельности в сфере электроэнергетики, в том числе развитие информационной инфраструктуры, хозяйственное обеспечение деятельности.

Для этого в рамках реализации инвестиционной программы запланированы:

- Модернизация силового оборудования ЗРУ-220кВ с проработкой вариантов замены на КРУЭ (с заменой шкафов АУВ и с привязкой к существующим РЗиА и ПА линий ВЛ-220кВ, I,II с.ш. и внедрением САУ ЗРУ-220кВ) Колымской ГЭС;
- Техническое перевооружение ВВГ-20 Г1, Г2 (включая разъединители РВПЗ, РВРЗ) Колымской ГЭС, 1 комплект;
- Модернизация комплексной системы безопасности Колымской ГЭС в части реализации следующих подсистем: Технические средства досмотра (2 очередь), Инженерно-технические средства защиты; Система охранная, телевизионная (2-я очередь); Система охранной сигнализации (2-я очередь); Охранно-тревожная сигнализация; Система контроля и управление доступом; Защита акватории (2-я очередь), Система охранного освещения, Система электроснабжения КСБ (2-я очередь) 9 систем;
- Модернизация системы освещения подходных выработок Колымской ГЭС, 1 система;
- Внедрение системы автоматизированного мониторинга участия генерирующего оборудования в ОПРЧ;
- Реконструкция автодороги «Мост-берма» плотины (отм. 354,00) с учетом переноса подрабатываемых участков;
- Реализация проекта модернизации систем и узлов гидроагрегата №1 (трубопроводы и запорно-регулирующая арматура системы водоснабжения, система пожаротушения) Колымской ГЭС;
- Приобретение системы видеофиксации инструктажей - 1 компл. для нужд филиала «Колымская ГЭС им. Ю.И. Фриштера»;
- Модернизация коммутационного оборудования ВОЛС для организации связи по ВОЛС между Усть-Среднеканской и Колымской ГЭС» в части объектов филиала «Колымская ГЭС имени Фриштера Ю.И.».

### **Достигнутый эффект от реализованных за последние 3 года инвестиционных проектов:**

Основные фактические показатели за 2018-2020гг: объем финансирования 560,24 млн. руб., объем освоения 480,46 млн. руб., ввод мощностей не осуществлялся.

В рамках осуществления инвестиционной деятельности достигнуты следующие полезные эффекты:

- Повышение надежности и безопасности функционирования гидроэлектростанции;
- Снижение физического износа основного оборудования;
- Продление срока службы вспомогательных систем и основного генерирующего оборудования за счет внедрения современного оборудования с переходом на качественно новый уровень контроля и защиты систем гидроагрегатов;
- Повышение показателей надежности, безопасности и эффективности эксплуатации оборудования за счет перехода на современную микропроцессорную элементную базу, снижение удельных эксплуатационных издержек за счет использования современного оборудования;
- Повышение надежности и эффективности работы оборудования, путем осуществления всестороннего контроля за счет улучшения его информационной обеспеченности; максимальной



оперативности управления за счет предоставления оперативному персоналу наиболее полной информации о ходе технологического процесса;

– Сокращение издержек на планово-предупредительные ремонты и комплексные обследования вследствие использования систем мониторинга, диагностики, оптимизации режимов работы основного и вспомогательного оборудования; сокращение время простоя оборудования при устранении отказов систем технологической автоматики за счет блочно-модульного исполнения конструктивов устройств;

– Снижение потребления электроэнергии на собственные нужды Колымской ГЭС за счет автоматической работы современного оборудования.

## **Раздел 7. Инновации**

### **7.1 Инновации**

Проведение исследований и разработок по созданию нового оборудования, технологий и материалов в 2020 году не осуществлялось.

## Раздел 8. Кадровая и социальная политика. Социальное партнерство

### 8.1. Основные принципы и цели кадровой политики Общества

Основной принцип кадровой политики Общества – поддержание эффективного функционирования и динамики развития Общества за счет оптимизации численности и профессионального развития персонала, сохранения высокопрофессиональных специалистов, сплоченной, ответственной, высокопроизводительной команды, необходимой для решения задач, стоящих перед Обществом.

Главная цель кадровой политики – построение партнерских отношений с персоналом и эффективное управление им путем обеспечения благоприятных условий труда и возможности карьерного роста с учетом интересов всех категорий работников и социальных групп трудового коллектива.

#### 8.1.1. Списочная численность и структура работников по категориям

Списочная численность персонала ПАО «Колымаэнерго» по состоянию на 31.12.2020г. составила 614 человека и по сравнению с началом года снизилась на 48 человек. Из общей численности персонала 57,17% мужчин и 42,83% женщин.

Снижение списочной численности Общества обусловлено сокращением непрофильных подразделений: Службы главного маркшейдера и центральной строительной лаборатории.

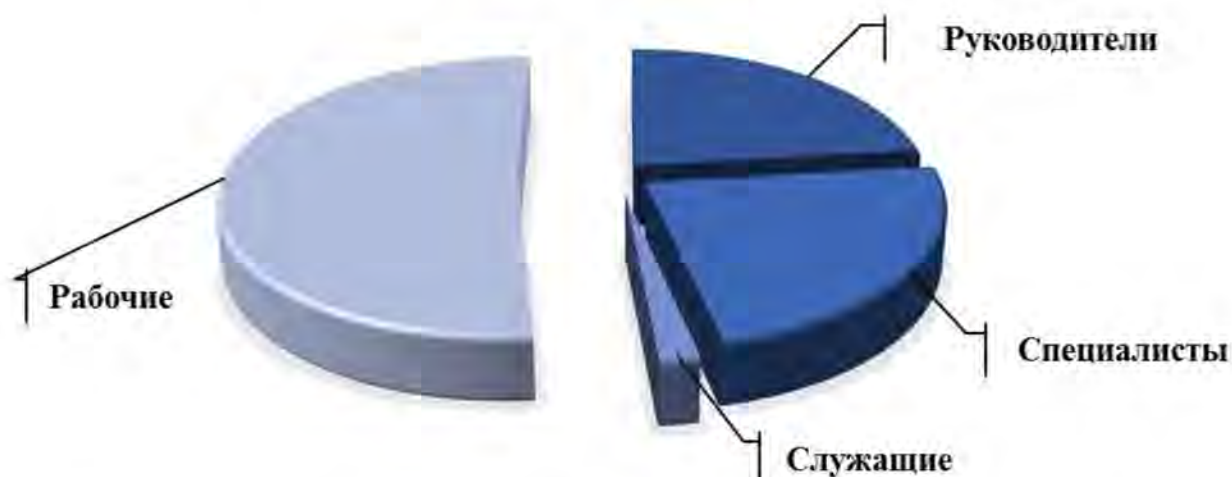
#### Структура персонала по категориям

Таблица №32

| Категории    | 31.12.2018 |              | 31.12.2019 |              | 31.12.2020 |              |
|--------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|--------------|
|              | чел.       | %            | чел.       | %            | чел.       | %            |
| Руководители | 151        | 21,0         | 148        | 22,4         | 142        | 23,1         |
| Специалисты  | 174        | 24,0         | 156        | 23,6         | 144        | 23,5         |
| Служащие     | 14         | 2,0          | 14         | 2,0          | 12         | 1,9          |
| Рабочие      | 388        | 53,0         | 344        | 52,0         | 316        | 51,5         |
| <b>Всего</b> | <b>727</b> | <b>100,0</b> | <b>662</b> | <b>100,0</b> | <b>614</b> | <b>100,0</b> |

Рисунок №4

#### Структура персонала по категориям 2020 год, %



В структуре персонала по категориям в 2020 году по сравнению с 2019 годом произошло снижение численности руководителей, специалистов и рабочих на 4%, 7,7% и 8,1% соответственно.



### 8.1.2. Возрастной состав работников

Анализ возрастного состава персонала показывает, что в 2020 году по сравнению с 2019 годом произошло снижение численности работников ПАО «Колымаэнерго» по следующим категориям:

- до 30 лет - на 9,0%,

- от 30 до 50 лет - на 11,3%,

и увеличение численности работников старше 50 на 2,3%.

Средний возраст работников Общества по состоянию на 31.12.2020 года составляет 42 год.

Таблица №33

| Возраст  | 31.12.2018 |              | 31.12.2019 |              | 31.12.2020 |            |
|--|------------|--------------|------------|--------------|------------|------------|
|  | чел        | %            | чел        | %            | чел        | %          |
| До 30 лет                                      | 161        | 22,0         | 155        | 23,4         | 141        | 23,0       |
| От 30 до 50 лет                                | 372        | 51,0         | 336        | 50,8         | 298        | 48,5       |
| Старше 50 лет                                  | 194        | 27,0         | 171        | 25,8         | 175        | 28,5       |
| в том числе пенсионеры по возрасту(работающие) | 132        | 18,0         | 89         | 13,4         | 81         | 13,2       |
| <b>Всего</b>                                   | <b>727</b> | <b>100,0</b> | <b>662</b> | <b>100,0</b> | <b>614</b> | <b>100</b> |
| Средний возраст                                | <b>43</b>  |              | <b>41</b>  |              | <b>42</b>  |            |

В Обществе работает 81 пенсионер по возрасту, что составляет 13,2% от общей численности работников. По сравнению с 2019 годом численность работающих пенсионеров снизилась на 9%.

В целях эффективной работы Общества и постепенного вовлечения молодых специалистов в деятельность предприятия, позволяющего передать опыт и необходимые навыки молодым специалистам, в Обществе производится работа по привлечению и трудоустройству молодых специалистов. Ведется работа с Сибирским Федеральным университетом, Томским политехническим институтом, Магаданским политехническим техникумом в части проведения производственной практики для студентов и трудоустройства выпускников данных ВУЗов. Разработаны локально-нормативные акты Общества по социальной поддержке молодым специалистам.

### 8.1.3. Качественный состав работников (уровень образования)

Таблица №34

|                            | 31.12.2018 |              | 31.12.2019 |              | 31.12.2020 |            |
|----------------------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|------------|
|                            | чел        | %            | чел        | %            | чел        | %          |
| Высшее образование         | 262        | 36,0         | 265        | 40,0         | 262        | 42,7       |
| Среднее профессиональное   | 240        | 33,0         | 207        | 31,0         | 174        | 28,3       |
| Среднее общее              | 225        | 31,0         | 152        | 23,0         | 137        | 22,3       |
| Начальное и основное общее | 0          | 0,0          | 38         | 6,0          | 41         | 6,7        |
| <b>Всего</b>               | <b>727</b> | <b>100,0</b> | <b>662</b> | <b>100,0</b> | <b>614</b> | <b>100</b> |

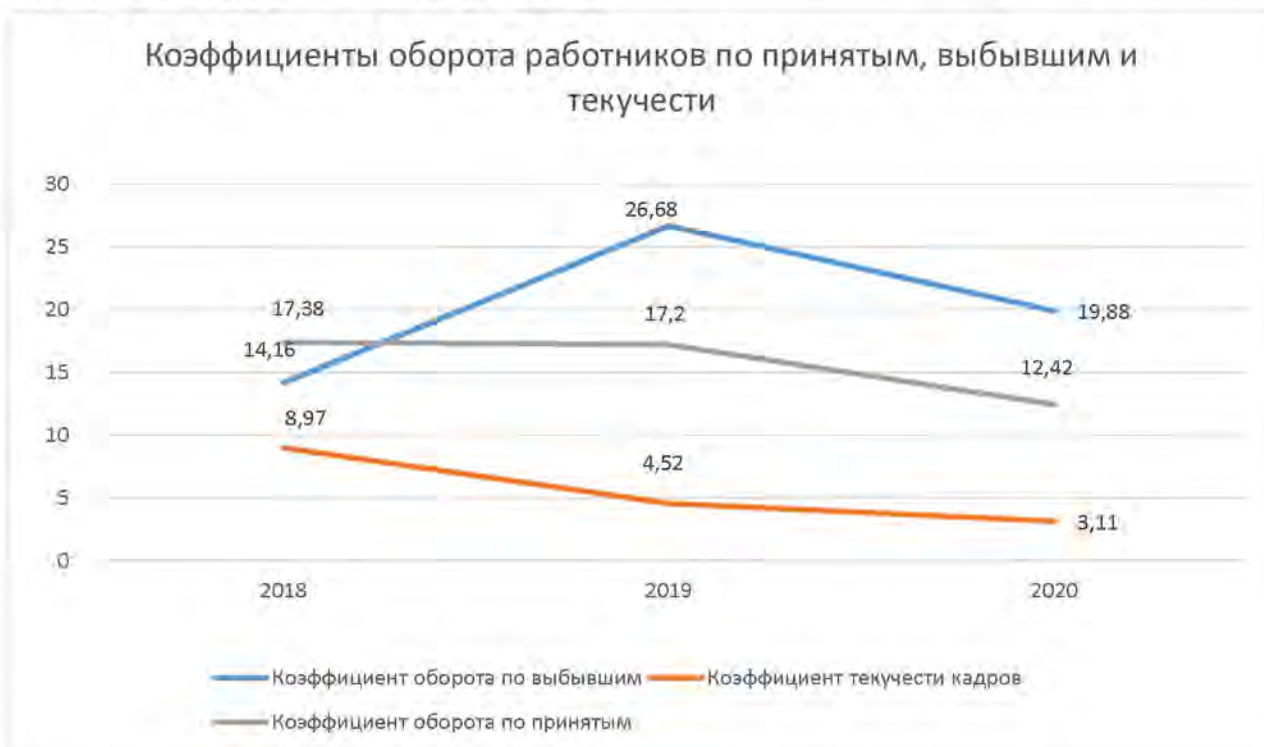
В сравнении с 2019 годом в 2020 году на 15,9% снизилась численность работников со средним профессиональным образованием и на 1,1% снизилась численность работников с высшим образованием.

#### 8.1.4. Данные по движению персонала

Коэффициенты текучести кадров за 2020 год составляют:

- коэффициент оборота по принятым 12,42%,
- коэффициент оборота по выбывшим 19,88%,

- коэффициент текучести персонала за период 2020 снизился по сравнению с аналогичным периодом 2019 года на 1,41% и составил 3,11%.



Основными проблемами для привлечения и удержания работников остаются:

- отдаленность от Центральных районов страны и Областного центра;
  - проблема с выездом в Центральные районы страны (стоимость авиабилетов и их отсутствие в летний период);
  - разрушение инфраструктуры поселка (отсутствие высокопрофессиональной медицинской помощи, нехватка педагогических кадров в школе, отсутствие культурного досуга молодежи и детей).
- В следствии вышеперечисленных проблем возникает неудовлетворенность заработной платой, т.к. за медицинской помощью приходится обращаться в Областной центр (расстояние 500 км.), соответственно у работников возникают затраты на проезд, проживания, медицинские услуги.
- В целях создания механизмов кадрового обеспечения квалифицированными специалистами на краткосрочную, среднесрочную и долгосрочную перспективы в Обществе реализуются программы обучения работников, действует программа по привлечению молодых специалистов выпускников образовательных учреждений. Ведется работа с профильными учебными заведениями.



## 8.2. Расходы на оплату труда работников

Таблица №35

| №  | Показатель  | 2018       | 2019       | 2020       |
|----|---|------------|------------|------------|
| 1. | Фонд заработной платы, тыс. руб.                  | 785 407,87 | 793 152,15 | 794 219,07 |
| 2. | Среднемесячная заработная плата 1 работника, руб. | 91 539     | 96 070     | 102 453    |

Рост фонда оплаты труда за 3 года составил 101,1%, в том числе:

- 2019 год к 2018 году 101,0%;

- 2020 год к 2019 году 100,1%.

Отклонение фактической величины фонда заработной платы из всех источников за отчетный период 2020 года по отношению к соответствующему периоду прошлого 2019 года незначительное, при этом в 2020 году проведена индексация заработной платы на 4,8% за счет экономии средств на оплату труда от снижения численности филиала «Колымские электрические сети», связанной с передачей функций транспортировки и сбыта электроэнергии в ПАО «Магаданэнерго».

Среднемесячная заработная плата работников увеличилась в 2020 году по сравнению с 2019 годом на 6,6% и в 3,4 раза превышает минимальный размер оплаты труда, установленный в регионе.

## 8.3. Развитие персонала

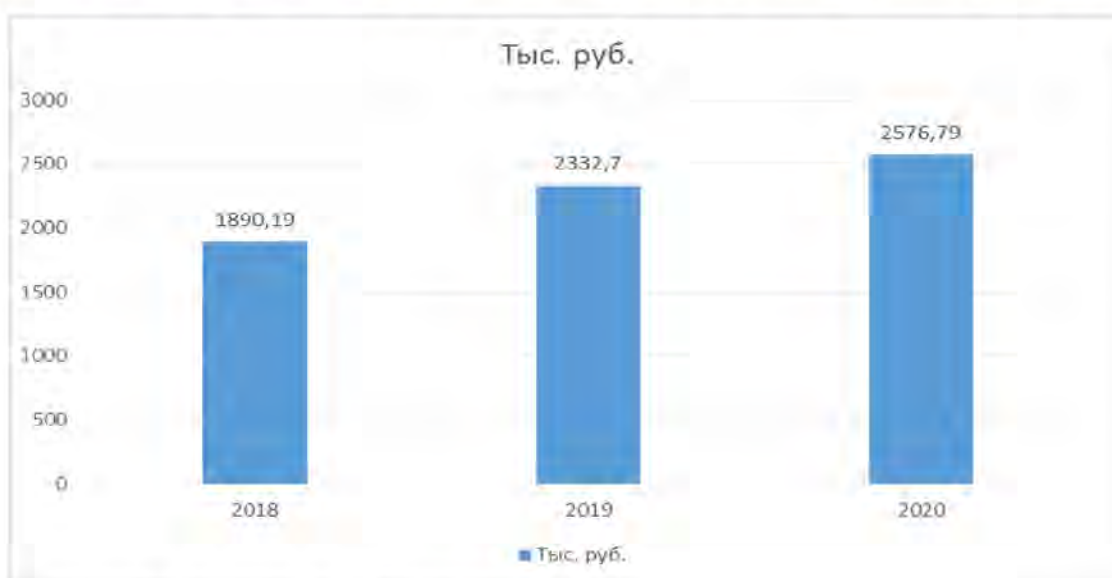
В целях создания механизмов кадрового обеспечения квалифицированными специалистами на краткосрочную, среднесрочную и долгосрочную перспективы и в развитие государственной молодежной политики в Обществе реализуются программы обучения работников, в соответствии с нормативными требованиями, а также ведется работа по привлечению выпускников образовательных организаций.

### 8.3.1. Реализация программ обучения работников

Общие затраты на развитие персонала, включая затраты на обучение, соревнования, обучающие и оценочные мероприятия (в разрезе 3-х лет).

Таблица №36

|  | 2018    | 2019   | 2020    |
|--|---------|--------|---------|
| Затраты на развитие персонала, тыс. руб. | 1890,19 | 2332,7 | 2576,79 |



Гистограмма по затратам за 3 прошедших года.

**Сумма затрат на 1 работника в динамике 3-х лет.**

Таблица №37

|  | 2018 | 2019 | 2020 |
|--|------|------|------|
| Затраты на обучение 1 работника, тыс. руб. | 7,9  | 7,5  | 9,8  |

В состав затрат входят только суммы оплаты курсов обучения (согласно заключенных договоров; при очной форме обучения – дорожные и командировочные расходы не включаются).

Увеличение суммы общих затрат на обучение персонала в 2019 году к 2018 году объясняется увеличением численности персонала.

Увеличение суммы общих затрат на обучение персонала в 2020 году к 2019 году связано с увеличением численности персонала, а также с ростом стоимости обучений в связи с ограниченной конкуренцией между контрагентами (по причине пандемии 2020 года - отмена большого числа курсов обучения, перевод обучения из очного в дистанционный формат).

**Сведения об обучении персонала по категориям в 2020 году:**

Количество работников, прошедших подготовку, переподготовку и повышение квалификации, сумма затрат на обучение работников, структура развития работников по видам обучения в 2020 году:

Таблица №38

| № п/п               | Направления обучения  | Количество обученных, в том числе по корпоративным программам и на рабочем месте   | Затраты, тыс. руб. |        |
|---------------------|---|--|--------------------|--------|
| <b>Руководители</b> |   |  |                    |        |
| 1.                  | Нормативное обучение согласно требованиям надзорных органов (промышленная, пожарная, экологическая безопасность; охрана труда; вопросы гражданской обороны, предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций и т.д.) | 69   | 552,85             |        |
| 2.                  | Технологическое обучение, необходимое для исполнения должностных обязанностей:  | 2.1. Обеспечение производственной деятельности (проектирование, строительство, эксплуатация (в т. ч. АСУТП) ГЭС, ТЭС. Продажа э/э, мощности и т/э) | 32                 | 459,15 |
|                     |   | 2.2. Информационные технологии   | 9                  | 0,0    |
|                     |   | 2.3. Корпоративные сервисы   | 15                 | 213,73 |
|                     |   | 2.4. Экономическая и информационная безопасность, защита государственной тайны, антитеррористическая защищенность ПО                               | 0                  | 0,0    |
|                     |   | 2.5. Внутренний контроль и управление рисками  | 12                 | 0,0    |
| 3.                  | Кадровый резерв   | 5  | 0,0                |        |
| 4.                  | Корпоративные стандарты   | 0  | 0,0                |        |
| 5.                  | Тренажерная подготовка  | 0  | 0,0                |        |
| 6.                  | Соревнования профессионального мастерства   | 0  | 0,0                |        |
| <b>ИТОГО</b>        |   | <b>142</b>   | <b>1225,74</b>     |        |



| <b>Специалисты</b> |   |  |           |               |
|--------------------|---|--|-----------|---------------|
| 1.                 | Нормативное обучение согласно требованиям надзорных органов (промышленная, пожарная, экологическая безопасность; охрана труда; вопросы гражданской обороны, предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций и т.д.) |  | 26        | 200,70        |
| 2.                 | Технологическое обучение, необходимое для исполнения должностных обязанностей:  | 2.1. Обеспечение производственной деятельности (проектирование, строительство, эксплуатация (в т. ч. АСУТП) ГЭС, ТЭС. Продажа э/э, мощности и т/э) | 19        | 326,00        |
|                    |   | 2.2. Информационные технологии   | 9         | 157,50        |
|                    |   | 2.3. Корпоративные сервисы   | 10        | 128,17        |
|                    |   | 2.4. Экономическая и информационная безопасность, защита государственной тайны, антитеррористическая защищенность ПО                               | 1         | 0,0           |
|                    |   | 2.5. Внутренний контроль и управление рисками  | 3         | 0,0           |
| 3.                 | Кадровый резерв   |  | 0         | 0,0           |
| 4.                 | Корпоративные стандарты   |  | 0         | 0,0           |
| 5.                 | Тренажерная подготовка  |  | 0         | 0,0           |
| 6.                 | Соревнования профессионального мастерства   |  | 0         | 0,0           |
| <b>ИТОГО</b>       |   |  | <b>68</b> | <b>812,37</b> |
| <b>Рабочие</b>     |   |  |           |               |
| 1.                 | Нормативное обучение согласно требованиям надзорных органов (промышленная, пожарная, экологическая безопасность; охрана труда; вопросы гражданской обороны, предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций и т.д.) |  | 40        | 271,75        |
| 2.                 | Технологическое обучение, необходимое для исполнения должностных обязанностей:  | 2.1. Обеспечение производственной деятельности (проектирование, строительство, эксплуатация (в т. ч. АСУТП) ГЭС, ТЭС. Продажа э/э, мощности и т/э) | 11        | 266,93        |
|                    |   | 2.2. Информационные технологии   | 0         | 0,0           |
|                    |   | 2.3. Корпоративные сервисы   | 0         | 0,0           |
|                    |   | 2.4. Экономическая и информационная безопасность, защита государственной тайны, антитеррористическая защищенность ПО                               | 0         | 0,0           |
|                    |   | 2.5. Внутренний контроль и управление рисками  | 0         | 0,0           |
| 3.                 | Кадровый резерв   |  | 0         | 0,0           |



|  |   |            |                 |
|--|---|------------|-----------------|
| 4.   | Корпоративные стандарты                   | 0          | 0,0             |
| 5.   | Тренажерная подготовка                    | 0          | 0,0             |
| 6.   | Соревнования профессионального мастерства | 0          | 0,0             |
| <b>ИТОГО</b>   |   | <b>51</b>  | <b>538,68</b>   |
| ИТОГО в части обучения по корпоративным программам (обучение в КорУнГ, собственном УЦУП)               |   | 51         | 115,42          |
| ИТОГО в части обучения по программам производственно-технического обучения (обучение на рабочем месте) |   | 0          | 0,0             |
| ИТОГО в части обучения во внешних учебных центрах  |   | 210        | 2461,369        |
| <b>ОБЩИЙ ИТОГ</b>  |   | <b>261</b> | <b>2576,789</b> |

В 2020 году работниками ПАО «Колымаэнерго» пройдено обучение на 261 (внешнее и корпоративное обучение) курсах, в том числе: 142 курсов пройдены руководителями, 68 специалистами, 51 рабочими.

Затраты на обучение во внешних учебных заведениях составили 2 576,789 тыс. руб.

### 8.3.2. Информация о сотрудничестве с образовательными организациями (вузами, СПО, ВДЦ и т.д.)

Взаимодействие с образовательными организациями по опережающей подготовке будущих работников ведется на регулярной основе. Совместно с образовательными организациями, осуществляющими подготовку профильных специалистов, в 2020 году были реализованы задачи по профессиональной подготовке, переподготовки и повышения квалификации работников Общества. В 2020 году 6 студентов ФГБОУ ВО «Северо-Восточный государственный университет», Смоленского филиала ФГБОУ ВО «Российский экономический университет имени Г.В. Плеханова» и Магаданского политехнического техникума прошли производственную практику на производственных объектах Общества.

#### Образовательные программы вузов, востребованные компанией

Таблица №39

| №  | Наименования вузов  | Наименования образовательных программ вузов, востребованных компанией, т.е. тех образовательных программ, по которым ведется целевая подготовка кадров в интересах компании |
|----|---|---|
| 1. | Саяно-Шушенский Филиал ФГАОУ ВО «Сибирский федеральный университет»         | - Электроэнергетика и электротехника;<br>- Гидротехническое строительство.  |
| 2. | ФГБОУ ВО «Амурский государственный университет»                             | - Информатика и вычислительная техника;<br>- Электроэнергетика и электротехника.  |
| 3. | Хакасский технический институт ФГАОУ ВО «Сибирский федеральный университет» | - Электроэнергетика и электротехника.   |

#### Основные направления сотрудничества с опорными вузами, с которыми заключены соглашения

Таблица №40

| №  | Наименования вузов  | Основные направления сотрудничества с каждым из опорных вузов   |
|----|---|---|
| 1. | Саяно-Шушенский Филиал ФГАОУ ВО «Сибирский федеральный университет»         | -13.03.02. Электроэнергетика и электротехника;<br>- 08.03.01. Строительство<br>- 08.04.01. Строительство. |
| 2. | ФГБОУ ВО «Амурский государственный университет»                             | - 09.03.01. Информатика и вычислительная техника;<br>- 13.03.02. Электроэнергетика и электротехника.      |
| 3. | Хакасский технический институт ФГАОУ ВО «Сибирский федеральный университет» | -13.03.02. Электроэнергетика и электротехника.  |



В 2020 году представители Общества принимали участие в Форуме сообществ молодых специалистов «Форсаж-2020».

**Направления деятельности учебного центра / пункта:**

В Обществе действует собственный учебный пункт (наименование «Учебно-методический кабинет» (УМК), который реализует следующие направления деятельности:

1. Лаборант по физико-механическим испытаниям (код-13302).
2. Стропальщик (код-18897).
3. Оператор(машинист) по безопасной эксплуатации кранов – манипуляторов (код-8343).
4. Рабочий люльки, находящийся на подъемнике.
5. Охрана труда при выполнении работ на высоте.

**Информация о количестве обученных в учебном центре/пункте в 2020 году**

*Таблица №41*

| Название учебного учреждения                         | Количество обученных (чел.) |                              |              | Обучено работников по категориям (чел.) |         |
|--|-----------------------------|------------------------------|--------------|---|---------|
|  | Всего                       | Из них сторонних организаций | Руководители | Специалисты и служащие                  | Рабочие |
| Учебно-методический кабинет (УМК) ПАО «Колымаэнерго» | 60                          | 0                            | 9            | 0                                       | 51      |

## 8.4. Социальная политика

Основным документом в области социальной политики и социального партнерства Общества является Коллективный договор на 2020 - 2022 годы, устанавливающий систему льгот, гарантий и компенсаций, предоставляемых работникам Общества, в том числе сверх предусмотренных законодательством Российской Федерации.

### 8.4.1. Социальные расходы Общества

Таблица №42

|  | 2018      | 2019      | 2020      |
|--|-----------|-----------|-----------|
| Социальные расходы, тыс. руб.  | 42 452,79 | 69 093,72 | 50 092,10 |
| В том числе расходы, учтенные в фонде заработной платы и средней заработной плате работников (раздел 8.2.) | 17 501,87 | 22 831,49 | 27 945,88 |

Льготы, гарантии и компенсации, предусмотренные Коллективным договором, предоставляются персоналу в полном объеме. При этом снижение социальных расходов в 2020г. относительно фактической величины 2019 г. объясняются уменьшением численности персонала в связи с передачей функций транспортировки и сбыта электроэнергии в ПАО «Магаданэнерго», оптимизацией численности в связи с утверждением новой организационной структуры, а также проведением в 2019 году культурно-массовых и спортивно-оздоровительных мероприятий, посвященных 50-летию Общества.

Диаграмма «Структура социальных расходов» за 2020 год



Наиболее значимые льготы, предоставляемые работникам Общества:

1. Выплаты, связанные с осуществлением трудовой деятельности в районах Крайнего севера:
  - оплата стоимости проезда к месту проведения отпуска и обратно работников и их несовершеннолетних детей, правом на которую воспользовалось 173 человека;
  - компенсация стоимости проезда и провоза багажа при выезде из районов Крайнего Севера к новому месту жительства предоставлена 50 работникам.
  - возмещение стоимости проезда к месту работы вахтовым методом предоставлено 113 работникам;
2. Единовременное вознаграждение при уходе в основной оплачиваемый отпуск, которое получили 553 работника;



3. Поддержка работников в особых жизненных обстоятельствах (рождение ребенка, регистрация брака, смерть близких родственников, выход на пенсию и т.п.), материальную помощь по данным основаниям получили 104 человека, дополнительные оплачиваемые отпуска предоставлены 280 работникам, ежемесячное пособие выплачивалось 33 женщинам, находящимся в отпуске по уходу за ребенком.

4. Поддержка молодых специалистов в течение трех лет после окончания обучения по специальности: выплата 10% годового заработка за первый рабочий год после окончания обучения, 15% годового заработка за второй рабочий год после окончания обучения, 20% годового заработка за третий рабочий год после окончания обучения. В 2020 году соответствующие выплаты получил 21 молодой специалист, отвечающий установленным критериям.

5. Единовременные поощрения в связи с юбилейной датой, занесением на доску Почёта и награждением корпоративными наградами к профессиональному празднику День энергетика выплачены 90 работникам. Обществом приобретено 324 новогодних подарка для детей работников.

Прочие социальные расходы складываются из заработной платы непрофильного персонала (работников столовой).

В целях привлечения и удержания квалифицированных специалистов Общество компенсирует стоимость приобретенных ими жилых помещений на территории осуществления трудовой деятельности. В 2020 году компенсация предоставлена 6 работникам, приглашенным в Общество из других регионов.

#### **8.4.2. Добровольное медицинское страхование**

В 2020 году добровольное медицинское страхование работников осуществлялось на основании договора с АО «СОГАЗ».

Программа добровольного медицинского страхования включает в себя:

- амбулаторно-поликлиническое обслуживание;
- помощь на дому;
- стоматологическое обслуживание (в специализированных клиниках и на базе амбулаторно-поликлинических организаций);
- скорую медицинскую помощь;
- стационарное обслуживание (экстренная и плановая госпитализация);
- реабилитационно-восстановительное лечение;
- экстренную и неотложную помощь на территории Российской Федерации.

#### **8.4.3. Негосударственное пенсионное обеспечение**

Для удержания и привлечения работников дефицитных специальностей, создания благоприятных условий для финансирования работниками своих пенсионных накоплений, мотивации работников к эффективному труду в Обществе с 2006 года реализуется Программа НПО, которая включает следующие пенсионные планы:

**Паритетный план, программа «5+5»** - разновидность НПО, при которой работник и работодатель совместно, в одинаковой пропорции и по определенным правилам финансируют пенсионное обеспечение работника. Количество участников программы - 285 человек.

**Корпоративный план:**

Программа «Поддерживающая», количество участников – 137 человек.

Будущая пенсия в рамках данной программы формируется за счет средств работодателя.

Право на получение негосударственной пенсии работники Общества получают при достижении пенсионных оснований и прекращения трудовой деятельности работника (выходом на пенсию).

В Обществе реализуется государственная программа софинансирования пенсии, которая заключается в совместном финансировании государством, работником и Обществом дополнительных взносов в накопительную часть пенсии работника. Количество участников программы – 228 человек.

#### **8.4.4 Социальное партнерство**

Полномочным представителем работников в социальном партнерстве является Быков Анатолий Владимирович – ведущий специалист группы учета капитала филиала «Колымская ГЭС имени Фриштера Ю.И.», избранный на общем собрании работников Общества.

В 2020 году в рамках социального партнерства реализованы следующие мероприятия:

- разработка и утверждение локальных нормативных актов Общества;
- проведение разъяснительной работы среди работников по соблюдению трудовой дисциплины, норм охраны труда;
- предоставление правовой помощи работникам по вопросам занятости, охраны труда, трудового законодательства, информирование о содержании коллективного договора и других локально-нормативных актов;
- проведение культурных и спортивных мероприятий для работников и членов их семей.

#### **8.4.5. Спортивно-оздоровительные и культурно-массовые мероприятия**

В 2020 году в поселке Синегорье проведена Спартакиада трудящихся, приуроченная к 100-летию Плана ГОЭРЛО по таким видам спорта как: футбол, волейбол, теннис, шахматы.



## Раздел 9. Охрана здоровья работников и повышение безопасности труда

### 1. Сведения о выполнении работ по специальной оценке условий труда

В 2020 году специальная оценка условий труда в ПАО «Колымаэнерго» проведена на 149 рабочих местах.

Таблица №43

|   | ПАО «Колымаэнерго» |      |      |
|---|--------------------|------|------|
|   | 2018               | 2019 | 2020 |
| Количество сотрудников, охваченных оценкой условий труда (чел.)                                       | 713                | 685  | 644  |
| Число работников на рабочих местах, не соответствующих нормативным требованиям по охране труда (чел.) | 183                | 248  | 226  |

### 2. Работники с высоким травматизмом и высоким риском заболеваемости, связанным с родом их занятий

Таблица №44

| Название организации | Работники с высоким травматизмом и высоким риском заболеваемости, связанными с родом их занятий (чел.) | В том числе по классам вредности: |      |      |      |    |
|----------------------|--|-----------------------------------|------|------|------|----|
|                      |  | 3.1.                              | 3.2. | 3.3. | 3.4. | 4  |
| ПАО «Колымаэнерго»   | 226  | 134                               | 53   | 0    | 0    | 41 |

### 3. Обеспеченность средствами индивидуальной защиты

Обеспечение персонала ПАО «Колымаэнерго» бесплатной сертифицированной специальной одеждой, специальной обувью, включая спецодежду и спецобувь, устойчивую к электрической дуге, и другими средствами индивидуальной защиты осуществляется согласно норм выдачи спецодежды (приказ Минздравсоцразвития РФ от 25.04.2011 №340н; приказ ПАО «Колымаэнерго» от 28.01.2020 №32 «О вводе в действие Норм бесплатной выдачи СИЗ и других средств индивидуальной защиты работников ПАО «Колымаэнерго»).

### 4. Расходы на охрану труда

Таблица №45

| Направление  | ПАО «Колымаэнерго» |       |       |
|--|--------------------|-------|-------|
|  | 2018               | 2019  | 2020  |
| Обеспечение работников средствами индивидуальной защиты, (тыс. руб.)                 | 11466              | 11781 | 14384 |
| Мероприятия по улучшению условий труда, (тыс. руб.)                                  | 1153               | 853   | 309   |
| Мероприятия по предупреждению заболеваний на производстве, (тыс. руб.)               | 3170               | 4080  | 3163  |
| Мероприятия по снижению травматизма и предупреждению несчастных случаев, (тыс. руб.) | 85                 | 361   | 875   |
| ИТОГО  | 15874              | 17075 | 18731 |

## **5. Действия для повышения результативности в области организации труда, охраны здоровья и снижения травмирования и заболеваемости:**

- проведение периодических и предварительных медицинских осмотров сотрудников, обеспечение персонала специальной одеждой, специальной обувью, согласно нормам с учетом размеров, включая спецодежду, устойчивую к электрической дуге, оплата молока работникам, занятых на работах с вредными и (или) опасными условиями труда, приобретение медицинских препаратов, вакцинация сотрудников против ОРВИ и гриппа, приобретение защитных кремов.

- привлечение сотрудников ПАО «Колымаэнерго» к консультациям и участию в совершенствовании охраны труда для достижения наилучшей деятельности, направленной на снижение аварийности, уровня профессиональных заболеваний и несчастных случаев на производстве. Поддержание на высоком профессиональном уровне квалификации сотрудников, сотрудничество и обмен информацией между специалистами в области охраны труда и сотрудниками, разработка и выполнение эффективных мероприятий по определению, устранению или ограничению опасностей и рисков, способствующих сохранению жизни и здоровья в рамках всего трудового времени.

В ПАО «Колымаэнерго» утверждена Политика в области охраны труда.

Приоритетом ПАО «Колымаэнерго» является сохранение жизни и здоровья работников в процессе их трудовой деятельности.

Основные цели в области охраны труда:

- сохранение жизни и здоровья работников в процессе трудовой деятельности,
- недопущение случаев производственного травматизма и профессиональных заболеваний,
- формирование у работников основ безопасного поведения на производстве и навыков предупреждения опасных ситуаций,
- постоянное улучшение условий труда.

Для достижения поставленных целей при осуществлении всех видов деятельности ПАО «Колымаэнерго» обязуется обеспечивать приоритет сохранения жизни и здоровья работников перед результатами производственной деятельности и принимает на себя следующие обязательства:

- соблюдение требований законодательных и иных нормативных правовых актов РФ в области охраны труда;
- страхование работников от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний;
- обучение работников правилам охраны труда, проверка знаний требований охраны труда;
- проведение специальной оценки рабочих мест по условиям труда;
- контроль за состоянием условий труда на рабочих местах;
- обеспечение работников необходимыми средствами индивидуальной защиты, исправным инструментом, приспособлениями и средствами производства, а также контроль за правильностью применения указанных средств;
- контроль за соблюдением требований охраны труда на объектах Общества;
- реализация системы мотивации, стимулирующей работников к безусловному соблюдению требований охраны труда;
- выявление, оценка и снижение рисков в области охраны труда;
- использование передовых технологий, обеспечивающих безопасные условия труда на рабочих местах;
- обеспечение необходимыми финансовыми и материально-техническими ресурсами для реализации подхода Общества в области охраны труда;
- обеспечение эффективного функционирования и непрерывного совершенствования системы управления охраной труда.

В ПАО «Колымаэнерго» разработано Положение о системе управления охраной труда (утверждено генеральным директором 18.01.2021г.), в котором определен порядок распределения ответственности по управлению вопросами организации труда, охраны здоровья и промышленной безопасности, отражены цели и задачи в области организации труда, охраны здоровья и промышленной безопасности.



## 6. Организация противопожарных мероприятий

В ПАО «Колымаэнерго» разработаны:

- «План тушения пожара» филиала «Колымская ГЭС имени Фриштера Ю.И.» ПАО «Колымаэнерго», согласован директором филиала «Колымская ГЭС имени Фриштера Ю.И.» ПАО «Колымаэнерго» Боровским Д.И. 26.03.2020г., утвержден начальником Ягоднинского ПСГ «ФПС ГПС ГУ МЧС России по Магаданской области 26.03.2020г.;

- «План тушения пожара» «Усть-Среднеканская ГЭС» ПАО «Колымаэнерго», согласован директором филиала «Колымская ГЭС имени Фриштера Ю.И.» ПАО «Колымаэнерго» Боровским Д.И. 16.03.2020г., утвержден начальником ПЧ-17 ГПС по Среднеканскому району Магаданской области Гуртовенко А.П. 16.03.2020г.

В ПАО «Колымаэнерго» создано профессиональное аварийно-спасательное формирование горноспасательный взвод (ПАСФ–ГСВ) в количестве 41 человек, имеющих штатное оборудование, соответствующее нормативам. Организация службы и штатная структура ПАСФ-ГСВ осуществляет круглосуточное дежурство на Колымской и Усть-Среднеканской ГЭС. Дислоцируется в пожарных дел, расположенных непосредственно на обслуживаемых объектах. На вооружении 4 единицы техники. ПАСФ–ГСВ оснащен современными средствами пожаротушения, СИЗ; теплоотражающие костюмы, дыхательные аппараты на сжатом воздухе, ранцевые установки импульсного пожаротушения. Имеются пожарные мотопомпы, стационарный кислородный компрессор, пенопреобразователь, переносные лафетные стволы.

В соответствии с требованиями «Правил пожарной безопасности для энергетических предприятий» РД 153-34.0-03.301-00, приказом от 18.12.2019г. № 328п создана Пожарно-техническая комиссия (далее – ПТК). В 2020 году ПТК работала по утвержденному плану, было проведено 3 заседания ПТК (Протокол №1 от 21.02.2020г.; Протокол №2 от 20.09.2020г.; Протокол №3 от 12.12.2020г.). Работники Общества проходят Вводный противопожарный инструктаж, обучение по пожарно – техническому минимуму согласно графика, а также участвуют в противопожарных тренировках.

В 2020 году проводилась работа по пересмотру и переработке приказов, инструкций, оперативных карточек пожаротушения, оперативного плана пожаротушения.

### Структура службы охраны труда ПАО «Колымаэнерго»



## Раздел 10. Охрана окружающей среды

Экологическая политика ПАО «Колымаэнерго», основываясь на принципах, положениях и основных направлениях государственной экологической политики и Экологической политики ПАО «РусГидро», устанавливает целевые показатели требуемого уровня воздействия на окружающую среду и использования природных ресурсов, способы и средства достижения поставленных целей, ответственность за полученные результаты.

Цель Экологической политики — обеспечение экологической безопасности производственной деятельности на основе экономических, социальных и экологических ценностей.

Достижение поставленной цели обеспечивается решением следующих задач:

1. Снижение негативного воздействия на окружающую среду:

- рациональное использование водных ресурсов;
- предотвращение загрязнения водных объектов и сохранение биологических ресурсов;
- сокращение образования производственных отходов;
- снижение антропогенного воздействия на окружающую среду;
- реализация мероприятий по энергосбережению, снижению потерь энергии;
- технологическое перевооружение и внедрение передовых технологий.

2. Создание условий и механизмов, обеспечивающих минимизацию негативного воздействия на окружающую среду:

- проведение экологического мониторинга, формирование экологической отчетности;
- планирование хозяйственной деятельности с учетом целевых экологических показателей, оценка и контроль их достижения;
- принятие мер по предупреждению и ликвидации аварийных ситуаций, приводящих к негативным последствиям;
- повышение квалификации персонала, обслуживающего объекты энергетики, ответственного за промышленную и экологическую безопасность производства;
- пересмотр, корректировка и совершенствование, по мере необходимости, экологической политики Общества.

Для смягчения воздействия продукции и услуг на окружающую среду в ПАО «Колымаэнерго» были реализованы следующие природоохранные мероприятия:

- Постоянный контроль территорий. Регулярное проведение уборки территорий, закрепленных за службами Филиалов;
- Очистка дренажной системы от нефтепродуктов сорбентами;
- Передача отходов на обезвреживание и утилизацию и отходов 1-5 класса опасности;
- Передача отходов ТБО для размещения на полигоне;
- Передача отходов ТКО для размещения на полигоне;
- Оборудование мест временного накопления отходов;
- Применение бактериальных препаратов для снижения концентрации загрязняющих веществ в сточных водах;
- Профилактический осмотр и ремонт сантехнических сетей, оборудования канализационных насосных, очистных сооружений;
- Использование впитывающих мешков с сорбентом для очистки замасленных стоков в дренажной системе.



Ключевые мероприятия по охране окружающей среды в 2020 году

Таблица №46

| Объект генерации (ГЭС, ТЭС)  | Описание мероприятий   | Результаты  |
|--|--|---|
| <b>Замена маслонаполненного электротехнического оборудования на оборудование, не содержащее масло (вакуумное, элегазовое) или с меньшим объемом содержания масел</b> |  |   |
| Колымская ГЭС  | Реконструкция КРУ-10 кВ (замена выключателей на вакуумные, замена РЗ КРУ 10 кВ на микропроцессорные) (ТПИР)  | 2020г. – поставка оборудования. Безопасная эксплуатация ГЭС   |
|  | Замена силового оборудования ЗРУ-220 кВ, с проработкой вариантов замены на КРУЭ (ТПИР)   | Безопасная эксплуатация ГЭС   |
| <b>Иные мероприятия, направленные на снижение негативного воздействия на окружающую среду</b>  |  |   |
| Колымская ГЭС  | Разработка проекта ПНООРЛ  | Соблюдение природоохранного законодательства.   |
|  | Контроль за соблюдением нормативов ПДВ (ВСВ) по измерениям концентраций в атмосферном воздухе на контрольных постах                                  | Работы в целях предотвращения негативного воздействия на ОС   |
|  | Разработка Проекта зоны санитарной охраны водозабора (ЗСО) КГЭС  | Выполнение требований ФЗ «О санитарно-эпидемиологическом благополучии населения» и СанПин 2.1.4.1110-02   |
|  | Разработка и согласование проектов санитарно-защитных зон (СЗЗ), включая получение решения об установлении (изменении) санитарно-защитных зон        | Соблюдение природоохранного законодательства.   |
|  | Разработка проекта нормативов допустимых сбросов   | Соблюдение природоохранного законодательства.   |
|  | Выполнение «Программы регулярных наблюдений за водным объектом и его водоохранной зоной»   | Соблюдение природоохранного законодательства, мониторинг состояния водного объекта  |
|  | Систематический контроль состава сточных вод на выпусках в р. Колыму   | Соблюдение природоохранного законодательства. Контроль качества сбрасываемых сточных вод, и оценка их влияния на водный объект  |
|  | Специализированное гидрометеорологическое обеспечение  | Мониторинг и прогнозирование неблагоприятных гидр метеоусловий и гидрологических явлений, подготовка необходимых мероприятий для предотвращения чрезвычайных ситуаций |
|  | Замена приборов учета забора воды и сброса сточных вод (узлы водоснабжения для охлаждения оборудования, узел забора воды на питьевое водоснабжение - | Выполнение Программы регулярных наблюдений за водным объектом и его водоохраной зоной.  |

|                        |   |   |
|------------------------|---|---|
|                        | бактерицидная установка, узел сброса сточных вод - очистные сооружения)   |   |
|                        | Выполнение «Программы регулярных наблюдений за водным объектом и его водоохранной зоной»  | Соблюдение природоохранного законодательства, мониторинг состояния водного объекта  |
| Усть-Среднеканская ГЭС | Систематический контроль состава сточных вод на выпусках в р. Колыму  | Соблюдение природоохранного законодательства. Контроль качества сбрасываемых сточных вод, и оценка их влияния на водный объект  |
|                        | Профилактический осмотр и ремонт сантехнических сетей, оборудования канализационных насосных, очистных сооружений                             | Предотвращение аварийных ситуаций, создающих угрозу санитарно-эпидемиологическому состоянию водного объекта   |
|                        | Специализированное гидрометеорологическое обеспечение   | Мониторинг и прогнозирование неблагоприятных гидр метеоусловий и гидрологических явлений, подготовка необходимых мероприятий для предотвращения чрезвычайных ситуаций |
|                        | Разработка и согласование проектов санитарно-защитных зон (СЗЗ), включая получение решения об установлении (изменении) санитарно-защитных зон | Соблюдение природоохранного законодательства.   |
|                        | Контроль за соблюдением нормативов ПДВ (ВСВ) по измерениям концентраций в атмосферном воздухе на контрольных постах                           | Работы в целях предотвращения негативного воздействия на ОС   |
|                        | Разработка ПНООЛР   | Соблюдение природоохранного законодательства.   |

**Денежное значение существенных штрафов\* и общее число нефинансовых санкций, наложенных за несоблюдение экологического законодательства и нормативных требований**

Таблица №47

|                       | всего за 2018 год<br>(на 31.12.2018) |                                  | всего за 2019год<br>(на 31.12.2019) |                                  | всего за 2020 год<br>(на 31.12.2020) |                                  |
|-----------------------|--------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|----------------------------------|
|                       | штрафы,<br>тыс. руб.                 | нефинансов<br>ые санкции,<br>шт. | штрафы,<br>тыс. руб.                | нефинансов<br>ые санкции,<br>шт. | штрафы,<br>тыс. руб.                 | нефинансов<br>ые санкции,<br>шт. |
| ПАО<br>«Колымаэнерго» | 0                                    | 0                                | 0                                   | 0                                | 0                                    | 0                                |



**Общие расходы и инвестиции на охрану окружающей среды, в тыс. руб.**

Таблица №48

|                    | всего за 2018 год<br>(на 31.12.2018)  |  | всего за 2019 год<br>(на 31.12.2019)  |  | всего за 2020 год<br>(на 31.12.2020)  |  |
|--------------------|---|--|---|--|---|--|
|                    | расходы, связанные с обращением с отходами и очисткой выбросов, а также ликвидацией экологического ущерба | расходы на предотвращение воздействия на окружающую среду и систему экологического менеджмента | расходы, связанные с обращением с отходами и очисткой выбросов, а также ликвидацией экологического ущерба | расходы на предотвращение воздействия на окружающую среду и систему экологического менеджмента | расходы, связанные с обращением с отходами и очисткой выбросов, а также ликвидацией экологического ущерба | расходы на предотвращение воздействия на окружающую среду и систему экологического менеджмента |
| ПАО «Колымаэнерго» | 275   | 498  | 295   | 102  | 644   | 2146   |

**Полные прямые выбросы парниковых газов, тонн**

Таблица №49

|                    | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|--------------------|------|------|------|------|------|
| ПАО «Колымаэнерго» | 0    | 0    | 0    | 0    | 0    |

**Выбросы в атмосферу NOX, SOX и других значимых загрязняющих веществ**

Таблица №50

| ПАО «Колымаэнерго»  | 2016  | 2017  | 2018  | 2019  | 2020  |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|
| Всего, в т.ч.:  | 4,538 | 5,274 | 4,58  | 2,792 | 2,103 |
| NOX   | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
| SOX   | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
| Стойких органических загрязнителей (СОЗ)  | 0     | 0     | 0     | 0     | 0     |
| Летучих органических соединений (ЛОС)   | 0,988 | 1,059 | 0,895 | 0,422 | 0,346 |
| Опасных загрязнителей воздуха (ОЗВ)   | 1,611 | 1,67  | 2,142 | 1,233 | 0,910 |
| Твердых частиц (ТЧ)   | 1,447 | 1,495 | 1,516 | 1,111 | 0,822 |
| Прочих стандартных категорий выбросов в атмосферу, используемых в соответствующих нормативных актах | 0,492 | 1,05  | 0,027 | 0,026 | 0,025 |

**Общая масса отходов с разбивкой по видам и методам обращения, тонн**

Таблица №51

| Класс опасности | Повторное использование | Многократное использование | Компостирование | Выделение ценных компонентов, включая выделение энергии | Сжигание общей массой | Закачка в глубокие подземные горизонты | Размещение на полигоне | Хранение на площадке предприятия | Иной метод удаления | ИТОГО  |
|-----------------|-------------------------|----------------------------|-----------------|---|-----------------------|--|------------------------|----------------------------------|---------------------|--------|
| 1.              | 0,00                    | 0,00                       | 0,00            | 0,00  | 0,00                  | 0,00                                   | 0,00                   | 0,203                            | 0,541               | 0,744  |
| 2.              | 0,00                    | 0,00                       | 0,00            | 0,00  | 0,00                  | 0,00                                   | 0,00                   | 0,214                            | 0,143               | 0,357  |
| 3.              | 0,00                    | 0,00                       | 0,00            | 0,00  | 0,00                  | 0,00                                   | 0,00                   | 24,159                           | 7,3                 | 31,459 |
| 4.              | 0,00                    | 0,00                       | 0,00            | 0,00  | 0,00                  | 0,00                                   | 81,518                 | 0,00                             | 0,098               | 81,616 |
| 5.              | 0,00                    | 0,00                       | 0,00            | 0,00  | 0,00                  | 0,00                                   | 89,49                  | 1,468                            | 0,477               | 91,435 |

**Общее количество забираемой воды с разбивкой по источникам**

Таблица №52

| Показатель   | Ед. изм.    | 2018   | 2019   | 2020   |
|--|-------------|--------|--------|--------|
| Общее количество забранной воды из источников  | тыс. куб. м | 22 396 | 20 288 | 16 212 |
| в том числе из:  |             |        |        |        |
| - поверхностных водоемов, включая болота, реки, озера и т.п.                           | тыс. куб. м | 22 394 | 20 282 | 16 204 |
| - подземных водоемов   | тыс. куб. м | 0      | 0      | 0      |
| - дождевые воды, собираемые и сохраняемые организацией                                 | тыс. куб. м | 0      | 0      | 0      |
| - сточных вод другой компании  | тыс. куб. м | 0      | 0      | 0      |
| - муниципальных систем водоснабжения   | тыс. куб. м | 0      | 0      | 0      |
| - из других систем водоснабжения (из систем технического водоснабжения гидроагрегатов) | тыс. куб. м | 2,35   | 5,96   | 7,72   |



**Источники воды, на которые оказывает существенное влияние водозабор организации**

Таблица №53

| Общее количество источников воды, существенно затрагиваемых деятельностью организации |  |  |   |   |  |   |
|---|--|--|---|---|--|---|
| Название источника воды   | Объем источника воды (куб. м.)                 | Отнесен ли источник к охраняемым территориям (на национальном и/или международном уровнях) | Ценность с точки зрения биоразнообразия | Ценность и важность с точки зрения использования местными жителями/обществами                     | В каких корпоративных системах собирается информация | Источник информации   |
| Колымское водохранилище (река Колыма)   | 15 077 млн. м. куб.                            | нет  |   | Водохранилище Колымской ГЭС является водоемом рыб хозяйственного водопользования первой категории |  | Заключении секции охраны окружающей среды /Центральная приемочная комиссия по приемке в промышленную эксплуатацию Колымской ГЭС |
| Усть-Среднеканское водохранилище (река Колыма)  | При подпорном уровне 274,3 - 2283 млн. м. куб. | нет  |   | Река Колыма является водным объектом высшей категории рыб хозяйственного значения.                |  | Временные правила использования Усть-Среднеканского водохранилища 2019г.  |

**Общий объем сбросов сточных вод в разбивке по принимающему объекту**

Таблица №54

| № п/п | Название принимающего объекта | Общий объем запланированных и внеплановых сбросов сточных вод (тыс.м³/год) | 2018   | 2019   | 2020   |
|-------|-------------------------------|--|--------|--------|--------|
| 1.    | Река Колыма                   | 37280  | 23 983 | 22 206 | 17 836 |

## Общий объем сбросов сточных вод в разбивке по методу очистки

Таблица №55

| № п/п | Метод очистки                 | Общий объем запланированных и внеплановых сбросов сточных вод (тыс.м <sup>3</sup> /год) | 2018  | 2019  | 2020  |
|-------|-------------------------------|---|-------|-------|-------|
| 1.    | Физико-химическая очистка     | 49  | 15,90 | 17,04 | 18    |
| 2     | Нормативно-чистых без очистки | 34456   | 22381 | 20271 | 16194 |
| 3     | Без очистки                   | 2775  | 1587  | 1917  | 1624  |

– ПАО «Колымаэнерго» выполняет требования в области охраны окружающей среды и экологической политики, организуя и проводя планомерную деятельность в данной сфере:

- в филиалах Общества работают квалифицированные инженеры по охране окружающей среды;
- осуществляется система контроля охраны окружающей среды (производственный экологический контроль, государственный федеральный контроль). На постоянной основе производственно-экологическим контролем занимается собственная аттестованная лаборатория;
- составляются и реализуются ежегодные планы природоохранных мероприятий;
- разрабатывается и обновляется разрешительная документация;
- ежегодно заключаются договоры на утилизацию и размещение отходов;
- производится плата за негативное воздействие на окружающую среду и пользование природными ресурсами;
- ведется статистическая отчетность по государственным формам (2тп-отходы, 2тп-воздух, 2тп-водхоз, 4-ос) и т.д.



## Раздел 11. Закупочная деятельность

### 11.1. Общая информация о закупочной деятельности

ПАО «Колымаэнерго» при проведении закупок товаров, работ, услуг руководствуется требованиями законодательства Российской Федерации, в частности, требованиями Федерального закона от 18.07.2011г. №223-ФЗ «О закупках товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц» (далее – ФЗ-223), а также иными ЛНД(А) Общества, регламентирующими закупочную деятельность Общества, в том числе Единым положением о закупке продукции для нужд Группы ПАО «РусГидро» (решение Совета директоров Общества о присоединении к Положению, Протокол 15 от 25.12.2019). Единое положение разработано в целях своевременного и качественного обеспечения Общества товарами, работами, услугами, а также экономного расходования денежных средств Заказчика, на основе принципов прозрачности и конкурентности, в полном соответствии законодательству РФ.

Приоритетным способом закупок для ПАО «Колымаэнерго» является открытая конкурентная процедура, которая проводится на электронной площадке.

ПАО «Колымаэнерго» публикует информацию о планируемых закупках товаров, работ и услуг Общества; размещает актуальные официальные публикации о закупках, содержащие в том числе извещение о закупке, документацию о закупке, проект договора, а также иную информацию размещение которой предусмотрено ФЗ-223 и Единым положением о закупке продукции для нужд Группы РусГидро, на официальном сайте РФ [www.zakupki.gov.ru](http://www.zakupki.gov.ru), а также на ЕЭТП «Единая электронная торговая площадка» [www.roseltorg.ru](http://www.roseltorg.ru).

### 11.2. Объем и структура закупок за 2020 год

Общий объем проведенных закупок ПАО «Колымаэнерго» состоит из 112 закупочных процедуры на общую стоимость 273 840,25 тыс. руб. без НДС. Из них:

- Аукцион в электронной форме: 17 штук на сумму 20 876,69 тыс. руб. без НДС, что составляет 7,62% от всех проведенных закупок,
- Конкурс в электронной форме: 5 штук на сумму 24 360,56 тыс. руб. без НДС, что составляет 8,9% от всех проведенных закупок;
- Запрос предложений в электронной форме: 44 штуки на сумму 73 143,94 тыс. руб. без НДС, что составляет 26,71% от всех проведенных закупок;
- Запрос котировок в электронной форме: 6 штук на сумму 1 866,37 тыс. руб. без НДС, что составляет 0,68% от всех проведенных закупок;
- Упрощенная закупка: 4 штуки на сумму 1 048,00 тыс. руб. без НДС, что составляет 0,38% от всех проведенных закупок;
- Закупка у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика): 29 штук на сумму 94 107,29 руб. без НДС, что составляет 34,37% от всех проведенных закупок;
- Закупка у взаимозависимых лиц: 7 штук на сумму 58 437,38 руб. без НДС, что составляет 21,34% от всех проведенных закупок.

### 11.3. Объем экономии при проведении конкурентных закупок за 2020 год

Объем достигнутой экономии при проведении конкурентных закупок (экономический эффект, сложившийся в результате проведения конкурентной закупки, между среднеарифметической ценой первоначальных предложений участников, подавших свои заявки, и итоговой ценой победившего участника) составляет 9 404,13 тыс. руб. без НДС.

### 11.4. Закупки у предприятий малого и среднего предпринимательства (МСП) за 2020 год

В соответствии с отчетом ПАО «Колымаэнерго» о закупке товаров, работ, услуг отдельными видами юридических лиц у субъектов малого и среднего предпринимательства, общая стоимость закупок у МСП составила 778 139,74 тыс. руб. без НДС.

- закупки у субъектов МСП (с учетом исключений в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 11.12.2014 №1352) составили – 87,37 % (при установленном показателе – не менее 20%);
- закупки, участники которых только субъекты МСП (с учетом исключений в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 11.12.2014 №1352) составили – 20,21 % (при установленном показателе – не менее 18%).



## Контакты и иная справочная информация для акционеров и инвесторов

Полное фирменное наименование Общества:

**Публичное акционерное общество «Колымаэнерго»**

Сокращенное фирменное наименование Общества: **ПАО «Колымаэнерго»**

Место нахождения: Российская Федерация, 685030, г. Магадан, ул. Пролетарская, д.84 корп.2

Почтовый адрес: Российская Федерация, 686222, Магаданская обл.,

пос. Синегорье, Ягоднинский район, ул. Когодовского, д.7

ИНН 4908000718

ОГРН 1024900959467

### Контакты:

Тел. 8(41343) 46-969, факс 8(41343) 46-648

e-mail: [energo@kolymamsk.ru](mailto:energo@kolymamsk.ru)

Адрес страницы в сети Интернет: [www.kolymaenergo.rushydro.ru](http://www.kolymaenergo.rushydro.ru)

### Банковские реквизиты:

Сведения о кредитной организации:

Полное фирменное наименование: Публичное Акционерное Общество «Сбербанк России»

Сокращенное фирменное наименование: ПАО «Сбербанк России»

Место нахождения: г. Магадан, проспект Карла-Маркса, дом 63

ИНН 7707083893

БИК 044442607,

к/с 30101810300000000607,

р/с 40702810036000002462

### Информация об аудиторе:

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ»

Сокращенное фирменное наименование: ООО «РСМ РУСЬ»

Место нахождения: 119285, г. Москва, ул. Пудовкина, д.4, эт.4, ком.25

Юридический и почтовый адрес: 119285, г. Москва, ул. Пудовкина, д.4, эт.4, ком.25

ИНН 7722020834

КПП 772901001

ОГРН 1027700257540

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество»

Дата и номер решения о приеме в члены саморегулируемой организации аудиторов: 2013-09-25 №128

Контакты:

Телефон: 8(495) 363-28-48

Факс: 8(495) 981-41-21

Адрес электронной почты: [mail@rsmrus.ru](mailto:mail@rsmrus.ru)

Адрес страницы в сети Интернет: [www.rsmrus.ru](http://www.rsmrus.ru)

### Информация о регистраторе Общества

Полное фирменное наименование:

Акционерное общество «Независимая регистраторская компания Р.О.С.Т.»

Сокращенное фирменное наименование: АО «НРК - Р.О.С.Т.»

Юридический адрес: 107996, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 5, помещение IX

Почтовый адрес: 107996, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп.13, корп. 5, помещение IX

Телефон: 8(495) 780-73-63; 8(495) 780-73-65; Факс: 8(495) 771-73-34

e-mail: [info@rrost.ru](mailto:info@rrost.ru); [contact-center@rrost.ru](mailto:contact-center@rrost.ru)

Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра: №045-13976-000001.

Дата выдачи: от 03.12.2002г, бессрочная.

Орган, выдавший лицензию: Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг России



- Приложение 1. Заключение аудитора, Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2020 год.
- Приложение 2. Заключение Ревизионной комиссии
- Приложение 3. Сделки Общества



ООО «РСМ РУСЬ»  
Россия, 119285, Москва,  
Ул. Пудовкина, д. 4, эт. 3, ком. 1Б  
Тел: +7 495 363 28 48  
Факс: +7 495 981 41 21  
Э-почта: mail@rsmrus.ru  
www.rsmrus.ru

09.03.2021  
к РСМ-828

## АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Публичного акционерного общества «Колымаэнерго» (ПАО «Колымаэнерго»)

### *Мнение с оговоркой*

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Колымаэнерго» (далее – Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2020 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2020 год, пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности, включая основные положения учетной политики.

По нашему мнению, за исключением возможного влияния вопроса, изложенного в разделе *Основание для выражения мнения с оговоркой* нашего заключения, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

### *Основание для выражения мнения с оговоркой*

Мы не получили достаточных надлежащих аудиторских доказательств в отношении того, что балансовая стоимость основных средств, подлежащих учету по текущей (восстановительной) стоимости в соответствии с учетной политикой, существенно не отличается от их текущей (восстановительной) стоимости, и, как следствие, отсутствует необходимость проведения переоценки объектов основных средств по состоянию на 31 декабря 2020 года, на 31 декабря 2019 года, на 31 декабря 2018 года, так как Обществом не производился соответствующий анализ. Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки на указанные даты стоимости основных средств, отраженной в бухгалтерском балансе в размере 6 716 182 тыс. руб., 6 818 299 тыс. руб., 6 974 787 тыс. руб. соответственно, а также корректировки взаимосвязанных статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах.



Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность согласно указанным стандартам, далее раскрывается в разделе *Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности* настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу 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 с оговоркой.

### **Ключевые вопросы аудита**

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

В дополнение к вопросам, изложенным в разделе *Основание для выражения мнения с оговоркой* мы определили указанные ниже вопросы как ключевые вопросы аудита, информацию о которых необходимо сообщить в нашем заключении.

### **Обесценение дебиторской задолженности**

По нашему мнению, данный вопрос являлся одним из наиболее значимых в связи с существенными остатками дебиторской задолженности по состоянию на 31 декабря 2020 года. Оценка руководством возможности возмещения данной задолженности является сложной, в значительной степени субъективной и основывается на допущениях, в частности, на прогнозе платежеспособности покупателей Общества.

Нами были проведены процедуры по оценке адекватности политики Общества по рассмотрению дебиторской задолженности на предмет создания резерва на обесценение, а также процедуры подтверждения уместности сделанных руководством Общества оценок, включая анализ оплаты дебиторской задолженности, анализ сроков погашения и просрочки выполнения обязательств, анализ платежеспособности покупателей.

Наши аудиторские процедуры включали: тестирование средств контроля процесса погашения дебиторской задолженности; тестирование получения денежных средств после отчетной даты; тестирование обоснованности расчета резерва по сомнительным долгам, принимая во внимание доступную из внешних источников информацию о степени кредитного риска в отношении дебиторской задолженности, а также используя наше собственное понимание размеров сомнительной дебиторской задолженности в целом по отрасли.

Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных Обществом, о степени использования оценочных суждений при расчете резерва по сомнительным долгам.



Информация о начисленном резерве по сомнительным долгам раскрыта в п. 3.5. Пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2020г. Общества.

### ***Прочая информация***

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете ПАО «Колымаэнерго» за 2020 год и ежеквартальном отчете эмитента ПАО «Колымаэнерго» за 1 квартал 2021 года, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет ПАО «Колымаэнерго» за 2020 год и ежеквартальный отчет эмитента за 1 квартал 2021 года, как ожидается, будут нам предоставлены после даты настоящего аудиторского заключения.

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

В связи с проведением нами аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской (финансовой) отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений.

Если при ознакомлении с годовым отчетом ПАО «Колымаэнерго» за 2020 год и/или ежеквартальным отчетом эмитента ПАО «Колымаэнерго» за 1 квартал 2021 года мы приходим к выводу о том, что в них содержатся существенные искажения, мы должны будем сообщить об этом факте лицам, ответственным за корпоративное управление.

### ***Ответственность руководства и Совета директоров Общества за бухгалтерскую (финансовую) отчетность***

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

При подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров Общества несет ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.



## **Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской (финансовой) отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность оценочных значений, рассчитанных руководством, и соответствующего раскрытия информации;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, и на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская (финансовая) отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.



Мы осуществляем информационное взаимодействие с Советом директоров Общества, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем Совету директоров Общества заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до Совета директоров Общества, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

#### **Председатель Правления**

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000015 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 15 ноября 2011г. № 24 на неограниченный срок.

ОПНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706004215

**Н.А. Данцер**

#### **Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение**

Квалификационный аттестат аудитора № 01-000925 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» от 29 октября 2012г. № 30 на неограниченный срок.

ОПНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21806064007



**Т.П. Мостякова**

#### **Аудируемое лицо:**

**Публичное акционерное общество «Кольмазэнерго»** (сокращенное наименование **ПАО «Кольмазэнерго»**).

Место нахождения: Россия, 685030, Магаданская обл., г. Магадан, ул. Пролетарская, д. 84, к. 2;  
Основной государственный регистрационный номер – 1024900959467.

#### **Аудитор:**

**Общество с ограниченной ответственностью «PCM РУСЬ».**

Место нахождения: 119285, г. Москва, ул. Пудовкина, д. 4, эт.3, ком.15;  
Телефон: (495) 363-28-48; факс: (495) 981-41-21;

Основной государственный регистрационный номер – 1027700257540;

Общество с ограниченной ответственностью «PCM РУСЬ» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (свидетельство о членстве № 6938, ОПНЗ 11306030308), местонахождение: 119192, Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4.



Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 20 20 г.

Организация **ПАО "Кольмазэнерго"**

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

Вид экономической

деятельности **промышленность**

Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_

Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_

по ОКПО \_\_\_\_\_

ИНН \_\_\_\_\_

ОКВЭД 2 \_\_\_\_\_

по ОКПФ/ОКФС \_\_\_\_\_

по ОКЕИ \_\_\_\_\_

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710001    |    |      |
| 31         | 12 | 2020 |
| 00117618   |    |      |
| 4908000718 |    |      |
| 35,11.2    |    |      |
| 12247      | 16 |      |
| 384        |    |      |

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) **Магаданская обл., п.Синегорье, ул.Когодовского д.7**

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту  ДА  НЕТ

Наименование аудиторской организации **ООО "РСМ РУСЬ"**

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации \_\_\_\_\_

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации \_\_\_\_\_

|               |
|---------------|
| 7722020834    |
| 1027700257540 |

| Показатель <sup>1</sup> | Наименование показателя <sup>2</sup>              | Код         | На 31 декабря<br>20 20 г. <sup>3</sup> | На 31 декабря<br>20 19 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>5</sup> |
|-------------------------|---|-------------|--|--|--|
|                         | <b>АКТИВ</b>                                      |             |  |  |  |
|                         | <b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                     |             |  |  |  |
|                         | Нематериальные активы                             | 1110        | -                                      | -                                      | -                                      |
|                         | Результаты исследований и разработок              | 1120        | -                                      | -                                      | -                                      |
|                         | Нематериальные поисковые активы                   | 1130        | -                                      | -                                      | -                                      |
|                         | Материальные поисковые активы                     | 1140        | -                                      | -                                      | -                                      |
|                         | Основные средства, в том числе:                   | 1150        | 6 716 182                              | 6 818 299                              | 6 974 787                              |
| p.III п.3.1             | Основные средства                                 | 1151        | 6 523 182                              | 6 687 430                              | 6 849 287                              |
|                         | Здания  | 1151.1      | 962 858                                | 977 339                                | 1 042 797                              |
|                         | Земельные участки                                 | 1151.2      | 1 333                                  | 1 067                                  | 3 435                                  |
|                         | Сооружения  | 1151.3      | 4 648 345                              | 4 716 298                              | 4 851 916                              |
|                         | Прочие основные фонды                             | 1151.4      | 909 646                                | 992 726                                | 951 139                                |
|                         | Незавершенное строительство                       | 1152        | 193 000                                | 130 889                                | 125 500                                |
| p.III п.3.1             | Доходные вложения в материальные ценности         | 1160        | 91 142                                 | 103 224                                | 1 013                                  |
| p.III п.3.1             | Финансовые вложения, в том числе:                 | 1170        | 8 341 469                              | 8 551 480                              | 8 551 480                              |
| p.III п.3.3             | Долгосрочные инвестиции в акции дочерних компаний | 1171        | 8 341 469                              | 8 551 480                              | 8 551 480                              |
|                         | Отложенные налоговые активы                       | 1180        | 83 031                                 | 102 458                                | 143 503                                |
| p.III п.3.10            | Прочие внеоборотные активы                        | 1190        | 3 300                                  | 4 102                                  | 4 853                                  |
|                         | <b>Итого по разделу I</b>                         | <b>1100</b> | <b>15 235 124</b>                      | <b>15 579 563</b>                      | <b>15 675 636</b>                      |

|             |  |             |                   |                   |                   |
|-------------|--|-------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|             | <b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>                                |             |                   |                   |                   |
| p.III п.3.4 | Запасы, в том числе:                                       | 1210        | 119 258           | 131 560           | 131 922           |
|             | Сырье, материалы и другие аналогичные ценности             | 1211        | 116 411           | 128 885           | 126 389           |
|             | Расходы будущих периодов                                   | 1215        | 2 847             | 2 675             | 3 533             |
|             | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям  | 1220        | -                 | 1 773             | -                 |
| p.III п.3.5 | Дебиторская задолженность, в том числе:                    | 1230        | 734 736           | 789 457           | 735 619           |
|             | Долгосрочная дебиторская задолженность                     | 1231        | -                 | -                 | -                 |
|             | Краткосрочная дебиторская задолженность                    | 1232        | 734 736           | 789 457           | 735 619           |
|             | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240        | 200 000           | 200 000           | 100 000           |
| p.III п.3.6 | Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:     | 1250        | 218 044           | 181 699           | 112 992           |
|             | Касса  | 1251        | 269               | 175               | 1 217             |
|             | Расчетные счета  | 1252        | 217 775           | 181 524           | 111 775           |
| p.III п.3.7 | Прочие оборотные активы                                    | 1260        | -                 | -                 | 85                |
|             | Внутрихозяйственные расчеты                                | 1261        | -                 | -                 | -                 |
|             | НДС по авансам полученным                                  | 1262        | -                 | -                 | 85                |
|             | <b>Итого по разделу II</b>                                 | <b>1200</b> | <b>1 272 038</b>  | <b>1 304 489</b>  | <b>1 080 618</b>  |
|             | <b>БАЛАНС</b>  | <b>1600</b> | <b>16 507 162</b> | <b>16 884 052</b> | <b>16 755 254</b> |

| Пояснения <sup>1</sup> | Наименование показателя <sup>2</sup>                                   | Код         | На 31 декабря<br>20 20 г. <sup>3</sup> | На 31 декабря<br>20 19 г. <sup>4</sup> | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>5</sup> |
|------------------------|--|-------------|--|--|--|
|                        | <b>ПАССИВ</b>  |             |  |  |  |
|                        | <b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ<sup>6</sup></b>                              |             |  |  |  |
| p.III п.3.8            | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310        | 12 214 552                             | 12 214 552                             | 12 214 552                             |
|                        | Собственные акции, выкупленные у акционеров                            | 1320        | ( - ) <sup>7</sup>                     | ( - )                                  | ( - )                                  |
| p.III п.3.8            | Переоценка внеоборотных активов  | 1340        | 2 883 933                              | 2 884 003                              | 2 884 713                              |
| p.III п.3.8            | Добавочный капитал (без переоценки)                                    | 1350        | 106 983                                | 106 983                                | 106 983                                |
| p.III п.3.8            | Резервный капитал  | 1360        | 96 257                                 | 79 252                                 | 79 252                                 |
|                        | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе:             | 1370        | 148 042                                | ( 226 734 )                            | ( 573 951 )                            |
|                        | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет               | 1371        | ( 243 679 )                            | ( 573 241 )                            | ( 573 006 )                            |
|                        | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года            | 1372        | 391 721                                | 346 507                                | ( 945 )                                |
|                        | <b>Итого по разделу III</b>  | <b>1300</b> | <b>15 449 777</b>                      | <b>15 058 056</b>                      | <b>14 711 549</b>                      |
|                        | <b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |             |  |  |  |
|                        | Заемные средства   | 1410        | -                                      | -                                      | -                                      |
| p.III п.3.10           | Отложенные налоговые обязательства                                     | 1420        | 480 590                                | 484 533                                | 484 401                                |
|                        | Оценочные обязательства  | 1430        | -                                      | -                                      | -                                      |
|                        | Прочие обязательства   | 1450        | -                                      | -                                      | -                                      |
|                        | <b>Итого по разделу IV</b>   | <b>1400</b> | <b>480 590</b>                         | <b>484 533</b>                         | <b>484 401</b>                         |
|                        | <b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>                                  |             |  |  |  |
|                        | Заемные средства   | 1510        | -                                      | -                                      | -                                      |
| p.III п.3.9            | Кредиторская задолженность, в том числе:                               | 1520        | 429 984                                | 1 198 858                              | 1 448 129                              |
|                        | перед поставщиками и подрядчиками                                      | 1521        | 175 042                                | 990 553                                | 1 241 434                              |
|                        | перед государственными внебюджетными фондами                           | 1522        | 13 414                                 | 14 129                                 | 4 736                                  |
|                        | по налогам и сборам  | 1523        | 177 916                                | 130 071                                | 142 741                                |
|                        | перед прочими кредиторами  | 1524        | 63 612                                 | 64 106                                 | 59 218                                 |
|                        | Доходы будущих периодов  | 1530        | -                                      | -                                      | -                                      |
| p.III п.3.11           | Оценочные обязательства  | 1540        | 146 811                                | 142 604                                | 112 175                                |
|                        | Прочие обязательства   | 1550        | -                                      | -                                      | -                                      |
|                        | <b>Итого по разделу V</b>  | <b>1500</b> | <b>576 795</b>                         | <b>1 341 463</b>                       | <b>1 560 304</b>                       |
|                        | <b>БАЛАНС</b>  | <b>1700</b> | <b>16 507 162</b>                      | <b>16 884 052</b>                      | <b>16 756 254</b>                      |

Генеральный директор



P.P. Багаугдинов

" 21 " января 20 21 г.





**Отчет о финансовых результатах**  
за январь - декабрь 2020 г.

Организация **ПАО "Колыманерго"**  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности  
Организационно-правовая форма/форма собственности  
Единица измерения: **тыс. руб.**

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

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710002    |    |      |
| 31         | 12 | 2020 |
| 00117618   |    |      |
| 4908000718 |    |      |
| 35.11.2    |    |      |
| 12247      | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Пояснение <sup>1</sup> | Наименование показателя <sup>2</sup>          | Код         | За отчетный период<br>20 20 г. <sup>3</sup> | За аналогичный период<br>20 19 г. <sup>4</sup> |
|------------------------|---|-------------|---|--|
| p.III п.3.12           | <b>Выручка, в том числе:</b> <sup>5</sup>     | <b>2110</b> | <b>3 853 200</b>                            | <b>3 631 621</b>                               |
|                        | - от продажи электроэнергии                   | 2111        | 3 749 306                                   | 3 434 970                                      |
|                        | - от предоставления услуг по аренде имущества | 2112        | 17 915                                      | 12 463   |
|                        | - от оказания прочих работ, услуг             | 2113        | 85 979                                      | 143 611  |
|                        | - субсидии на возмещение выпадающих доходов   | 2114        | -   | 40 577   |
| p.III п.3.13           | <b>Себестоимость продаж, в том числе:</b>     | <b>2120</b> | <b>( 3 289 688 )</b>                        | <b>( 3 314 933 )</b>                           |
|                        | - по продаже электроэнергии                   | 2121        | ( 3 182 393 )                               | ( 3 188 114 )                                  |
|                        | - по предоставлению услуг по аренде имущества | 2122        | ( 15 142 )                                  | ( 7 664 )                                      |
|                        | - по оказанию прочих работ, услуг             | 2123        | ( 92 153 )                                  | ( 119 155 )                                    |
|                        | <b>Валовая прибыль (убыток)</b>               | <b>2100</b> | <b>563 512</b>                              | <b>316 688</b>                                 |
|                        | Коммерческие расходы                          | 2210        | ( - )                                       | ( - )  |
|                        | Управленческие расходы                        | 2220        | ( - )                                       | ( - )  |
|                        | <b>Прибыль (убыток) от продаж</b>             | <b>2200</b> | <b>563 512</b>                              | <b>316 688</b>                                 |
|                        | Доходы от участия в других организациях       | 2310        | -   | -  |
|                        | Проценты к получению                          | 2320        | 58 789                                      | 46 130   |
|                        | Проценты к уплате                             | 2330        | ( - )                                       | ( - )  |
| p.III п.3.15           | <b>Прочие доходы, в том числе:</b>            | <b>2340</b> | <b>188 600</b>                              | <b>388 075</b>                                 |
|                        | Доходы прошлых лет                            | 2341        | 439   | 1 248  |
|                        | Прочие доходы                                 | 2342        | 188 161                                     | 386 827  |
| p.III п.3.15           | <b>Прочие расходы</b>                         | <b>2350</b> | <b>( 254 871 )</b>                          | <b>( 250 460 )</b>                             |
|                        | Убытки прошлых лет                            | 2351        | ( 169 )                                     | ( 170 )  |
|                        | Прочие расходы                                | 2352        | ( 254 702 )                                 | ( 250 290 )                                    |
|                        | <b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>    | <b>2300</b> | <b>556 030</b>                              | <b>500 433</b>                                 |
|                        | Налог на прибыль                              | 2410        | ( 152 263 )                                 | ( 144 758 )                                    |
|                        | в т.ч.  |             |   |  |
|                        | текущий налог на прибыль                      | 2411        | ( 136 779 )                                 | ( 103 580 )                                    |
|                        | отложенный налог на прибыль                   | 2412        | ( 15 484 )                                  | ( 41 178 )                                     |
|                        | Прочее  | 2460        | ( 12 046 )                                  | ( 9 168 )                                      |
|                        | <b>Чистая прибыль (убыток)</b>                | <b>2400</b> | <b>391 721</b>                              | <b>346 507</b>                                 |

| Пояснение <sup>1</sup> | Наименование показателя <sup>2</sup>  | Код  | За отчетный период<br>20 <u>20</u> г. <sup>3</sup> | За аналогичный период<br>20 <u>19</u> г. <sup>4</sup> |
|------------------------|---|------|--|---|
|                        | <b>СПРАВОЧНО</b>  |      |  |   |
|                        | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода   | 2510 |  |   |
|                        | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода                   | 2520 |  |   |
|                        | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода | 2530 |  |   |
|                        | Совокупный финансовый результат периода <sup>6</sup>  | 2500 | 391 721  | 346 507   |
| р. III п. 3.16         | Базовая прибыль (убыток) на акцию   | 2900 | 0,032070   | 0,028368  |
|                        | Разводненная прибыль (убыток) на акцию  | 2910 |  |   |

Генеральный директор



Р.Р.Багаутдинов

" 21 " января

20 21





Приказ № 2  
 в Минэкономразвития России  
 от 05.07.2019 № 664  
 в ред. Приказа Минфина РФ  
 от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 № 57н, от  
 06.05.2018 № 51н, от 19.04.2019 № 61н)

## Отчет об изменениях капитала за 2020 год

Организация **ПАО "Колымаэнерго"**  
 Идентификационный номер налогоплательщика  
 Вид экономической деятельности **ПРОМЫШЛЕННОСТЬ**  
 Организационно-правовая форма/форма собственности  
 Единица измерения: тыс. руб.

| Коды       |    |
|------------|----|
| 0710004    |    |
| 31         | 12 |
| 00117618   |    |
| 4908000718 |    |
| 35.11.2    |    |
| 12247      | 16 |
| 384        |    |

форма по ОКУД  
 Дата (число, месяц, год)  
 по ОКПО  
 ИНН  
 по ОКВЭД 2  
 по ОКЕИ

### 1. Движение капитала

| Наименование показателя                                    | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал (без переоценки) | Добавочный капитал | Разервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого      |
|--|------|------------------|---|-------------------------------------|--------------------|-------------------|--|------------|
| Величина капитала на 31 декабря 2018 г.                    | 3100 | 12 214 552       | -   | 106 983                             | 2 884 713          | 79 252            | 573 951                                      | 14 711 549 |
| За 20 19 г.  |      | -                | -   | -                                   | -                  | -                 | -  | -          |
| Увеличение капитала - всего:                               | 3210 | -                | -   | -                                   | -                  | -                 | 346 507                                      | 346 507    |
| в том числе:   |      |                  |   |                                     |                    |                   |  |            |
| чистая прибыль   | 3211 | X                | X   |                                     | X                  | X                 |  |            |
| переоценка имущества                                       | 3212 | X                | X   |                                     |                    | X                 |  |            |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X                | X   |                                     |                    | X                 |  |            |
| дополнительный выпуск акций                                | 3214 | -                | -   |                                     | -                  | X                 | X  |            |
| увеличение номинальной стоимости акций                     | 3215 | -                | -   |                                     | -                  | X                 | -  | X          |
| реорганизация юридического лица                            | 3216 | -                | -   |                                     | -                  | -                 | -  | -          |

| Наименование показателя                                     | Код  | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал (без переоценки) | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого      |
|---|------|------------------|---|-------------------------------------|--------------------|-------------------|--|------------|
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3220 | ( - )            | -   | -                                   | ( 710 )            | -                 | 710  | ( - )      |
| в том числе:  |      |                  |   |                                     |                    |                   |  |            |
| убыток  | 3221 | x                | x   | x                                   | x                  | x                 | ( - )  | ( - )      |
| пересчетка имущества  | 3222 | x                | x   | x                                   | ( - )              | x                 | ( - )  | ( - )      |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | x                | x   | -                                   | ( - )              | x                 | ( - )  | ( - )      |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3224 | ( - )            | -   | x                                   | ( - )              | x                 | ( - )  | ( - )      |
| уменьшение количества акций                                 | 3225 | ( - )            | -   | x                                   | ( - )              | x                 | ( - )  | ( - )      |
| реорганизация юридического лица                             | 3226 | -                | -   | x                                   | ( - )              | x                 | ( - )  | ( - )      |
| дивиденды   | 3227 | x                | x   | x                                   | x                  | x                 | ( - )  | ( - )      |
| Изменение добавочного капитала                              | 3230 | x                | x   | -                                   | ( 710 )            | -                 | 710  | x          |
| Изменение резервного капитала                               | 3240 | x                | x   | x                                   | x                  | -                 | ( - )  | x          |
| Величина капитала на 31 декабря 2019 г.                     | 3200 | 12 214 552       | ( - )                                       | 106 983                             | 2 884 003          | 79 252            | ( 226 734 )                                  | 15 058 056 |
| За 20 20 г.   |      |                  |   |                                     |                    |                   |  |            |
| Увеличение капитала - всего:                                | 3310 | -                | -   | -                                   | -                  | -                 | 391 721                                      | 391 721    |
| в том числе:  |      |                  |   |                                     |                    |                   |  |            |
| чистая прибыль  | 3311 | x                | x   | x                                   | x                  | x                 | 391 721                                      | 391 721    |
| пересчетка имущества  | 3312 | x                | x   | x                                   | -                  | x                 | -  | -          |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала  | 3313 | x                | x   | -                                   | -                  | x                 | x  | 0          |
| дополнительный выпуск акций                                 | 3314 | -                | -   | x                                   | -                  | x                 | x  | -          |
| увеличение номинальной стоимости акций                      | 3315 | -                | -   | x                                   | -                  | x                 | -  | x          |
| реорганизация юридического лица                             | 3316 | -                | -   | x                                   | -                  | -                 | -  | -          |
| Уменьшение капитала - всего:                                | 3320 | ( - )            | -   | -                                   | ( 70 )             | 17 015            | ( 16 945 )                                   | ( - )      |
| в том числе:  |      |                  |   |                                     |                    |                   |  |            |
| убыток  | 3321 | x                | x   | x                                   | x                  | x                 | ( - )  | ( - )      |
| пересчетка имущества  | 3322 | x                | x   | x                                   | ( - )              | x                 | ( - )  | ( - )      |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | x                | x   | -                                   | ( - )              | x                 | ( - )  | ( - )      |
| уменьшение номинальной стоимости акций                      | 3324 | ( - )            | -   | x                                   | ( - )              | x                 | ( - )  | ( - )      |
| уменьшение количества акций                                 | 3325 | ( - )            | -   | x                                   | ( - )              | x                 | ( - )  | ( - )      |
| реорганизация юридического лица                             | 3326 | -                | -   | x                                   | -                  | -                 | ( - )  | ( - )      |
| дивиденды   | 3327 | x                | x   | x                                   | x                  | x                 | ( - )  | ( - )      |
| Изменение добавочного капитала                              | 3330 | x                | x   | -                                   | ( 70 )             | -                 | 70   | x          |
| Изменение резервного капитала                               | 3340 | x                | x   | x                                   | x                  | -                 | ( 17 015 )                                   | x          |
| Величина капитала на 31 декабря 2020 г.                     | 3300 | 12 214 552       | ( - )                                       | 106 983                             | 2 883 933          | 96 267            | 148 042                                      | 15 449 777 |



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

| Наименование показателя   | Код  | Изменения капитала за 20 19 г. <sup>2</sup><br>за счет чистой прибыли<br>(убытка) |                       | На 31 декабря<br>20 19 г. <sup>2</sup> |
|---|------|---|-----------------------|--|
|   |      | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>1</sup>  | за счет иных факторов |  |
| <b>Капитал - всего:</b>   |      |   |                       |  |
| до корректировок  | 3400 | 15 195 887  | 340 298               | 15 536 185                             |
| корректировка в связи с:  |      |   |                       |  |
| изменением учетной политики   | 3410 | ( 484 338 )   | 6 209                 | ( 478 129 )                            |
| исправлением ошибок   | 3420 |   | ( )                   | -                                      |
| после корректировок   | 3500 | 14 711 549  | 346 507               | 15 058 056                             |
| в том числе:  |      |   |                       |  |
| нераспределенная прибыль (непокрытый<br>убыток):                                  |      |   |                       |  |
| до корректировок  | 3401 | ( 642 647 )   | 340 298               | ( 301 639 )                            |
| корректировка в связи с:  |      |   |                       |  |
| изменением учетной политики   | 3411 | 68 696  | 6 209                 | 74 905                                 |
| исправлением ошибок   | 3421 |   | ( )                   | -                                      |
| после корректировок   | 3501 | ( 573 951 )   | 346 507               | ( 226 734 )                            |
| другие статьи капитала, по которым<br>осуществлены корректировки:<br>(по статьям) |      |   |                       |  |
| до корректировок  | 3402 | 3 437 747   | -                     | 3 437 037                              |
| корректировка в связи с:  |      |   |                       |  |
| изменением учетной политики   | 3412 | ( 553 034 )   | -                     | ( 553 034 )                            |
| исправлением ошибок   | 3422 | -   | -                     | -                                      |
| после корректировок   | 3502 | 2 884 713   | -                     | 2 884 003                              |

Форма 0710004 с. 4

## 3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код  | На 31 декабря<br>20 20 г. <sup>3</sup> | На 31 декабря<br>20 19 г. <sup>2</sup> | На 31 декабря<br>20 18 г. <sup>1</sup> |
|-------------------------|------|--|--|--|
| Чистые активы           | 3600 | 15 449 777                             | 15 058 056                             | 14 711 549                             |

Генеральный директор



Р.Р. Багаутдинов

" 21 " января 20 21 г.



## Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.



Приложение № 2  
к Приказу Министерства финансов  
Российской Федерации  
от 02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказов Минфина РФ  
от 05.10.2011 № 124н, от 06.04.2015 №  
57н, от 06.03.2018 № 41н, от 19.04.2019  
№ 61н)

### Отчет о движении денежных средств

за \_\_\_\_\_ год 20 20 г.

Организация ПАО "Колымаэнерго" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности \_\_\_\_\_ промышленность по ОКВЭД 2  
Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС  
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

| Коды       |    |      |
|------------|----|------|
| 0710005    |    |      |
| 31         | 12 | 2020 |
| 00117618   |    |      |
| 4908000718 |    |      |
| 35.11.2    |    |      |
| 12247      | 16 |      |
| 384        |    |      |

| Наименование показателя  | Код         | За _____ год<br>20 20 г. <sup>1</sup> | За _____ год<br>20 19 г. <sup>2</sup> |
|--|-------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Денежные потоки от текущих операций</b>   |             |                                       |                                       |
| <b>Поступления - всего</b>   | <b>4110</b> | <b>4 030 957</b>                      | <b>3 765 848</b>                      |
| в том числе:   |             |                                       |                                       |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг   | 4111        | 3 985 983                             | 3 727 304                             |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112        | 18 353                                | 14 720                                |
| от перепродажи финансовых вложений   | 4113        | 0                                     | 0                                     |
| прочие поступления   | 4119        | 26 621                                | 23 824                                |
| <b>Платежи - всего</b>   | <b>4120</b> | <b>( 3 939 090 )</b>                  | <b>( 3 457 122 )</b>                  |
| в том числе:   |             |                                       |                                       |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги                              | 4121        | ( 2 520 568 )                         | ( 2 058 025 )                         |
| в связи с оплатой труда работников   | 4122        | ( 1 034 067 )                         | ( 1 027 014 )                         |
| процентов по долговым обязательствам   | 4123        | ( 0 )                                 | ( 0 )                                 |
| налога на прибыль организаций  | 4124        | ( 167 109 )                           | ( 136 702 )                           |
| прочие платежи   | 4129        | ( 217 346 )                           | ( 235 381 )                           |
| <b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>   | <b>4100</b> | <b>91 867</b>                         | <b>308 726</b>                        |

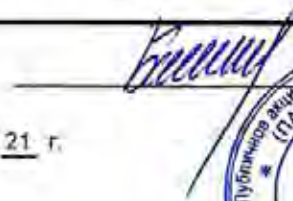
14

| Наименование показателя   | Код         | За <u>год</u><br>20 <u>20</u> г. <sup>1</sup> | За <u>год</u><br>20 <u>19</u> г. <sup>2</sup> |
|---|-------------|---|---|
| <b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>   |             |   |   |
| <b>Поступления - всего</b>  | <b>4210</b> | <b>253 642</b>                                | <b>139 907</b>                                |
| в том числе:  |             |   |   |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)   | 4211        |   |   |
| от продажи акций других организаций (долей участия)   | 4212        | 0   | 0   |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)              | 4213        | 200 000                                       | 100 000                                       |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях          | 4214        | 53 642  | 39 907  |
| прочие поступления  | 4219        | 0   | 0   |
| <b>Платежи - всего</b>  | <b>4220</b> | <b>( 309 164 )</b>                            | <b>( 379 926 )</b>                            |
| в том числе:  |             |   |   |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов                | 4221        | ( 109 098 )                                   | ( 179 665 )                                   |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)  | 4222        | ( 0 )   | ( 0 )   |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223        | ( 200 000 )                                   | ( 200 000 )                                   |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива   | 4224        | ( 0 )   | ( 0 )   |
| прочие платежи  | 4229        | ( 66 )  | ( 261 )                                       |
| <b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>   | <b>4200</b> | <b>( 55 522 )</b>                             | <b>( 240 019 )</b>                            |
| <b>Денежные потоки от финансовых операций</b>   |             |   |   |
| <b>Поступления - всего</b>  | <b>4310</b> | <b>0</b>                                      | <b>0</b>                                      |
| в том числе:  |             |   |   |
| получение кредитов и займов   | 4311        | 0   | 0   |
| денежных вкладов собственников (участников)   | 4312        | 0   | 0   |
| от выпуска акций, увеличения долей участия  | 4313        | 0   | 0   |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.   | 4314        | 0   | 0   |
| прочие поступления  | 4319        | 0   | 0   |



| Наименование показателя   | Код         | За <u>20 20</u> г. <sup>1</sup> | За <u>20 19</u> г. <sup>2</sup> |
|---|-------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <b>Платежи - всего</b>  | <b>4320</b> | ( 0 )                           | ( 0 )                           |
| в том числе:  |             |                                 |                                 |
| собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321        | ( 0 )                           | ( 0 )                           |
| на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)                         | 4322        | ( 0 )                           | ( 0 )                           |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов                         | 4323        | ( 0 )                           | ( 0 )                           |
| прочие платежи  | 4329        | ( 0 )                           | ( 0 )                           |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций  | 4300        | 0                               | 0                               |
| <b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>   | <b>4400</b> | <b>36 345</b>                   | <b>68 707</b>                   |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>                                       | <b>4450</b> | <b>181 699</b>                  | <b>112 992</b>                  |
| <b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>  | <b>4500</b> | <b>218 044</b>                  | <b>181 699</b>                  |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю  | 4490        |                                 |                                 |

Генеральный директор



Р.Р.Багаудинов

" 21 " января 20 21 г.



## Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**ПОЯСНЕНИЯ  
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)  
ОТЧЕТНОСТИ ПАО «Колымаэнерго»  
ЗА 2020 ГОД**



## СОДЕРЖАНИЕ ПОЯСНЕНИЙ

|       |   |    |
|-------|---|----|
| I.    | Общие сведения .....  | 3  |
| 1.1.  | Информация об Обществе .....  | 3  |
|       | В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей..... | 4  |
| 1.2.  | Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность .....  | 4  |
| II.   | Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности .....   | 6  |
| 2.1.  | Основа составления .....  | 6  |
| 2.2.  | Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства .....   | 6  |
| 2.3.  | Основные средства.....  | 7  |
| 2.4.  | Незавершенные вложения во внеоборотные активы.....  | 7  |
| 2.5.  | Финансовые вложения.....  | 7  |
| 2.6.  | Запасы.....   | 8  |
| 2.7.  | Расходы будущих периодов.....   | 8  |
| 2.8.  | Дебиторская задолженность.....  | 8  |
| 2.9.  | Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств .....  | 9  |
| 2.10. | Уставный капитал .....  | 9  |
| 2.11. | Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы .....   | 9  |
| 2.12. | Расчеты по налогу на прибыль .....  | 10 |
| 2.13. | Изменения в учетной политике Общества на 2020 год .....   | 10 |
| III.  | Раскрытие существенных показателей .....  | 12 |
| 3.1.  | Основные средства.....  | 12 |
| 3.2.  | Прочие внеоборотные активы.....   | 19 |
| 3.3.  | Финансовые вложения .....   | 19 |
| 3.4.  | Запасы .....  | 21 |
| 3.5.  | Дебиторская задолженность .....   | 22 |
| 3.6.  | Денежные средства и денежные эквиваленты .....  | 25 |
| 3.7.  | Прочие оборотные активы .....   | 26 |
| 3.8.  | Капитал и резервы .....   | 26 |
| 3.9.  | Кредиторская задолженность .....  | 27 |
| 3.10. | Налоги .....  | 31 |
| 3.11. | Оценочные обязательства .....   | 34 |
| 3.12. | Выручка от продаж.....  | 34 |
| 3.13. | Расходы по обычным видам деятельности.....  | 35 |
| 3.14. | Информация о расходах по элементам затрат.....  | 36 |
| 3.15. | Прочие доходы и прочие расходы .....  | 37 |
| 3.16. | Прибыль (убыток) на акцию .....   | 37 |
| 3.17. | Связанные стороны .....   | 38 |
| 3.18. | Прекращаемая деятельность .....   | 41 |
| 3.19. | События после отчетной даты .....   | 41 |
|       | Приложение С – Информация по сегментам .....  | 42 |
|       | Приложение Е – Информация о рисках хозяйственной деятельности .....   | 42 |

## 1. Общие сведения

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ПАО «Колымаэнерго» за 2020 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

### 1.1. Информация об Обществе

Публичное акционерное общество «Колымаэнерго» (ПАО «Колымаэнерго») образовано в 1995 году и является дочерним предприятием ПАО «РусГидро» с долей в уставном капитале в размере 98,76%. Общество зарегистрировано по адресу: г. Магадан, ул. Пролетарская, дом 84, корп.2

Основными видами деятельности Общества являются: производство и передача электроэнергии потребителям Магаданской области, оказание непрофильных услуг по строительству, ремонту и обслуживанию электрохозяйства предприятий поселка.

Численность персонала ПАО «Колымаэнерго» по состоянию на 31 декабря 2020 года составила 614 чел. (на 31 декабря 2019г.- 688 чел.)

Акции ПАО «Колымаэнерго» не котируются в Российской торговой системе.

По состоянию на 31.12.2020 в ПАО «Колымаэнерго» входят следующие филиалы и дочерние Общества:

| Наименование                                 | Вид деятельности  | Адрес                              | Доля в уставном капитале% |
|--|---|------------------------------------|---------------------------|
| <b>1. Филиалы</b>                            |   |                                    |                           |
| Колымская ГЭС имени Фриштера Ю.И.            | - производство электроэнергии гидроэлектростанциями                       | Российская Федерация<br>г. Магадан |                           |
| Колымские электрические сети                 | -передача в аренду ПАО «Магаданэнерго» объектов энергетического хозяйства | Российская Федерация<br>г. Магадан |                           |
| <b>2. Дочерние Общества</b>                  |   |                                    |                           |
| АО «Усть-СреднеканГЭСстрой»                  | -генеральный подрядчик по строительству Усть-Среднеканской ГЭС            | Российская Федерация<br>г. Магадан | 100                       |
| АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова» | -заказчик по строительству Усть-Среднеканской ГЭС                         |                                    | 29,41                     |

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества. Компетенция, порядок созыва, проведения и работы Общего собрания акционеров общества определяются в соответствии с федеральным законодательством и Уставом Общества.

В состав Совета директоров Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года входят:

Бердников Р.Н. – Председатель Совета директоров, директор департамента перспективного развития ПАО «РусГидро»;



- Морозова М.А. – Начальник управления правовой экспертизы юридического департамента ПАО «РусГидро»;
- Могилевич О.К. – Заместитель директора департамента по экономике и инвестициям департамента экономического планирования и инвестиционных программ ПАО «РусГидро»;
- Бурков А.Н. – Начальник управления инвестиционных проектов ДФО департамента структурирования активов ПАО «РусГидро»;
- Багаутдинов Р.Р. – Генеральный директор ПАО «Колымаэнерго»;

Общее руководство осуществляет единоличный (Генеральный директор).

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31 декабря 2020 года входят:

- Маркова А.В. – Председатель Ревизионной комиссии, заместитель директора департамента по контрольно-ревизионной деятельности департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»;
- Слободин А.И. – Руководитель контрольно-ревизионной деятельности на Дальнем Востоке- начальник контрольно-ревизионного управления «Дальний Восток» департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро»;
- Шайдурова О.В. – Ведущий специалист контрольно-ревизионного управления «Дальний Восток» департамента контроля и управления рисками ПАО «РусГидро».

В данных пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, если не указано иное, стоимостные показатели представлены в тысячах рублей.

## 1.2 Экономическая среда, в которой Общество осуществляет свою деятельность

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться, подвержены частым изменениям и допускают возможность разных толкований. В 2017-2019 годах российская экономика демонстрировала признаки восстановления после преодоления экономического спада 2015 и 2016 годов. В 2020 году, негативное влияние на экономическую ситуацию оказала также пандемия новой коронавирусной инфекции, в результате которой с начала года было зафиксировано значительное снижение деловой активности и показателей промышленного производства. Низкие цены на нефть, сохраняющаяся политическая напряженность, а также продолжающееся действие международных санкций в отношении некоторых российских компаний и граждан оказывают негативное влияние на российскую экономику. Ситуация на финансовых рынках остается нестабильной. Данная экономическая среда оказывает значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества. Руководство ПАО «Колымаэнерго» принимает все необходимые меры для обеспечения бесперебойной деятельности энергетических объектов, и оказания поддержки своим сотрудникам:

- прекращено до особого распоряжения очное обслуживание посетителей ПАО «Колымаэнерго», перевод не менее 80% работников на удаленный режим работы, в целях обеспечения возможности предупреждения и ликвидации аварийных ситуаций и обеспечения надежности энергоснабжения потребителей, либо осуществления иных необходимых работ с сохранением работникам заработной платы (в том числе в случае простоя) в соответствии с Трудовым кодексом Российской Федерации, за исключением работников, чья трудовая деятельность в обязательном порядке должна осуществляться в офисных зданиях и в производственных объектах ПАО «Колымаэнерго»;



расширение возможностей по оказанию цифровых услуг, предоставление 58% работникам ПАО «Колымаэнерго» персональных компьютеров предприятия, для дистанционных форм взаимодействия с физическими и юридическими лицами, в том числе через реализованный функционал личного кабинета клиента (ЛКК);

- обеспечено неукоснительное выполнение рекомендаций Роспотребнадзора, требований постановлений Правительства Магаданской области, а также приказов и решений Оперативного штаба Группы РусГидро.

- разработан и утвержден план ПАО «Колымаэнерго» по сопровождению ремонтов и технического обслуживания объектов Группы РусГидро в период распространения новой коронавирусной инфекции (2019-nCoV);

- осуществлена закупка тест-систем на антитела к коронавирусу «ИМБИАН-SARS-GV-2 IgG/IgM ИХА» для нужд ПАО «Колымаэнерго», для организации тестирования работников, на обнаружение антител к коронавирусу SARS-CoV-2.

Тем не менее будущие последствия текущей экономической ситуации сложно прогнозировать, и текущие ожидания и оценки руководства могут отличаться от фактических результатов.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.). В пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками, а также изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

## **Правовые риски**

### **Риски изменения валютного курса**

Динамика обменного курса национальной валюты является существенным фактором, влияющим на инфляционные процессы в российской экономике. Доходы и затраты Общества номинированы в рублях, поэтому валютные риски сводятся к инфляционным. Финансовое состояние, его ликвидность, источники финансирования и результаты деятельности в основном не зависят от обменных курсов, так как деятельность Общества планируется и осуществляется таким образом, чтобы ее активы и обязательства были выражены в национальной валюте.

Наиболее значимыми рисками для Общества являются:

- риски, связанные с возможными изменениями в законодательстве в части налогообложения и бухгалтерского учета, а также риски, связанные с неоднозначным толкованием норм законодательства;
- риски неисполнения обязательств контрагентами Общества, принятых в рамках заключенных договоров.

Для их снижения в Обществе ведется постоянная работа:

- по обеспечению эффективной правовой работы с целью исключения правовых ошибок;
  - по мониторингу изменений в законодательстве, в целях предотвращения возможных рисков;
  - по усовершенствованию методологии расчета налоговой базы по различным налогам и контролю их соответствия действующему законодательству;
  - по досудебному урегулированию споров, а также по обеспечению исполнения контрагентами обязательств перед Обществом, в том числе по взысканию задолженности в судебном порядке.
- С учетом настоящей работы правовые риски Общества минимизируются.

### **Страновые и региональные риски**

ПАО «Колымаэнерго» является основным производителем в системе электроэнергетики Магаданской области, географически изолированной от единой энергосистемы страны.



Перспективы потребления электроэнергии существенно зависят от макроэкономических факторов, т.к. перспективы развития промышленности и состояния бюджетной сферы Магаданской области напрямую зависят от общеэкономической ситуации в России: темпов инфляции, изменения структуры федерального бюджета, нормативной законодательной базы в области финансов, налоговой нагрузки и т.п.

Данный риск оценивается Обществом как несущественный и внешний, ввиду текущих правил работы рынка электроэнергии.

### **Репутационный риск**

Основные виды деятельности Общества – производство электроэнергии. При реализации электрической энергии компания получает около 97% общего дохода. Тарифы на электроэнергию регулируются государством и подлежат утверждению в органах исполнительной власти. В связи с этим, существует риск замораживания или директивного снижения предельных уровней тарифов, величина которых не позволит полностью компенсировать экономически обоснованные расходы и ограничит объемы инвестирования собственных средств в развитие энергопроизводства.

Также негативное влияние на темпы развития энергопроизводства может оказывать повышение цен на оборудование, материалы и услуги подрядных организаций, используемые Обществом в своей деятельности.

Основными действиями, предпринимаемыми ПАО «Колымаэнерго» для снижения данных рисков, являются:

- проведение систематической работы с региональными органами власти в области тарифного регулирования с целью установления экономически обоснованных тарифов, компенсирующих все затраты Общества и обеспечивающих реализацию инвестиционной программы в необходимом объеме;
- повышение инвестиционной привлекательности компании, формирование инвестиционной политики, максимально учитывающей возможные пути развития энергетики Дальнего Востока;
- поддержание конкурентной среды в сфере закупок работ и услуг;
- оптимизация операционных расходов.

## **II. Существенные аспекты учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности**

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества составлена на основе следующей учетной политики.

### **2.1. Основа составления**

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости (обесценение).

### **2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.



### 2.3. Основные средства

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев. Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются обособленно в составе основных средств. Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление), с учетом требований бухгалтерского законодательства РФ.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, принятые к учету, учитываются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства (за исключением земельных участков, машин и оборудования) показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Амортизация основных средств, приобретенных до 01.01.2002, производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 № 1072, а приобретенных начиная с 01.01.2002 – по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, установленных Обществом с учетом ожидаемой производительности или мощности; ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта; нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды). В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной реконструкции или модернизации организацией пересматривается срок полезного использования по этому объекту, с учетом ожидаемых сроков эксплуатации.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью самортизированным объектам.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Арендные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

### 2.4. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные активы, подлежащие в будущем принятию в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности.

Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, отражается в составе объектов незавершенных капитальных вложений.

### 2.5. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Оценка финансовых вложений в виде вкладов в уставные капиталы дочерних обществ, производится в порядке, предусмотренном ПБУ 19/02.

Вклады в уставные капиталы других организаций (включая группы ПАО «РусГидро»),



произведенные имуществом (имущественными правами, кроме денежных средств), признаются финансовыми вложениями Общества и отражаются по балансовой стоимости переданного имущества, по которой они были отражены в бухгалтерском балансе Общества.

При выбытии финансовых вложений в ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, они оцениваются по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений. При выбытии финансовых вложений в ценные бумаги, по которым в установленном порядке определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

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

## **2.6. Запасы**

Запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение.

По материально-производственным запасам в случае снижения их стоимости формируется резерв под снижение стоимости материальных ценностей.

### *Сырье и материалы*

Запасы сырья и материалов, которые полностью или частично потеряли свое первоначальное качество или рыночная стоимость которых в конце отчетного года оказалась ниже фактических затрат на приобретение в связи с имевшим место в отчетном году устойчивым снижением цен или которые используются при производстве продукции, текущая рыночная стоимость которой на отчетную дату оказалась меньше ее фактической себестоимости, отражены по рыночной стоимости.

На сумму снижения стоимости сырья и материалов может быть сформирован резерв, который будет отнесен на увеличение прочих расходов. При этом стоимость такого сырья и материалов будет отражена в бухгалтерском балансе за вычетом суммы созданного резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

При отпуске сырья и материалов в производство и ином выбытии они оценивались по фактической себестоимости.

## **2.7. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, по относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на подготовку и освоение производства, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения, другие виды расходов), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, дата окончания списания которых относится к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье 1190 «Прочие внеоборотные активы». Расходы будущих периодов, дата окончания списания которых относится к периоду, следующему за отчетным годом – по статье 1210 «Запасы».

## **2.8. Дебиторская задолженность**

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.



Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой объективную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

## **2.9. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств**

К денежным эквивалентам относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций.

В «Отчете о движении денежных средств» представляются свернуто:

а) суммы косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и платежей поставщикам и подрядчикам;

б) денежные потоки, направленные на инвестирование и получение при погашении краткосрочных банковских депозитов (со сроком размещения более трех месяцев), имеющие место в одном отчетном периоде. В случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

## **2.10. Уставный капитал**

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости выпущенных Обществом обыкновенных и привилегированных акций, включая номинальную стоимость обыкновенных акций, выкупленных Обществом у акционеров. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

## **2.11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

### **Оценочные обязательства**

Общество отражает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Увеличение оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости относится на прочие расходы и отражается в качестве процентов к уплате в отчете о финансовых результатах.

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков. Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованного отпуска каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.



- оценочное обязательство по предстоящей выплате вознаграждений по итогам работы за год и выплату премий за квартал.

### **Условные обязательства и условные активы**

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

### **2.12. Расчеты по налогу на прибыль**

Суммы возникших, погашенных и списанных отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в отчете о финансовых результатах включены:

- в строку 2412 «Отложенный налог на прибыль» - в свернутой сумме изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, относящихся к результатам операций, включаемым в бухгалтерскую прибыль (убыток) отчетного периода;
- в строку 2530 «Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) отчетного периода» - в свернутой сумме изменения отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств, не относящихся к результатам операций, включаемым в бухгалтерскую прибыль (убыток) отчетного периода.

### **2.13. Изменения в учетной политике Общества на 2020 год**

За 2020 год в связи с вступлением в силу изменений в Положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) с 1 января 2020 года, в бухгалтерской отчетности Общества за 2020 год будут отражены существенные суммы дополнительных отложенных налоговых обязательств в отношении временных разниц, возникших в результате проведенных ранее переоценок основных средств в бухгалтерском учете.

В результате применения изменений в ПБУ 18/02 в 2020 году произойдет существенный рост величины отложенных налоговых обязательств и снижение чистых активов Общества.

#### **Изменение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»**

При составлении бухгалтерской отчетности за 2020 год Общество применило изменения в ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (приказ Минфина РФ от 20.11.2008 № 236н), вступающие в силу с бухгалтерской отчетности за 2020 год. В результате данного изменения в отчете о финансовых результатах произошли следующие корректировки:

- суммы начисленных и погашенных отложенных налоговых активов (ОНА) и отложенных налоговых обязательств (ОНО), которые до бухгалтерской отчетности за 2020 год включались соответственно в строки 2450 и 2430, с бухгалтерской отчетности за 2020 год отражаются свернуто в составе строки 2412 «Отложенный налог на прибыль»;
- суммы списанных ОНА и ОНО, которые до бухгалтерской отчетности за 2020 год включались соответственно в строки 2450 и 2430 [или отражались свернуто в составе строки 2460 «Прочее»], с бухгалтерской отчетности за 2020 год, наряду с суммами начисленных и погашенных ОНА и ОНО, включаются в строку 2412 «Отложенный налог на прибыль».

В связи с этим, Общество скорректировало следующие сравнительные показатели бухгалтерской отчетности: отложенные налоговые активы, отложенные налоговые обязательства, переоценку внеоборотных активов, нераспределенную прибыль (непокрытый убыток).



## Изменение в учетной политике Общества на 2021 год

За 2021 год, в связи с утверждением Федерального стандарта бухгалтерского учета ФСБУ 5/2019 «запасы» будут исключены из состава запасов активы в виде сырья, материалов, комплектующих, запчастей и других аналогичных объектов, предназначенных для создания, реконструкции (модернизации) объектов основных средств и иных активов.

Отменено линейное списание стоимости спецодежды и спецоснастки в связи с признанием утратившими силу Методических указаний №135н.

Спецодежда и спецоснастка со сроком службы менее 12 месяцев либо сроком службы более 12 месяцев, но стоимостью менее 40 тыс. руб., списывается на расходы одновременно при отпуске в эксплуатацию.

Способ применения ФСБУ 5/2019 в 2021 году ретроспективный.

### 2.14. Корректировки показателей отчетности в связи с изменениями в учетной политике

В результате изменений ПБУ 18/2 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в 2020 году в сравнительные данные, включенные в бухгалтерскую отчетность за 2020 год, были внесены следующие корректировки:

| Код строки   | Наименование строки   | Сумма до корректировки | Сумма корректировки | Сумма с учетом корректировки |
|--|---|------------------------|---------------------|------------------------------|
| <b>I. Изменение ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»</b> |   |                        |                     |                              |
| <b>Корректировки показателей 2019 года</b>                                     |   |                        |                     |                              |
| 1180   | Отложенные налоговые активы   | 122 847                | (1 097)             | 102 458                      |
| 1370   | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)  | 340 298                | 6 209               | 346 507                      |
| 1420   | Отложенные налоговые обязательства  | 26 793                 | (7 306)             | 484 533                      |
| 2430   | Изменение отложенных налоговых обязательств   | (7 439)                | 7 439               | -                            |
| 2450   | Изменение отложенных налоговых активов  | 15 156                 | (15 156)            | -                            |
| 2460   | Прочее  | (64 272)               | 55 104              | (9 168)                      |
| 2412   | Отложенный налог на прибыль   | -                      | (41 178)            | (41 178)                     |
| 2530   | Налог на прибыль от операций, результат которых не включается в чистую прибыль (убыток) периода | -                      | -                   | -                            |
| 2500   | Совокупный финансовый результат периода   | 340 298                | 6 209               | 346 507                      |
| 3600   | Чистые активы   | 15 536 185             | 6 209               | 15 058 056                   |
| <b>Корректировки показателей 2018 года</b>                                     |   |                        |                     |                              |
| 1180   | Отложенные налоговые активы   | 162 795                | (19 292)            | 143 503                      |
| 1340   | Переоценка внеоборотных активов   | 3 437 747              | (553 034)           | 2 884 713                    |
| 1370   | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)  | (69 641)               | 68 696              | (945)                        |
| 1420   | Отложенные налоговые обязательства  | 19 355                 | 465 046             | 484 401                      |
| 3600   | Чистые активы   | 15 195 887             | (484 338)           | 14 711 549                   |

В результате применения изменений в ПБУ 18/02 в 2020 году произошел существенный рост величины отложенных налоговых обязательств и снижение чистых активов ПАО «Колымаэнерго».



### III. Раскрытие существенных показателей

Бухгалтерская отчетность сформирована ПАО «Колымаэнерго» исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, согласно Федеральному Закону от 06.12.2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»

#### 3.1. Основные средства

Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в таблице 2.1.

Последняя переоценка земельных участков, машин и оборудования проводилась на 31 декабря 2013 года.

#### Информация о стоимости полученных в аренду и переданных в аренду объектах основных средств

(тыс. руб.)

| Наименование  | На 31.12.2020 г. | На 31.12.2019 г. | На 31.12.2018 г. |
|---|------------------|------------------|------------------|
| 1   | 2                | 3                | 4                |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе  | 91 142           | 103 224          | 1 013            |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 40 760 726       | 41 335 384       | 23 561 670       |

Имущество, сданное в аренду по ПАО «Колымаэнерго» на 31.12.20 г. по остаточной стоимости равно – 91 142 тыс. руб. в том числе:

| Наименование основных средств                            | На 31.12.2018г. | На 31.12.2019г. | На 31.12.2020г. |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|
| Гаражи (ИП Скрипник А.)                                  | 2               | 0               | 0               |
| Гараж на 5 автомашин (ИП Скрипник А.)                    | 1 011           | 979             | 946             |
| Сетевое имущество, земельные участки ПАО «Магаданэнерго» | 0               | 102 245         | 90 196          |
| <b>Всего:</b>  | <b>1 013</b>    | <b>103 224</b>  | <b>91 142</b>   |

#### Основные средства, полученные в аренду

В составе арендованных основных средств числятся земельные участки, жилые помещения, транспорт, недвижимое имущество на сумму 40 760 726,19 тыс. руб. (на 31.12.2019 года – 41 335 384,18 тыс. руб., на 31.12.2018 г. – 23 561 670,40 тыс. руб.)

В течение 2020 года Общество получило в пользование по договорам аренды основные средства стоимостью 47 460 тыс. руб. В течение 2020 года выбыло основных средств по договорам аренды на общую сумму 622 118 тыс. руб. На 31.12.2020 года стоимость основных средств, полученных в аренду, составляет 40 760 726 тыс. руб.

В течение 2020 года было расторгнуто 2 договора аренды земельных участков, кадастровая стоимость которых составляла 1 681 тыс. руб.. На 31.12.2020 года общая кадастровая стоимость земельных участков, полученных в аренду, составляет 23 209 тыс. руб.

#### Арендованные земельные участки:

| № п/п | Сальдо на 31.12.2019 | Наименование      | Адрес  | № Договора  | Наименование арендодателя  | Сроки аренды             | Общая арендуемая площадь, га | Приход за 2020 год | Списание за 2020 год | Кадастровая стоимость, тыс. руб. |
|-------|----------------------|-------------------|--|-------------|--|--------------------------|------------------------------|--------------------|----------------------|----------------------------------|
| 1     | 2                    | 3                 | 4  | 5           | 6  | 7                        | 8                            | 9                  | 10                   | 11                               |
| 1     | 1042,21              | Земельный участок | Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье | 10-С        | КУМПИ Ягоднинского городского округа   | 01.12.2017 по 31.12.2018 | 1,04                         |                    | 1042,21              | 0                                |
| 2     | 2,57                 | Земельный участок | Магаданская область, Среднеканский район             | 10/2018-ЗУА | КУМПИ администрации и МО «Среднеканский район»   | 01.01.2019 по 31.12.2023 | 2,92                         |                    |                      | 2,57                             |
| 4     | 1,81                 | Земельный участок | Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье | 24-С        | КУМПИ Ягоднинского городского округа   | 01.01.2011 по 31.12.2021 | 0,09                         |                    |                      | 1,81                             |
| 5     | 10,81                | Земельный участок | Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье | 29-С        | КУМПИ Ягоднинского городского округа   | 01.05.2020 по 31.05.2021 | 5,1                          |                    |                      | 10,81                            |
| 6     | 23193,93             | Земельный участок | Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье | 232         | Территориальное управление Федерального агентства по управлению государственным имуществом в Магаданской области | 01.01.2016 по 31.12.2020 | 61,9                         |                    |                      | 23193,93                         |
| 7     | 638,86               | Земельный участок | Магаданская область Ягоднинский район                | П-821       | КУМПИ Ягоднинского городского округа   | 01.10.2018 по 31.08.2019 | 17,22                        |                    | 638,86               | 0                                |

#### Арендованные основные средства:

| № п/п | Сальдо на 31.12.2019 | Наименование              | Адрес   | № Договора | Наименование арендодателя            | Сроки аренды             | Общая арендуемая площадь, кв. м | Приход за 2020 год | Списание за 2020 год | Годовая стоимость арендной платы по договору, тыс. руб. |
|-------|----------------------|---------------------------|---|------------|--------------------------------------|--------------------------|---------------------------------|--------------------|----------------------|---|
| 1     | 406899,06,00         | ГТС                       | Магаданская область, Ягоднинский, Среднеканский, районы | 1204       | ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»         | 14.10.2013 по 31.12.2023 | 0                               | 47 459,98          |                      | 40737365,98   |
| 2     | 41,48                | Жилая квартира, общежитие | Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье    | 7к         | КУМПИ Ягоднинского городского округа | 01.03.2017 по 28.02.2022 | 69,5                            |                    |                      | 41,48   |



|   |          |   |   |      |                                      |                                 |      |  |          |       |
|---|----------|---|---|------|--------------------------------------|---------------------------------|------|--|----------|-------|
| 3 | 33,94    | Жилая квартира, общежитие                   | Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье    | 8к   | КУМП1 Ягоднинского городского округа | 01.03.2017<br>100<br>28.02.2022 | 61,6 |  |          | 33,94 |
| 4 | 620436,9 | ВА-220 кв Усть Среднеканская ГЭС - Оротукан | Магаданская область, Ягоднинский, Среднеканский, районы | 1206 | ОАО «Усть Среднеканская ГЭС»         | 14.10.2013<br>100<br>31.12.2023 | 0    |  | 620436,9 | 0     |
| 5 | 40,16    | Жилая квартира, общежитие                   | Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье    | 15к  | КУМШ1 Ягоднинского городского округа | 01.12.2017<br>100<br>30.11.2022 | 0    |  |          | 40,16 |
| 6 | 35,38    | Жилая квартира, общежитие                   | Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье    | 16к  | КУМШ1 Ягоднинского городского округа | 01.12.2017<br>100<br>30.11.2022 | 0    |  |          | 35,38 |

**Наличие и движение основных средств**

| Наименование показателя  | Период    | На начало года           |                         | Изменения за период |  |   |  |   |             |           |                       |            |                          | На конец периода        |             |
|--|-----------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--|---|--|---|-------------|-----------|-----------------------|------------|--------------------------|-------------------------|-------------|
|  |           | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | поступило           | в том числе  |   | выбыло объектов  |   | в том числе |           | начислено амортизации | перенос на | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |             |
|  |           |                          |                         |                     | перевод из (в) доходных активов (первоначальная стоимость) | перевод из (в) доходных активов (накопленная амортизация) | перевод из (в) доходных активов (первоначальная стоимость) | перевод из (в) доходных активов (накопленная амортизация) |             |           |                       |            |                          |                         |             |
| 1  | 2         | 3                        | 4                       | 5                   | 6  | 7   | 8  | 9   | 10          | 11        | 12                    | 13         | 14                       | 15                      | 16          |
| Основные средства (без учета долевых вложений в материальные ценности) - всего, в том числе: | за 2020г. | 11 057 016               | (4 369 586)             | 60 964              | 190  | (190)   | (17 278)   | 13 102  | -           | -         | (221 036)             | -          | -                        | 11 100 702              | (4 577 520) |
|  | за 2019г. | 11 124 216               | (4 274 929)             | 194 072             | 918  | (918)   | (261 272)  | 146 514   | 242 753     | (130 692) | (241 171)             | -          | -                        | 11 057 016              | (4 369 586) |
| здания   | за 2020г. | 1 248 594                | (271 255)               | -                   | -  | -   | (1 780)  | 746   | -           | -         | (13 447)              | -          | -                        | 1 246 814               | (283 956)   |
|  | за 2019г. | 1 330 148                | (287 351)               | -                   | -  | -   | (81 554)   | 30 419  | 77 106      | (27 235)  | (14 323)              | -          | -                        | 1 248 594               | (271 255)   |
| сооружения   | за 2020г. | 7 423 388                | (2 707 090)             | 47 423              | -  | -   | (1 122)  | 14  | -           | -         | (113 265)             | -          | -                        | 7 469 689               | (2 820 344) |
|  | за 2019г. | 7 496 736                | (2 644 820)             | 31 421              | -  | -   | (104 769)  | 52 690  | 99 440      | (48 634)  | (114 960)             | -          | -                        | 7 423 388               | (2 707 090) |
| машины и оборудование  | за 2020г. | 2 300 983                | (1 332 062)             | 13 275              | 190  | (190)   | (14 081)   | 12 047  | -           | -         | (88 002)              | -          | -                        | 2 300 177               | (1 408 017) |
|  | за 2019г. | 2 199 554                | (1 282 268)             | 161 115             | -  | -   | (59 686)   | 53 961  | 53 968      | (48 339)  | (103 755)             | -          | -                        | 2 300 983               | (1 332 062) |
| транспортные средства  | за 2020г. | 63 585                   | (31 686)                | -                   | -  | -   | (43)   | 43  | -           | -         | (5 687)               | -          | -                        | 53 393                  | (37 330)    |
|  | за 2019г. | 53 436                   | (32 490)                | 918                 | 918  | (918)   | (11 067)   | 7 994   | 8 635       | (5 562)   | (7 190)               | -          | -                        | 53 436                  | (31 686)    |
| производственный и хозяйственный инвентарь   | за 2020г. | 27 705                   | (25 724)                | -                   | -  | -   | (252)  | 252   | -           | -         | (607)                 | -          | -                        | 27 453                  | (26 079)    |
|  | за 2019г. | 28 870                   | (26 216)                | 240                 | -  | -   | (1 405)  | 1 405   | 877         | (877)     | (913)                 | -          | -                        | 27 705                  | (25 724)    |
| земельные участки и  | за 2020г. | 1 067                    | -                       | 266                 | -  | -   | -  | -   | -           | -         | -                     | -          | -                        | 1 333                   | -           |



|   |           |         |           |         |         |           |         |     |       |          |   |   |         |           |
|---|-----------|---------|-----------|---------|---------|-----------|---------|-----|-------|----------|---|---|---------|-----------|
| объекты природопользования  | за 2019г. | 3 435   | -         | 378     | -       | -         | (2 746) | -   | 2 682 | -        | - | - | 1 067   | -         |
| другие виды основных средств  | за 2020г. | 1 843   | (1 769)   | -       | -       | -         | -       | -   | -     | (25)     | - | - | 1 843   | (1 794)   |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего, в т.ч.: | за 2019г. | 1 888   | (1 784)   | -       | -       | -         | (45)    | 45  | 45    | (45)     | - | - | 1 843   | (1 769)   |
|   | за 2020г. | 246 420 | (143 196) | 1 122   | 1 122   | (14)      | (190)   | 190 | 190   | (190)    | - | - | 247 352 | (156 210) |
|   | за 2019г. | 4 585   | (3 572)   | 242 753 | 242 753 | (130 692) | (918)   | 918 | 918   | (918)    | - | - | 246 420 | (143 196) |
| здания  | за 2020г. | 79 014  | (30 659)  | -       | -       | -         | -       | -   | -     | -        | - | - | 79 014  | (34 014)  |
|   | за 2019г. | 1 908   | (897)     | 77 106  | 77 106  | (27 235)  | -       | -   | -     | (29 762) | - | - | 79 014  | (30 659)  |
| сооружения  | за 2020г. | 100 577 | (55 240)  | 1 122   | 1 122   | (14)      | -       | -   | -     | (7 450)  | - | - | 101 699 | (62 690)  |
|   | за 2019г. | 1 137   | (1 135)   | 99 440  | 99 440  | (48 634)  | -       | -   | -     | (54 105) | - | - | 100 577 | (55 240)  |
| машины и оборудование   | за 2020г. | 54 590  | (49 969)  | -       | -       | -         | (190)   | 190 | 190   | (190)    | - | - | 54 400  | (51 054)  |
|   | за 2019г. | 622     | (622)     | 53 968  | 53 968  | (48 339)  | -       | -   | -     | (49 347) | - | - | 54 590  | (49 969)  |
| транспортные средства   | за 2020г. | 8 635   | (6 406)   | -       | -       | -         | -       | -   | -     | (1 124)  | - | - | 8 635   | (7 530)   |
|   | за 2019г. | 918     | (918)     | 8 635   | 8 635   | (5 562)   | (918)   | 918 | 918   | (918)    | - | - | 8 635   | (6 406)   |
| производственный и хозяйственный инвентарь                                  | за 2020г. | 877     | (877)     | -       | -       | -         | -       | -   | -     | -        | - | - | 877     | (877)     |
|   | за 2019г. | -       | -         | 877     | 877     | (877)     | -       | -   | -     | (877)    | - | - | 877     | (877)     |
| земельные участки и объекты природопользования                              | за 2020г. | 2 682   | -         | -       | -       | -         | -       | -   | -     | -        | - | - | 2 682   | -         |
|   | за 2019г. | -       | -         | 2 682   | 2 682   | -         | -       | -   | -     | -        | - | - | 2 682   | -         |
| другие виды основных средств  | за 2020г. | 45      | (45)      | -       | -       | -         | -       | -   | -     | -        | - | - | 45      | (45)      |
|   | за 2019г. | -       | -         | 45      | 45      | (45)      | -       | -   | -     | (45)     | - | - | 45      | (45)      |

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2020 г. составила 6 523 182 тыс. руб.

**В течение 2020 года увеличилась первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств на 60 964 тыс. руб., в том числе:**

- За счет тех. перевооружения и реконструкции (ТП и Р) на сумму – 57 594 тыс. руб.,
- За счет других затрат – 830 тыс.руб. (земля – 266 тыс.руб., ВЛ – 564 тыс.руб.)
- Оценка основных средств по рыночной стоимости – 2 350 тыс. руб.;
- Перевод с 03 счета на счет 01 - 190 тыс. руб.

**Всего выбыло в 2020 году основных средств по первоначальной стоимости – 17 278 тыс. руб., в том числе:**

- За счет списания основных фондов – 8 179 тыс. руб.
- Перевод с 01 счета на счет 03 – 1 122 тыс. руб.
- Продажа – 7 977 т.р.

На 31.12.2020г. основные фонды по первоначальной стоимости составили 11 100 702 тыс. руб.

Накопленный износ на 31.12.2020г. составил 4 577 520 тыс. руб.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2020 г. составила 6 523 182 тыс. руб.

Степень износа 41,24 %

Сроки полезного использования по группам основных средств, приведены ниже:

| № п/п | Группа основных средств                              | Срок полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс |
|-------|--|---|
| 1     | Здания   | 20-100  |
| 2     | Сооружения   | 6-100   |
| 3     | Машины и оборудование                                | 2-30  |
| 4     | Транспортные средства                                | 5-10  |
| 5     | Административно-хозяйственное оборудование инвентарь | 2-23  |
| 6     | Земельные участки                                    | 0   |

По переоцененной стоимости в бухгалтерском учете отражаются следующие группы основных средств: здания, сооружения, рабочие машины, транспорт.

Последняя переоценка проводилась по состоянию на 31.12.2013 года.

В виду того, что техническое состояние основных фондов ПАО «Колымаэнерго» является удовлетворительным и объем собственных средств для финансирования программы технического перевооружения, реконструкции и приобретения основных фондов достаточен. Общество считает, что проводить повторную переоценку основных фондов ПАО «Колымаэнерго» в 2014-2020 годах нет необходимости.

### **3.1.1. Объекты незавершенного строительства**

По состоянию на 31.12.2020 года по Обществу остались затраты по незавершенному капитальному строительству в сумме 193 000 тыс. руб.

Списана сумма 304 063 тыс.руб. за счет созданного резерва под обесценение активов по объекту ВЛ-220 кВ Колымская ГЭС – Дукат (участок ПС линии ВЛ-220 кВ Усть-Среднеканская ГЭС – Дукат).



**Незавершенные капитальные вложения**

| Наименование показателя   | Период     | На начало года |                | Изменения за период |                         |         |   |         | На конец периода |  |
|---|------------|----------------|----------------|---------------------|-------------------------|---------|---|---------|------------------|--|
|   |            | Затраты        | в т.ч. резерва | затраты за период   | списано за счет резерва | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость (в т.ч. * переноса оборудования в монтаж) | Затраты | в т.ч. резерва   |  |
| 1   | 2          | 3              | 4              | 5                   | 6                       | 7       | 8   | 9       | 11               |  |
| <b>Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего, в том числе:</b> | за 2020 г. | 434 932        | (304 063)      | 120 787             | (304 063)               | (232)   | (58 424)  | 193 000 | -                |  |
|   | за 2019 г. | 753 636        | (628 136)      | 198 195             | (324 073)               | -       | (192 826)   | 434 932 | 304 063          |  |
| приобретение земельных участков   | за 2020 г. | 250            | -              | 266                 | -                       | -       | (266)   | 250     | -                |  |
|   | за 2019 г. | 250            | -              | 378                 | -                       | -       | (378)   | 250     | -                |  |
| здания  | за 2020 г. | 8 506          | -              | -                   | -                       | (232)   | -   | 8 274   | -                |  |
|   | за 2019 г. | 8 506          | -              | -                   | -                       | -       | -   | 8 506   | -                |  |
| сооружения  | за 2020 г. | 364 141        | (304 06)       | 120 521             | (304 063)               | -       | (45 073)  | 135 526 | -                |  |
|   | за 2019 г. | 673 812        | (628 136)      | 45 495              | (324 073)               | -       | (31 093)  | 364 141 | (304 063)        |  |
| машины и оборудование   | за 2020 г. | 62 035         | -              | -                   | -                       | -       | (13 085)  | 48 950  | -                |  |
|   | за 2019 г. | 71 068         | -              | 152 082             | -                       | -       | 161 115)  | 62 035  | -                |  |
| транспортные средства и передвижная техника   | за 2020 г. | -              | -              | -                   | -                       | -       | -   | -       | -                |  |
|   | за 2019 г. | -              | -              | -                   | -                       | -       | -   | -       | -                |  |
| прочие  | за 2020 г. | -              | -              | -                   | -                       | -       | -   | -       | -                |  |
|   | за 2019 г. | -              | -              | -                   | -                       | -       | -   | -       | -                |  |
| административно-хозяйственные оборудование и инвентарь  | за 2020 г. | -              | -              | -                   | -                       | -       | -   | -       | -                |  |
|   | за 2019 г. | -              | -              | 240                 | -                       | -       | (240)   | -       | -                |  |

### 3.2 Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены активы со сроком списания более 12 месяцев.

| Наименование                            | 31.12.2020   | 31.12.2019   | 31.12.2018   |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Программное обеспечение                 | 3 300        | 4 102        | 4 747        |
| Лицензии                                | 0            | 0            | 106          |
| <b>Итого прочие внеоборотные активы</b> | <b>3 300</b> | <b>4 102</b> | <b>4 853</b> |

Расходы будущих периодов со сроком списания, которых будет производиться не ранее 12 месяцев после отчетной даты, либо сроки начала списания не установлены, отражены в бухгалтерском балансе по строке «Прочие внеоборотные активы» на 31.12.2020 года в сумме 3 300 тыс. руб.

### 3.3 Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Оценка финансовых вложений в виде вкладов в уставные капиталы дочерних Обществ производится в порядке, предусмотренном ПБУ 19/02. Вклад в уставный капитал дочернего общества АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. Дьякова А.Ф.» отражен по балансовой стоимости переданного имущества, по которой они были отражены в бухгалтерском балансе Общества. Акции дочернего Общества не имеют текущей рыночной стоимости. Существенного снижения стоимости этих финансовых вложений не было.

На вклад в уставный капитал дочернего общества АО «Усть-СреднеканГЭСстрой» в связи с получением им существенного убытка, произведен расчет стоимости под обесценение финансовых вложений и создан резерв на сумму 210 011 тыс. руб.

В 2018 году акции «Усть-Среднеканская ГЭС им. Дьякова А.Ф.» переданы Доверительному управляющему ПАО «РусГидро» в доверительное управление по договору № 1010-258-8-2018 от 24 декабря 2018 года.

В краткосрочных финансовых вложениях отражена сумма банковского депозита в сумме 200 000 тыс. руб.

#### Расшифровка финансовых вложений по объектам учета

| № п/п | Наименование   | Остаток на 31.12.2018г | Остаток на 31.12.2019г | Остаток на 31.12.2020г |
|-------|--|------------------------|------------------------|------------------------|
| 1     | Долгосрочные финансовые вложения всего, в том числе: | 8 551 480              | 8 551 480              | 8 341 469              |
| 1.1   | АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова»         | 8 341 469              | 8 341 469              | 8 341 469              |
| 1.2   | АО «Усть-СреднеканГЭСстрой»                          | 210 011                | 210 011                | -                      |
| 2.    | Краткосрочные финансовые вложения в т.ч.:            | 100 000                | 200 000                | 200 000                |
| 2.1   | Банковские депозиты                                  | 0                      | 0                      | 200 000                |

На 31 декабря 2020 года всего сумма финансовых вложений составляет 8 541 469 тыс. руб



**Наличие и движение финансовых вложений**

| Наименование показателя                     | Период     | Изменения за период      |                             |           |  |                   |  |                             |                       |  |                         | На конец периода        |                 |                         |                             |
|---|------------|--------------------------|-----------------------------|-----------|--|-------------------|--|-----------------------------|-----------------------|--|-------------------------|-------------------------|-----------------|-------------------------|-----------------------------|
|   |            | На начало года           |                             | получено  | принято в результате реорганизации в форме присоединения | выбыло (погашено) | назначение процентов (включая долевые номинальные) |                             | убыток от обесценения | перелом долгосрочных финансовых вложений в краткосрочные финансовые вложения |                         | накопительная стоимость | курсная разница | накопительная стоимость | накопительная корректировка |
|   |            | первоначальная стоимость | накопительная корректировка |           |  |                   | первоначальная стоимость                           | накопительная корректировка |                       | исходная стоимость   | накопительная стоимость |                         |                 |                         |                             |
| <b>Долгосрочные, всего</b>                  | за 2020 г. | 8 551 480                | -                           | -         | -  | -                 | -  | 210 011                     | -                     | -  | -                       | -                       | -               | 8 341 469               | -                           |
|   | за 2019 г. | 8 551 480                | -                           | -         | X  | -                 | -  | -                           | -                     | -  | -                       | -                       | -               | 8 551 480               | -                           |
| в том числе: инвестиции в дочерние общества | за 2020 г. | 8 551 480                | -                           | -         | -  | -                 | -  | 210 011                     | -                     | -  | -                       | -                       | -               | 8 341 469               | -                           |
|   | за 2019 г. | 8 551 480                | -                           | -         | X  | -                 | -  | -                           | -                     | -  | -                       | -                       | -               | 8 551 480               | -                           |
| <b>Краткосрочные, всего</b>                 | за 2020 г. | 200 000                  | -                           | 2 510 000 | -  | (2 510 000)       | -  | -                           | -                     | -  | -                       | -                       | -               | 200 000                 | -                           |
|   | за 2019 г. | 100 000                  | -                           | 2 420 000 | X  | (2 320 000)       | -  | -                           | -                     | -  | -                       | -                       | -               | 200 000                 | -                           |
| в том числе: банковские депозиты            | за 2020 г. | 200 000                  | -                           | 2 510 000 | -  | (2 510 000)       | -  | -                           | -                     | -  | -                       | -                       | X               | 200 000                 | -                           |
|   | за 2019 г. | 100 000                  | -                           | 2 420 000 | X  | (2 320 000)       | -  | -                           | -                     | -  | -                       | -                       | X               | 200 000                 | -                           |
| <b>Финансовых вложений ВСЕГО:</b>           | за 2020 г. | 8 751 480                | -                           | 2 510 000 | -  | (2 510 000)       | -  | 210 011                     | -                     | -  | -                       | -                       | X               | 8 541 469               | -                           |
|   | за 2019 г. | 8 651 480                | -                           | 2 420 000 | X  | (2 320 000)       | -  | -                           | -                     | -  | -                       | -                       | X               | 8 751 480               | -                           |

### 3.4 Запасы

На конец отчетного периода общая сумма производственных запасов составила 119 258 тыс. руб. (на 31.12.2019 г. - 131 560 тыс. руб.)

| Наименование показателя                               | Период     | На начало года |   | поступлений и затраты | в том числе: | Изменения за период |  |                      |        | убыток от списания стоимости | оборот чистых между группами (вылаза) | На конец периода |                               |                               |
|---|------------|----------------|---|-----------------------|--------------|---------------------|--|----------------------|--------|------------------------------|---------------------------------------|------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|   |            | себестоимость  | величина резерва под списание стоимости |                       |              | в том числе:        | выбыло   |                      |        |                              |                                       |                  | резерв под списание стоимости |                               |
|   |            |                |   |                       |              |                     | привычные результаты реорганизации в форме присоединения | себестоимость/прочее | прочее |                              |                                       |                  |                               | резерв под списание стоимости |
| 2   | 3          | 4              | 5                                       | 6                     | 7            | 8                   | 9  | 10                   | 11     | 12                           | 13                                    | 14               | 15                            |                               |
| <b>Запасы - всего, в том числе:</b>                   | за 2020 г. | 131 560        | -                                       | 57 577                | -            | (66 247)            | (3 632)  | -                    | -      | -                            | -                                     | -                | 119 258                       | -                             |
|   | за 2019 г. | 131 922        | -                                       | 76 096                | x            | (67 393)            | (9 065)  | -                    | -      | -                            | -                                     | -                | 131 560                       | -                             |
| <b>Сырье, материалы и другие аналогичные ценности</b> | за 2020 г. | 128 885        | -                                       | 53 933                | -            | (62 777)            | (3 630)  | -                    | -      | -                            | -                                     | -                | 116 411                       | -                             |
|   | за 2019 г. | 128 389        | -                                       | 72 759                | x            | (63 198)            | (9 065)  | -                    | -      | -                            | -                                     | -                | 128 885                       | -                             |
| сырье и материалы                                     | за 2020 г. | 31 809         | -                                       | 10 291                | -            | (13 999)            | (291)  | -                    | -      | -                            | (433)                                 | -                | 27 377                        | -                             |
|   | за 2019 г. | 36 069         | -                                       | 16 195                | -            | (10 452)            | (1 333)  | -                    | -      | -                            | -                                     | -                | 36 069                        | -                             |
| топливо   | за 2020 г. | 10 141         | -                                       | 4 856                 | -            | (7 309)             | (276)  | -                    | -      | -                            | -                                     | -                | 7 412                         | -                             |
|   | за 2019 г. | 9 260          | -                                       | 12 088                | -            | (10 207)            | (1 000)  | -                    | -      | -                            | -                                     | -                | 10 141                        | -                             |
| запасные части  | за 2020 г. | 31 993         | -                                       | 7 059                 | -            | (9 277)             | (28)   | -                    | -      | -                            | (31)                                  | -                | 29 716                        | -                             |
|   | за 2019 г. | 35 036         | -                                       | 8 765                 | -            | (11 929)            | (494)  | -                    | -      | -                            | 615                                   | -                | 31 993                        | -                             |
| специальная оснастка и специальная одежда             | за 2020 г. | 33 991         | -                                       | 12 116                | -            | (10 376)            | (30)   | -                    | -      | -                            | -                                     | -                | 35 701                        | -                             |
|   | за 2019 г. | 29 069         | -                                       | 15 513                | -            | (10 859)            | (332)  | -                    | -      | -                            | -                                     | -                | 33 991                        | -                             |
| ОС, учтенные в составе материалов                     | за 2020 г. | 3 788          | -                                       | -                     | -            | -                   | -  | -                    | -      | -                            | -                                     | -                | 3 788                         | -                             |
|   | за 2019 г. | 3 330          | -                                       | 817                   | -            | (359)               | -  | -                    | -      | -                            | -                                     | -                | 3 788                         | -                             |
| строительные материалы                                | за 2020 г. | 4 121          | -                                       | 424                   | -            | (1 619)             | (4)  | -                    | -      | -                            | (136)                                 | -                | 2 786                         | -                             |
|   | за 2019 г. | 1 883          | -                                       | 3 406                 | -            | (1 328)             | (52)   | -                    | -      | -                            | 212                                   | -                | 4 121                         | -                             |
| прочие материалы                                      | за 2020 г. | 13 042         | -                                       | 19 187                | -            | (20 197)            | (3 001)  | -                    | -      | -                            | 600                                   | -                | 9 631                         | -                             |
|   | за 2019 г. | 13 142         | -                                       | 15 975                | -            | (15 005)            | (1 085)  | -                    | -      | -                            | 15                                    | -                | 13 042                        | -                             |
| <b>Расходы будущих периодов</b>                       | за 2020 г. | 2 675          | -                                       | 3 644                 | -            | (3 470)             | (2)  | -                    | -      | -                            | -                                     | -                | 2 847                         | -                             |
|   | за 2019 г. | 3 533          | -                                       | 3 337                 | x            | (4 195)             | -  | -                    | -      | -                            | -                                     | -                | 2 675                         | -                             |



### 3.5. Дебиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.1.

Суммы поступившей дебиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и « списание на финансовый результат» отражены в полной сумме.

На всю просроченную дебиторскую задолженность в 2020 году был создан резерв по сомнительной задолженности.

Для формирования отчетности, в отношении отражения НДС в составе сумм выданных авансов, применяется следующий подход:

Величина дебиторской задолженности по выданным авансам отражается в активе баланса в оценке с учетом суммы НДС, подлежащей вычету.

Для достоверного отражения в отчетности текущей дебиторской задолженности в 2020 году создан резерв по сомнительным долгам, согласно ПБУ 21/2008, утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 06.10.2008г. №106н, в сумме 3 568 тыс. руб., сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2020г. составила – 51 404 тыс. руб.

На 31.12.2020г. сумма дебиторской задолженности составила – 786 140 тыс. руб.

#### Расшифровка дебиторской задолженности

| Наименование  | На 31.12.2018г. | На 31.12.2019г. | На 31.12.2020г. |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Дебиторская задолженность всего (стр. 1232) в том числе:</b>                 | <b>735 619</b>  | <b>789 457</b>  | <b>734 736</b>  |
| <b>Покупатели, заказчики в том числе:</b>                                       | <b>689 091</b>  | <b>730 213</b>  | <b>715 889</b>  |
| <i>Потребители электрической энергии, в том числе:</i>                          | <i>632 365</i>  | <i>441 562</i>  | <i>446 910</i>  |
| ПАО «Магаданэнерго»   | 246 407         | 212 882         | 253 435         |
| МУП «СМПЗ ЖКХ»  | 85 470          | 1 059           | 1 059           |
| АО «Усть-СреднеканГЭСстрой»   | 285 352         | 198 481         | 182 664         |
| АО «Полос Магадан»  | 10 107          | 29 140          | 9 752           |
| Население п. Синегорье, п. Уптар  | 1 548           | 0               | 0               |
| Прочие потребители  | 3 481           | 0               | 0               |
| <i>Арендаторы (субарендаторы), прочие покупатели в том числе:</i>               | <i>56 726</i>   | <i>288 651</i>  | <i>268 979</i>  |
| АО «Усть-СреднеканГЭСстрой»   | 56 350          | 286 061         | 267 050         |
| АО «Усть-СреднеканскаяГЭС им. А.Ф. Дьякова»                                     | 98              | 4               | 0               |
| ПАО «Магаданэнерго»   | 0               | 1 716           | 1 748           |
| АО «ТК РусГидро»  | 0               | 385             | 156             |
| Прочие  | 278             | 485             | 25              |
| <b>Авансы выданные, в том числе:</b>  | <b>40 013</b>   | <b>22 855</b>   | <b>12 768</b>   |
| <i>Авансы выданные поставщикам услуг по ремонту и обслуживанию в том числе:</i> | <i>33 412</i>   | <i>17 481</i>   | <i>2 840</i>    |

|   |              |               |              |
|---|--------------|---------------|--------------|
| ЗАО «Балтик-СГЭМ-Комплект»  | 7 180        | 16 909        | 0            |
| ООО «НПО Санкт-Петербургская электротехническая компания»   | 24 655       | 0             | 0            |
| ООО «Астра-Групп»   | 1577         | 572           |              |
| ООО "Сиб РСК"   |              |               | 382          |
| АО "Гидроремонт ВКК"  |              |               | 2 458        |
| <b>Авансы выданные по текущей деятельности:</b>   | <b>3 751</b> | <b>5 374</b>  | <b>9 928</b> |
| ООО «Строительные технологии»   | 3 751        | 1 148         | 0            |
| ООО "ЭЦ ГидроЭПБ"   |              |               | 1 490        |
| ООО "алгоритм.Снабжение"  |              |               | 1 185        |
| Прочие  | 2 850        | 4 226         | 7 253        |
| <b>Прочие дебиторы, в том числе:</b>  | <b>6 515</b> | <b>7 281</b>  | <b>6 079</b> |
| Физические лица(авиабилеты)   | 2 168        | 2 262         | 2 613        |
| МУП «СМПШ ЖКХ иЭ»<br>Задолженность по возмещению пени,<br>неустойки по решению Арбитражного<br>суда | 1 969        | 1 418         | 906          |
| Филиал Банка ВТБ (ПАО) в г.<br>Хабаровске (генеральное соглашение)                                  | 0            | 0             | 989          |
| Министерство строительства ЖКХ и<br>энергетики Магаданской области<br>(субсидии)                    | 0            | 885           | 873          |
| АО «Согаз»  | 0            | 141           | 155          |
| Управление Федеральной службы<br>Росприроднадзора   | 0            | 0             | 167          |
| Прочие  | 2 378        | 2 575         | 376          |
| <b>Переплата по налогам и сборам, в<br/>т.ч.: налог на прибыль</b>                                  | <b>0</b>     | <b>29 108</b> | <b>0</b>     |

По состоянию на 31.12.2020 г. по строке 1232 бухгалтерского баланса числится дебиторская задолженность в сумме 734 736 тыс.руб. По сравнению с прошлым годом (по состоянию на 31.12.2019 г. задолженность была в сумме – 789 457 тыс.руб.) произошло снижение данного показателя на 54 721 тыс. руб.

Просроченная задолженность на 31.12.2020 г. равна – 472 927 тыс.руб., в т.ч. по контрагенту АО «Усть-СреднеканГЭСстрой» - 449 714 тыс.руб.



**Наличие и движение дебиторской задолженности**

| Наименование показателя                                       | Период    | На начало года                |   | Изменения за период   |   |  |           |                                   |                         |                              |   |                               | На конец периода                        |                        |
|---|-----------|-------------------------------|---|---|---|--|-----------|-----------------------------------|-------------------------|------------------------------|---|-------------------------------|---|------------------------|
|   |           | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | поступление   |   |  | выбыло    |                                   |                         | перевод в долговую категорию | создание резерва по сомнительным долгам | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |                        |
|   |           |                               |   | в результате хозяйственных операций (сумма долга по ссудке) | принятие в результате реорганизации в форме присоединения | привнесения процентов, штрафов и иных начислений | погашение | списание на финансовые результаты | Списание в счет резерва |                              |   |                               |   | восстановление резерва |
| 2   | 3         | 4                             | 5                                       | 6   | 7   | 8  | 9         | 10                                | 11                      | 12                           | 13                                      | 14                            | 15                                      |                        |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе: | за 2020г. | 1 014 656                     | (225 199)                               | -   | -   | -  | (16)      | (4 541)                           | 172 822                 | -                            | (3 568)                                 | 786 140                       | (51 404)                                |                        |
|   | за 2019г. | 1 104 378                     | (368 759)                               | 40 911  | x   | -  | (264)     | (5 080)                           | 340 565                 | -                            | (202 085)                               | 1 014 656                     | (225 199)                               |                        |
|   | за 2020г. | 922 158                       | (191 945)                               | -   | -   | -  | (171 500) | (574)                             | 157 028                 | -                            | (426)                                   | 750 658                       | (34 769)                                |                        |
| покупатели и заказчики  | за 2019г. | 1 033 129                     | (344 038)                               | -   | x   | -  | (161)     | -                                 | 321 695                 | -                            | (169 602)                               | 922 158                       | (191 945)                               |                        |
|   | за 2020г. | 25 346                        | (2 491)                                 | -   | -   | -  | (11 139)  | (2 030)                           | -                       | -                            | (978)                                   | 14 207                        | (1 439)                                 |                        |
|   | за 2019г. | 44 760                        | (4 747)                                 | -   | x   | -  | (19 414)  | (755)                             | -                       | -                            | (1 577)                                 | 25 346                        | (2 491)                                 |                        |
| задолженность по налогам и сборам                             | за 2020г. | 29 108                        | -                                       | -   | -   | -  | (29 108)  | -                                 | -                       | -                            | -                                       | -                             | -                                       |                        |
|   | за 2019г. | -                             | -                                       | 29 108  | x   | -  | -         | -                                 | -                       | -                            | -                                       | 29 108                        | -                                       |                        |
|   | за 2020г. | -                             | -                                       | -   | -   | -  | -         | -                                 | -                       | -                            | -                                       | -                             | -                                       |                        |
| задолженность внебюджетных фондов                             | за 2019г. | 145                           | -                                       | -   | x   | -  | (145)     | -                                 | -                       | -                            | -                                       | -                             | -                                       |                        |
|   | за 2020г. | 38 044                        | (30 763)                                | -   | -   | -  | (16)      | (1 937)                           | 15 794                  | -                            | (2 164)                                 | 21 275                        | (15 196)                                |                        |
|   | за 2019г. | 26 344                        | (19 974)                                | 1 803   | x   | -  | (103)     | (4 327)                           | 15 790                  | -                            | (30 906)                                | 38 044                        | (30 763)                                |                        |
| <b>ИТОГО</b>  | за 2020г. | 1 014 656                     | (225 199)                               | -   | -   | -  | (16)      | (4 541)                           | 172 822                 | x                            | (3 568)                                 | 786 140                       | (51 404)                                |                        |
|   | за 2019г. | 1 104 378                     | (368 759)                               | 40 911  | x   | -  | (264)     | (5 080)                           | 340 565                 | x                            | (202 085)                               | 1 014 656                     | (225 199)                               |                        |

### 3.6 Денежные средства и денежные эквиваленты

Расшифровка поступлений и платежей по текущей деятельности по операциям со связанными сторонами представлены в следующей таблице:

| Наименование показателя                              | 2020г.           | 2019г.           |
|--|------------------|------------------|
| <b>Поступления от текущих операций (строка 4110)</b> |                  |                  |
| в том числе:   | <b>112 144</b>   | <b>235 506</b>   |
| АО «Усть-СреднеканГЭСстрой»                          | 111 882          | 183 448          |
| АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова»         | 262              | 52 058           |
| <b>Итого поступления от текущих операций :</b>       | <b>4 030 957</b> | <b>3 765 848</b> |

| Наименование показателя                          | 2020г.           | 2019г.           |
|--|------------------|------------------|
| <b>Платежи от текущих операций (строка 4120)</b> |                  |                  |
| в том числе:                                     | <b>2 130 859</b> | <b>1 563 169</b> |
| АО «Усть-СреднеканГЭСстрой»                      | 1 347            | 1 041            |
| АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова»     | 2 129 512        | 1 562 128        |
| <b>Итого платежи от текущих операций:</b>        | <b>3 939 091</b> | <b>3 457 122</b> |

Расшифровка прочих поступлений и прочих платежей по текущей деятельности представлены в следующей таблице:

| Наименование показателя   | 2020г.        | 2019г.        |
|---|---------------|---------------|
| <b>Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119)</b>   |               |               |
| Возмещение расходов из ФСС  | 630           | 625           |
| Причисленные проценты на остаток средств на счете   | 107           | 130           |
| Полученные проценты по МНО  | 4 051         | 6 093         |
| По исполнительным листам (квартплата, нарушение хозяйственных договоров)  | 816           | 286           |
| Поступления штрафов, пеней и неустоек, признанных или по которым получено решение суда об их взыскании  | 17 228        | 16 518        |
| Возмещение за коммунальные услуги   | 0             | 172           |
| Сумма косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и возмещений по косвенным налогам из бюджета за вычетом сумм косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам платежей в бюджет | 3 789         | 0             |
| <b>Итого прочие поступления по текущей деятельности:</b>  | <b>26 621</b> | <b>23 824</b> |
| <b>Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129)</b>   | <b>2020г.</b> | <b>2019г.</b> |
| Расходы по улучшению жилищных условий молодых специалистов  | 1 050         | 1 450         |
| Налоги  | 209 353       | 205 380       |
| Экологические расходы   | 8             | 152           |
| Штрафы  | 0             | 40            |
| Нотариальные услуги, госпошлины за рассмотрение в суде  | 70            | 710           |
| Детские новогодние подарки  | 291           | 377           |
| Возврат субсидий  | 17            | 0             |
| Взыскание по исполнительному производству   | 0             | 633           |
| Представительские расходы   | 342           | 1 203         |
| Командировочные расходы   | 3 300         | 4 898         |
| Благотворительные расходы   | 2 736         | 518           |
| Выплаты социально и культурно-массового характера   | 179           | 123           |



|   |                |                |
|---|----------------|----------------|
| Сумма косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и возмещений по косвенным налогам из бюджета за вычетом сумм косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам платежей в бюджет | 0              | 19 897         |
| <b>Итого платежи по текущей деятельности:</b>   | <b>217 346</b> | <b>235 381</b> |

Расшифровка прочих поступлений и прочих платежей по инвестиционной деятельности представлены в следующей таблице:

| <b>Прочие поступления по инвестиционной деятельности (строка 4214)</b> | <b>2020г.</b> | <b>2019г.</b> |
|--|---------------|---------------|
| Проценты по долговым финансовым вложениям                              | 53 642        | 39 907        |
| <b>Итого поступления по инвестиционной деятельности:</b>               | <b>53 642</b> | <b>39 907</b> |

| <b>Прочие выплаты по инвестиционной деятельности (строка 4229)</b> | <b>2020г.</b> | <b>2019г.</b> |
|--|---------------|---------------|
| Госпошлина за регистрацию ИП, земельных участков, ВЛ-6кВ           | 66            | 220           |
| Покупка земельного участка   | 0             | 6             |
| Проведение кадастровых работ по межеванию земельного участка       | 0             | 35            |
| <b>Итого платежи по инвестиционной деятельности:</b>               | <b>66</b>     | <b>261</b>    |

#### Состав денежных средств.

| <b>Наименование показателя</b>                      | <b>31.12.2020г.</b> | <b>31.12.2019г.</b> | <b>31.12.2018г.</b> |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|
| Средства в кассе (строка баланса 1251)              | 269                 | 175                 | 1 217               |
| Средства на расчетных счетах (строка баланса 1252)  | 217 775             | 181 524             | 111 775             |
| Средства на депозитных счетах (строка баланса 1240) | 200 000             | 200 000             | 100 000             |
| <b>Итого:</b>                                       | <b>418 044</b>      | <b>381 699</b>      | <b>112 992</b>      |

Денежных средств недоступных для использования Обществом не имеется.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций, величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества включена в состав инвестиционных операций в Отчете о движении денежных средств.

#### 3.7 Прочие оборотные активы

| <b>Наименование</b>                  | <b>31.12.2020г.</b> | <b>31.12.2019г.</b> | <b>31.12.2018г.</b> |
|--------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| НДС по авансам полученным            | 0                   | 0                   | 85                  |
| <b>Итого прочие оборотные активы</b> | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>85</b>           |

#### 3.8 Капитал и резервы

##### Уставный капитал

| <b>Наименование</b>  | <b>Обыкновенные акции</b> | <b>Привилегированные акции</b> | <b>Итого</b>   |
|--|---------------------------|--------------------------------|----------------|
| Общая номинальная стоимость выпущенных акций на 31.12.2020, в том числе: |                           |                                |                |
| – оплаченные акции (12 214 551 870 шт.)                                  | 12 214 551 870            | 0                              | 12 214 551 870 |
|  | 12 214 551 870            | 0                              | 12 214 551 870 |

|  |   |   |   |
|--|---|---|---|
| – неоплаченные акции (XXX шт.)                       | 0 | 0 | 0 |
| – выкупленные у акционеров собственные акции (0 шт.) | 0 | 0 | 0 |

Из общего числа обыкновенных акций по состоянию на 31.12.2020г.:

- принадлежит ПАО «РусГидро» - 12 063 053 тыс шт. (на 31.12.2019 – 12 063 053 тыс., на 31.12.2018 – 12 063 053 тыс.шт.).

- принадлежит физическим лицам - 151 499 тыс. шт. ( на 31.12.2019г. - 151 499 тыс. шт., на 31.12.2018г. – 151 499 тыс. шт.).

### Резервный капитал

По состоянию на 31.12.2020г. величина резервного фонда составила 96 267 тыс. руб. (на 31.12.2019 года - 79 252 тыс. руб). или 0,79% от величины уставного капитала. Увеличение составило 17 015 тыс. руб. в связи с распределением прибыли 2019 года.

### Добавочный капитал

В составе добавочного капитала по строке «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса Общество отразило :

| Наименование статей добавочного капитала  | 31.12.2020г. | 31.12.2019г. | 31.12.2018г. |
|---|--------------|--------------|--------------|
| Эмиссионный доход                         | 106 983      | 106 983      | 106 983      |
| Итого добавочный капитал (без переоценки) | 106 983      | 106 983      | 106 983      |

### 3.9 Кредиторская задолженность

Суммы поступившей кредиторской задолженности в графах «в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)», «причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления», «погашение» и « списание на финансовый результат» отражены в полной сумме. Для формирования отчетности, в отношении отражения НДС в составе сумм полученных авансов, применяется следующий подход:

Величина кредиторской задолженности по полученным авансам отражается в пассиве баланса в оценке с учетом суммы НДС, подлежащей уплате в бюджет;

На начало отчетного периода общая сумма краткосрочных обязательств составила -1 198 859 тыс. руб., на конец отчетного периода задолженность перед кредиторами составила – 429 984 тыс. руб. в том числе:

| Наименование   | На<br>31.12.2020г. | На<br>31.12.2019г. | На<br>31.12.2018г. |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Краткосрочная кредиторская задолженность, всего, в том числе:</b> | <b>429 984</b>     | <b>1 198 859</b>   | <b>1 448 129</b>   |
| <b>Поставщики и подрядчики ( стр. 1521 баланса)</b>                  | <b>175 042</b>     | <b>990 553</b>     | <b>1 241 434</b>   |
| <i>из них наиболее крупные:</i>                                      |                    |                    |                    |
| АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова»                         | 144 138            | 971 384            | 1 209 016          |
| ФГУП "Охрана" Росгвардия   | 4 155              | 2 745              | 2 452              |



| Наименование  | На<br>31.12.2020г. | На<br>31.12.2019г. | На<br>31.12.2018г. |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| АО ТК «РусГидро»  | 5 501              | 5 442              | 0                  |
| АО «ВНИИГ им Б.Е. Веденеева»  | 0                  | 2 002              | 0                  |
| ООО "Энергетический Альянс Сибири"  | 10 160             |                    |                    |
| АО "Гидроремонт-ВКК"  | 2 653              |                    |                    |
| ООО «Кадар-Автотранс»   | 0                  | 0                  | 5 805              |
| ООО НПО «Санкт Петербургская электротехническая компания»                                     | 0                  | 0                  | 3 957              |
| ПАО «Магаданэнерго»   | 1 804              | 714                | 16 560             |
| ООО «ЭХО»   | 0                  | 3 118              | 0                  |
| Прочие  | 6 631              | 5 148              | 3 644              |
| <b>Задолженность перед персоналом по оплате труда (из стр. 1524 баланса)</b>                  | <b>29 347</b>      | <b>31 713</b>      | <b>32 527</b>      |
| Задолженность перед персоналом по оплате труда (текущая)                                      | 29 347             | 31 713             | 32 527             |
| <b>Задолженность перед государственными внебюджетными фондами (стр.1522 баланса)</b>          | <b>13 414</b>      | <b>14 129</b>      | <b>4 736</b>       |
| Пени в Пенсионный фонд РФ (перенесены из долгосрочных обязательств ,согласно графику гашения) | 0                  | 0                  | 0                  |
| Фонд обязательного медицинского страхования   | 2 896              | 3 196              | 877                |
| Фонд социального страхования  | 723                | 735                | 263                |
| Пенсионный фонд РФ (текущая задолженность)  | 9 795              | 10 198             | 3 596              |
| <b>Задолженность перед бюджетом (стр. 1523 баланса)</b>                                       | <b>177 916</b>     | <b>130 071</b>     | <b>142 741</b>     |
| <i>из них:</i>  |                    |                    |                    |
| По налогу на прибыль  | 25 627             | 0                  | 4014               |
| По налогу на добавленную стоимость  | 115 642            | 92 521             | 93 772             |
| По налогу на имущество  | 31 307             | 31 681             | 37 590             |
| По транспортному налогу   | 46                 | 48                 | 64                 |
| Налог с доходов физических лиц  | 5 278              | 5 798              | 7 271              |
| По земельному налогу  | 16                 | 23                 | 30                 |
| <b>Задолженность по прочим кредиторам (стр. 1524 баланса)</b>                                 | <b>34 265</b>      | <b>32 393</b>      | <b>26 691</b>      |
| Физические лица   | 3 268              | 1 897              | 1 414              |
| Администрация Особой экономической зоны г. Магадан  | 12 069             | 9 140              | 9 166              |
| Министерство природных ресурсов и экологии Магаданской обл.                                   | 5 980              | 4956               | 3 932              |

| Наименование  | На<br>31.12.2020г. | На<br>31.12.2019г. | На<br>31.12.2018г. |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| Федеральное агентство водных ресурсов<br>«Ленское бассейновое управление<br>(использование воды на выработку эл.<br>энергии); (использование воды на хоз.<br>нужды) | 12 939             | 13 230             | 9 672              |
| АО «НПФ«Открытие»   | 0                  | 1 767              | 0                  |
| Краткосрочная задолженность по прочим<br>кредиторам   | 9                  | 1 403              | 2 507              |

Кредиторская задолженность по авансам, выданным отражена с учетом НДС в балансе и настоящих пояснениях.

На 31.12.2020 года краткосрочная кредиторская задолженность по сравнению с 2019 годом уменьшилась на 768 875 тыс. руб.



**Наличие и движение кредиторской задолженности**

| Наименование показателя  | Период     | Остаток на начало года | Изменения за период   |   |   |           |                                  |   | Остаток на конец периода |           |
|--|------------|------------------------|---|---|---|-----------|----------------------------------|---|--------------------------|-----------|
|  |            |                        | поступление   |   |   | выбыло    |                                  |   |                          |           |
|  |            |                        | в результате хозяйственных операций (сумма долга по слеске, операции) | принятые в результате реорганизации в форме присоединения | притраченные проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | перевод из долго- в кратко- срочную задолженность |                          |           |
| 1  | 2          | 3                      | 4   | 5   | 6   | 7         | 8                                | 9   | 10                       |           |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе: | за 2020 г. | 1 198 859              | 49 778  | -   | -   | (818 592) | (61)                             | -   | -                        | 429 984   |
|  | за 2019 г. | 1 448 129              | 15 113  | x   | -   | (264 277) | (106)                            | -   | -                        | 1 198 859 |
|  | за 2020 г. | 990 553                | -   | -   | -   | (815 511) | -                                | -   | -                        | 175 042   |
| поставщики и подрядчики  | за 2019 г. | 1 241 434              | -   | x   | -   | (250 793) | (88)                             | -   | -                        | 990 553   |
| по оплате труда перел персоналом                               | за 2020 г. | 31 713                 | -   | -   | -   | (2 366)   | -                                | -   | -                        | 29 347    |
|  | за 2019 г. | 32 527                 | -   | x   | -   | (814)     | -                                | -   | -                        | 31 713    |
| задолженность по налогам и сборам                              | за 2020 г. | 130 071                | 47 845  | -   | -   | -         | -                                | -   | -                        | 177 916   |
|  | за 2019 г. | 142 741                | -   | x   | -   | (12 670)  | -                                | -   | -                        | 130 071   |
| задолженность перед государственными внебюджетными фондами     | за 2020 г. | 14 129                 | -   | -   | -   | (715)     | -                                | -   | -                        | 13 414    |
|  | за 2019 г. | 4 736                  | 9 393   | x   | -   | -         | -                                | -   | -                        | 14 129    |
| прочие кредиторы   | за 2020 г. | 32 393                 | 1 933   | -   | -   | -         | (61)                             | -   | -                        | 34 265    |
|  | за 2019 г. | 26 691                 | 5 720   | x   | -   | -         | (18)                             | -   | -                        | 32 393    |
| <b>ИТОГО</b>   | за 2020 г. | 1 198 859              | 49 778  | -   | -   | (818 592) | (61)                             | -   | x                        | 429 984   |
|  | за 2019 г. | 1 448 129              | 15 113  | x   | -   | (264 277) | (106)                            | -   | x                        | 1 198 859 |

### 3.10. Налоги

#### Налог на добавленную стоимость

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 827 320 тыс. руб. (в 2019 году – 725 658 тыс. руб.). НДС по приобретенным ценностям составил 428 648 тыс. руб. (в 2019 году – 381 713 тыс. руб.).

По строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражены суммы НДС, которые контрагенты предъявили Обществу к оплате при приобретении им товаров (работ, услуг), при этом Общество на конец отчетного периода не приняла их к вычету и не включила в стоимость приобретенных активов или в состав расходов.

По данной строке показываются суммы, по которым Общество предполагает произвести вычет или включение в стоимость сумм НДС в течение 12 месяцев после отчетной даты.

#### Налог на прибыль организации

С 01.01.2017 года налоговая ставка по налогу на прибыль организаций, подлежащему зачислению в бюджет субъектов РФ устанавливается в размере 17 процентов (в 2016 году – 18 процентов). Изменение налоговой ставки по налогу предусмотрено п. 1 ст. 284 НК РФ (Федеральный закон от 30.11.2016 № 401-ФЗ).

С 01.01.2016 года на основании пункта 1.10 статьи 284 НК РФ для организаций – участников Особой экономической зоны в Магаданской области налоговая ставка по налогу, подлежащему зачислению в федеральный бюджет, устанавливается в размере 0 процентов (Федеральный закон от 23.11.2015 № 321-ФЗ).

Указанная налоговая ставка применяется к прибыли от видов деятельности, осуществляемых на территории Магаданской области и определенных соглашением об осуществлении деятельности, при условии ведения раздельного учета доходов (расходов), полученных (понесенных) от видов деятельности, осуществленных на территории Магаданской области и определенных таким соглашением, и доходов (расходов), полученных (понесенных) при осуществлении иных видов деятельности.

Показатель условного дохода/расхода по налогу на прибыль за 2020 год составил 94 525 тыс. руб., в том числе по ставке 17% – 94 525 тыс. руб., по ставке 3% – 0 тыс. руб. (за 2019 год – (85 074) тыс. руб., в том числе по ставке 17% – (85 074) тыс. руб., по ставке 3% – 0 тыс. руб.).

Ставка налога на прибыль при расчете отложенных и постоянных налоговых активов, и обязательств составляет 17%.

В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражены развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

| Информация об отложенных и постоянных налоговых активах, и обязательствах за 2020 год<br>Наименование | остаток на начало периода | начислено за отчетный период | погашено (списано) за отчетный период | остаток на конец периода |
|---|---------------------------|------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|
| Отложенные налоговые обязательства  | 484 533                   | 3 930                        | 7 873                                 | 480 590                  |



|  |         |        |        |        |
|--|---------|--------|--------|--------|
| <i>в т.ч. списано в связи с выбытием объекта актива или вида обязательства</i> | X       | -      | 92     | X      |
| Отложенные налоговые активы  | 102 458 | 73 945 | 93 372 | 83 031 |
| <i>в т.ч. списано в связи с выбытием объекта актива или вида обязательства</i> | X       | -      | 52 692 | X      |
| Постоянные налоговые активы  | X       | 30     | -      | X      |
| Постоянные налоговые обязательства   | X       | 5 404  | -      | X      |

**Информация об отложенных и постоянных налоговых активах и обязательствах за 2019 год**

| Наименование   | остаток на начало периода | начислено за отчетный период | погашено (списано) за отчетный период | остаток на конец периода |
|--|---------------------------|------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|
| Отложенные налоговые обязательства   | 484 401                   | 683                          | 551                                   | 484 533                  |
| <i>в т.ч. списано в связи с выбытием объекта актива или вида обязательства</i> | X                         | -                            | -                                     | X                        |
| Отложенные налоговые активы  | 143 503                   | 28 359                       | 69 404                                | 102 458                  |
| <i>в т.ч. списано в связи с выбытием объекта актива или вида обязательства</i> | X                         | -                            | 55 104                                | X                        |
| Постоянные налоговые активы  | X                         | 1 627                        | X                                     | X                        |
| Постоянные налоговые обязательства   | X                         | 12 416                       | X                                     | X                        |

**Информация о постоянных и временных разнице, повлекших корректировку условного дохода (расхода) по налогу на прибыль за 2020 год**

| Наименование  | остаток на начало периода | начислено за отчетный период | погашено (списано) за отчетный период | остаток на конец периода |
|---|---------------------------|------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|
| Налогооблагаемые временные разницы  | 2 850 195                 | 23 122                       | 46 315                                | 2 827 002                |
| <i>в т.ч. возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода</i> | X                         | -                            | 541                                   | X                        |
| Вычитаемые временные разницы  | 602 693                   | 434 970                      | 549 248                               | 488 415                  |
| <i>в т.ч. списано в связи с выбытием объекта актива или вида обязательства</i>  | X                         | -                            | 309 952                               | X                        |
| Отрицательные постоянные разницы  | X                         | 177                          | X                                     | X                        |

|                                  |   |        |   |   |
|----------------------------------|---|--------|---|---|
| Положительные постоянные разницы | X | 31 789 | X | X |
|----------------------------------|---|--------|---|---|

**Информация о постоянных и временных разницах, повлекших корректировку условного дохода (расхода) по налогу на прибыль за 2019 год**

| Наименование   | остаток на начало периода | начислено за отчетный период | погашено (списано) за отчетный период | остаток на конец периода |
|--|---------------------------|------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|
| Налогооблагаемые временные разницы   | 2 849 417                 | 4 018                        | 3 240                                 | 2 850 195                |
| в т.ч. возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректировку условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода | X                         | -                            | -                                     | X                        |
| Вычитаемые временные разницы   | 844 134                   | 166 818                      | 408 259                               | 602 693                  |
| в т.ч. возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректировку условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода | X                         | -                            | 324 143                               | X                        |
| Отрицательные постоянные разницы   | X                         | 9 568                        | X                                     | X                        |
| Положительные постоянные разницы   | X                         | 73 032                       | X                                     | X                        |

**Доходы и расходы в составе строки 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах**

| Наименование   | 2020г.          | 2019г.         |
|--|-----------------|----------------|
| Оценочное налоговое обязательство по уплате налога на прибыль по неразрешенным разногласиям с налоговым органом                      | -               | -              |
| Штрафные санкции за нарушение законодательства по налогу на прибыль  | (2)             | (29)           |
| Сумма списанных отложенных налоговых активов   | -               | -              |
| Сумма списанных отложенных налоговых обязательств  | -               | -              |
| Суммы к (доплате)/возврату налога на прибыль по уточненным декларациям за предыдущие отчетные периоды                                | 3               | -              |
| Инвестиции в Программу развития ОЭЗ Магаданской области (50% от суммы льготы по налогу на прибыль, зачисляемый в федеральный бюджет) | (12 046)        | (9 139)        |
| <b>Итого по строке 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах</b>   | <b>(12 045)</b> | <b>(9 168)</b> |

**Прочие налоги и сборы**

- На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы:
- налог на имущество организаций – 127 232 тыс. руб. (в 2019 году – 128 626 тыс. руб.),
  - налог на землю – 62 тыс. руб. (в 2019 году – 62 тыс. руб.),



- транспортный налог – 189 тыс. руб. (в 2019 году – 189 тыс. руб.).

В состав прочих расходов включены следующие налоги:

- налог на имущество организаций – 28 тыс. руб. (в 2019 году – 175 тыс. руб.),
- налог на землю - 3 тыс. руб. (в 2019 году – 4 тыс. руб.).

### 3.11. Оценочные обязательства

| Наименование показателя                                  | Остаток на начало года | Признано | Погашено   | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|------------------------|----------|------------|------------------------------|--------------------------|
| 1  | 2                      | 3        | 4          | 5                            | 6                        |
| <b>Оценочные обязательства - всего, в том числе:</b>     | 142 604                | 208 807  | 204 600    | -                            | 146 811                  |
| резерв на предстоящую выплату отпусков                   | 99 746                 | 148 632  | (144 755 ) | -                            | 103 623                  |
| резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год | 36 071                 | 36 650   | (35 516 )  | -                            | 37 205                   |
| резерв на выплату премии за квартал                      | 6 787                  | 23 525   | (24 329 )  | -                            | 5 983                    |

### 3.12 Выручка от продаж

Выручка Общества сформирована в связи с продажей готовой продукции, услуг по видам:

| Наименование  | 2020г.           | 2019г.           |
|---|------------------|------------------|
| <b>Электрическая энергия всего, в том числе:</b>                    | <b>3 749 306</b> | <b>3 434 970</b> |
| выручка от реализации электроэнергии                                | 3 749 306        | 3 434 970        |
| субсидии на возмещение выпадающих доходов                           | 0                | 40 577           |
| <b>Прочая продукция промышленного характера всего, в том числе:</b> | <b>96 573</b>    | <b>150 083</b>   |
| выручка от реализации продукции                                     | 78 658           | 137 620          |
| выручка от предоставления услуг по аренде имущества                 | 17 915           | 12 463           |
| <b>Прочая продукция непромышленного характера</b>                   | <b>7 321</b>     | <b>5 991</b>     |
| <b>Итого выручка</b>  | <b>3 853 200</b> | <b>3 631 621</b> |

Основная часть выручки за 2020 год получена от реализации электроэнергии следующим потребителям:

- ПАО «Магаданэнерго» по договору № 1482 от 09.12.2015 года выручка составила 3 196 589 тыс. руб. (за 2019 год выручка - 2 869 004 тыс. руб.);
- АО «Полюс Магадан» по договору № 1817 от 16.09.2017 года выручка составила 552 717 тыс. руб. (за 2019 год выручка - 405 525 тыс. руб.)

Субсидии на возмещение выпадающих доходов снизились на 100%, в связи с тем, что функции сбыта электроэнергии от филиала «Колымские электрические сети» ПАО «Колымаэнерго» с 01.04.2019 года переданы к ПАО «Магаданэнерго», согласно протоколу совещания членов Правления ПАО «РусГидро» за № 61 от 28.02.2018 года.

ПАО «Магаданэнерго» получило статус гарантирующего поставщика на территориях поселков Синегорье и Унгтар.

Снижение выручки по прочей продукции промышленного характера более чем на 5%, связано:

- снижением выручки за 2020 год по сравнению с 2019 годом по договору № 296 от 10.09.2018г. с АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. Дьякова А.Ф» по разработке технической документации, обслуживанию законченного монтажом оборудования и сооружений временной эксплуатации ГА№3 на сумму 42 604 тыс. руб.;
- снижением выручки от оказания прочих работ и услуг филиалом «Колымские электрические сети» на сумму 12 858 тыс. руб., в связи с передачей КЭС в ПАО «Магаданэнерго»;
- снижением выручки по Центральной строительной лаборатории (ЦСЛ) и службе главного маркшейдера (СГМ) в связи с передачей их имущества и переводом персонала в дочернее Общество АО «Усть-СреднеканГЭСстрой» по состоянию на 30.11.2020г.

Прочая выручка промышленного характера на 31.12.2020 года составила 78 658 тыс. руб., в том числе:

- **АО «Усть-СреднеканГЭСстрой»:**
- по договорам № 352к от 04.12.2019г., № 400к/2020 от 01.10.2020г., № 249/2020 от 23.07.2020г. (оказание маркшейдерских и геодезических услуг) на сумму 38 135 тыс. руб.;
- по договорам № 182к/2020 от 09.06.2020г., № 399к/2020 от 01.10.2020г., № 351к/2019 от 20.11.2019г. (оказание лабораторных услуг) на сумму 39 685 тыс. руб.
- **АО «ТК РусГидро»:**
- по договорам: № 275/2020/ДФ/Р от 10.11.2020г., № 2305-КГЭС от 03.04.2020г., № 2304-КГЭС от 16.03.2020г. (хранение топлива, оформление путевых листов) на сумму 316 тыс. руб.
- **АО «Усть-Среднеканская ГЭС» им. А.Ф. Дьякова** по договору № 382-ТПиР от 31.01.2020г. (проведение закупочных процедур) на сумму 237 тыс. руб.
- **ООО «Нордтрансстрой»** по договору № 2283-КЭ от 21.02.2020г. (выполнение лабораторных услуг) на сумму 133 тыс. руб., без договора на сумму 10 тыс. руб.
- **АО «Институт Гидропроект»:**
- по договору № 12-2020/2301-КЭ от 26.06.2020г. на сумму 40 тыс. руб.
- **Прочие контрагенты:**
- услуги на сумму 102 тыс. руб.

Выручка непромышленного характера:

- выручка столовых на Колымской ГЭС и Усть-Среднеканской ГЭС в сумме 7 321 тыс. руб.

Тарифы и отпускную электроэнергию с шин Колымской ГЭС и Усть-Среднеканской ГЭС устанавливаются в соответствии с решениями правления Департамента цен и тарифов Магаданской области.

Доля выручки, полученной по указанным договорам со связанными организациями в 2020 году составила 99,7% ( в 2019 году – 95,6%, в 2018 году – 95,4%)

Стоимость продукции (товаров) определялась Обществом на конкурсной основе по сметной стоимости затрат.

### 3.13 Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж Общества сформирована в связи с продажей готовой продукции, услуг по видам:

| Наименование   | За 2020 год | За 2019 год |
|--|-------------|-------------|
| Электрическая энергия всего, в т.ч.:                               | 3 182 393   | 3 188 114   |
| Электрическая энергия по двусторонним договорам (КГЭС)             | 3 182 393   | 3 024 615   |
| Электрическая энергия на розничном рынке прочим потребителям (КЭС) | 0           | 163 499     |
| Прочая продукция промышленного характера                           | 99 974      | 120 828     |
| Прочая продукция непромышленного характера                         | 7 321       | 5 991       |



| Наименование                      | За 2020 год      | За 2019 год      |
|-----------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Итого себестоимость продаж</b> | <b>3 289 688</b> | <b>3 314 933</b> |

Себестоимость по электрической энергии на 31.12.2020г. по двусторонним договорам увеличена на 157 778 тыс. руб. или на 5%, в том числе:

- по договорам аренды себестоимость увеличена на 5%, в связи с увеличением суммы арендной платы по договору № 1204 с АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. Дьякова А.Ф.»;
- плата за пользование водными объектами возросла на 10%, в связи с увеличением выработки электрической энергии по Усть-Среднеканской ГЭС;
- расходы на услуги вневедомственной охраны увеличились на 34%;
- расходы на техническое обслуживание и ремонт основных средств увеличены на 21%, в связи с ремонтом основного оборудования.

Расходы по электрической энергии, прочим потребителям уменьшились на 100% в связи с передачей функции транспорта и сбыта электрической энергии в ПАО «Магаданэнерго».

Себестоимость по прочей продукции промышленного характера снижена на 17%, в связи с передачей в аренду движимого и недвижимого имущества в ПАО «Магаданэнерго» на основании решений ПАО «РусГидро», отраженных в протоколе совещания № 61прс от 28.12.2018 года по вопросу централизации управления активами Группы РусГидро в Магаданской области. С 01.04.2019 года функций транспорта и сбыта электрической энергии переданы от ПАО «Колымаэнерго» к ПАО «Магаданэнерго». На основании договора аренды от 01.04.2019 года № 2093-КЭ с 01.04.2019 года передано в аренду ПАО «Магаданэнерго» все движимое и недвижимое имущество, находящееся на балансе Общества и относящееся к объектам электросетевого хозяйства.

Кроме того, в соответствии с приказом Департамента цен и тарифов Магаданской области от 26.03.2019 года №1/2019-ГП, ПАО «Колымаэнерго» лишено статуса гарантирующего поставщика на территории п. Синегорье Ягоднинского городского округа и п. Уптар муниципального образования «ГОРОД МАГАДАН».

Сокращение персонала Центральной лаборатории (ЦЛ) и службы главного маокшейдера (СГМ) 30.11.2020г., в связи с изменением организационной структуры ПАО «Колымаэнерго».

### 3.14. Информация о расходах по элементам затрат

| Наименование показателя                    | За 2020 г.       | За 2019 г.       |
|--|------------------|------------------|
| 1  | 2                | 3                |
| Материальные затраты                       | 181 833          | 150 331          |
| Расходы на оплату труда                    | 633 429          | 685 166          |
| Отчисления на социальные нужды             | 170 854          | 170 902          |
| Амортизация                                | 233 958          | 249 807          |
| Прочие затраты                             | 2 069 614        | 2 058 727        |
| <b>ИТОГО по элементам</b>                  | <b>3 289 688</b> | <b>3 314 933</b> |
| <b>ИТОГО по обычным видам деятельности</b> | <b>3 289 688</b> | <b>3 314 933</b> |

Управленческие расходы в строке 2220 «Управленческие расходы» «Отчета о финансовых результатах» не отражаются, т.к. включены в себестоимость товаров, продукции, работ, услуг в результате распределения, предусмотренного учетной политикой и отражаются по строке 2120 Отчета. Сумма управленческих расходов в 2020 году составила 202 735 тыс.руб. (в 2019 году – 219 842 тыс.руб.).

### 3.15. Прочие доходы и прочие расходы

| Наименование   | 2020г.         |                | 2019г.         |                |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|
|  | Доходы         | Расходы        | Доходы         | Расходы        |
| Продажа основных средств, нематериальных активов, капитальных вложений                     | 3 753          | 3 300          | 3 434          | 2 697          |
| Доходы от реализации и иного выбытия МПЗ и полученные от ликвидации основных средств       | 1 925          | 222            | 4 390          | 3 561          |
| Доходы от безвозмездно полученных активов  |                |                | 49             | 0              |
| Доходы от страхового возмещения  | 630            |                | 626            | 0              |
| Оприходование излишков, списание недостач и потерь, выявленных в результате инвентаризации | 2 350          |                | 445            | 0              |
| Резерв сомнительных долгов   | 172 722        | 3 568          | 340 565        | 202 085        |
| Резерв под обесценение активов   |                | 210 011        | 0              | 0              |
| Расходы на социальные мероприятия  |                | 32 580         | 0              | 28 549         |
| Доходы по признанным и присужденным санкциям   | 3 320          |                | 30 887         | 0              |
| Доход от списания кредиторской задолженности   | 61             |                | 106            | 0              |
| Доходы, убытки прошлых лет   | 439            | 169            | 1 248          | 170            |
| Расходы по обслуживанию собственных акций  |                | 94             | 0              | 75             |
| Расходы от списания дебиторской задолженности  |                | 417            | 0              | 264            |
| Расход к юбилею ПАО «Кольмазерго»  |                |                | 0              | 8338           |
| Расходы на банковские услуги   |                | 235            | 0              | 188            |
| Иные операция  | 3 400          | 4 275          | 6 325          | 4 533          |
| <b>Итого прочие доходы/расходы:</b>  | <b>188 600</b> | <b>254 871</b> | <b>388 075</b> | <b>250 460</b> |

### 3.16. Прибыль (убыток) на акцию

| Наименование показателя   | 2020 г.        | 2019 г.        |
|---|----------------|----------------|
| Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.   | 391 721        | 346 507        |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций | 12 214 552     | 12 214 552     |
| <b>Базовая прибыль на акцию, тыс. руб. (строка 2900 отчета о финансовых результатах)</b>        | <b>0,03207</b> | <b>0,02837</b> |

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась в связи с отсутствием факторов, дающих разводняющий эффект на показатель базовой прибыли на акцию.



### 3.17 Связанные стороны

#### Основное общество и преобладающие общества

Общество контролируется ПАО «РусГидро», которому принадлежит 98,76% акций. Информация о связанных сторонах ПАО «РусГидро» приведена на официальном сайте компании по адресу: <http://www.rushydro.ru/investors/disclosure/affiliated/>.

Информация о связанных сторонах Общества приведена на официальном сайте компании по адресу: <http://www.kolymaenergo.rushydro.ru>.

Состав дочерних и зависимых обществ, лиц входящих в ключевой управленческий персонал (члены совета директоров и члены правления/Исполнительный орган) приведен в I разделе данных пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

#### Продажи связанным сторонам

| Наименование                                 | 2020г.           | 2019г.           | 2018г.           |
|--|------------------|------------------|------------------|
| <b>Дочерние общества ПАО «Колымаэнерго»:</b> |                  |                  |                  |
| АО «Усть-СреднеканГЭСстрой»                  | 81 573           | 162 532          | 241 757          |
| АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова» | 260              | 51 979           | 19 367           |
| <b>Другие связанные стороны:</b>             |                  |                  |                  |
| ПАО «Магаданэнерго»                          | 3 214 826        | 2 884 855        | 2 685 192        |
| АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева»                |                  | -                | 13               |
| АО «ТК РусГидро»                             | 1 547            | 433              | -                |
| АО «Институт Гидропроект»                    | 40               |                  |                  |
| <b>Всего:</b>                                | <b>3 298 246</b> | <b>3 099 799</b> | <b>2 946 329</b> |

Продажа готовой продукции и оказание услуг связанным сторонам осуществлялись Обществом по рыночным ценам в 2020 и 2019 годах и продажа электроэнергии осуществлялась по утвержденным тарифам РЭК.

#### Закупки у связанных сторон

Стоимость приобретенных товаров, продукции, работ, услуг, оказанных связанными сторонами, составила:

| Наименование                                 | 2020г.    | 2019г.    | 2018г.  |
|--|-----------|-----------|---------|
| <b>Головная организация</b>                  |           |           |         |
| ПАО «РусГидро» - Исполнительный аппарат      | 15        | 1         |         |
| Филиал ПАО «РусГидро» - КорУнГ               | 115       | 16        |         |
| <b>Дочерние общества:</b>                    |           |           |         |
| АО «Усть-СреднеканГЭСстрой»                  | 406       | 1 057     | 1 252   |
| АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова» | 1 440 141 | 1 359 991 | 898 021 |
| <b>Другие связанные стороны:</b>             |           |           |         |
| ПАО «Магаданэнерго»                          | 19 929    | 109 880   | 191 444 |
| АО «Магаданэнергоремонт»                     | 714       | 666       | 989     |
| АО «ВНИИГ им.Б.Е.Веденеева»                  | 2 509     | 6 951     | 7 569   |
| АО «РусГидроСнабжение»                       | 239       | 788       | 1 514   |
| ООО «РусГидро ИТ сервис»                     | 546       | 400       | 300     |
| АО «ТК РусГидро»                             | 55 310    | 14 775    |         |
| АО «Институт Гидропроект»                    | 5 299     | 5 896     | 2 876   |

| Наименование        | 2020г.           | 2019г.           | 2018г.           |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|
| АО «Ленгидропроект» | 2 462            | 1 988            | 2 981            |
| <b>Всего:</b>       | <b>1 527 685</b> | <b>1 502 409</b> | <b>1 106 946</b> |

Операции закупок у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях.

**Состояние расчетов со связанными сторонами:**

| Наименование                                 | Дебиторская задолженность |                |                | Кредиторская задолженность |                |                  |
|--|---------------------------|----------------|----------------|----------------------------|----------------|------------------|
|  | 31.12.2020                | 31.12.2019     | 31.12.2018     | 31.12.2020                 | 31.12.2019     | 31.12.2018       |
| <b>Головная организация:</b>                 |                           |                |                |                            |                |                  |
| ПАО «РусГидро» - Исполнительный аппарат      |                           |                |                | 1                          |                |                  |
| <b>Дочерние общества:</b>                    |                           |                |                |                            |                |                  |
| АО «Усть-СреднеканГЭСстрой»                  | 449 714                   | 484 542        | 341 702        | 70                         | 79             | 0                |
| АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова» | 0                         | 4              | 98             | 144 138                    | 971 384        | 1 209 016        |
| <b>Другие связанные стороны:</b>             |                           |                |                |                            |                |                  |
| ПАО «Магаданэнерго»                          | 255 185                   | 214 602        | 246 407        | 1 804                      | 714            | 16 560           |
| АО «ВНИИГ им.Б.Е.Веденеева»                  | 0                         |                | 356            | 0                          | 2 002          |                  |
| АО «РусГидроСнабжение»                       | 0                         |                | 44             | 0                          | 281            | 1 110            |
| АО «Гидроремонт-ВКК»                         | 2 458                     | 1 054          |                | 2 653                      |                |                  |
| ООО «РусГидро ИТ сервис»                     | 0                         |                |                | 54                         | 40             | 30               |
| АО «ТК РусГидро»                             | 156                       | 385            |                | 5 501                      | 5              |                  |
| АО «Институт Гидропроект»                    | 0                         | 170            |                | 0                          |                |                  |
| АО «Ленгидропроект»                          | 0                         |                |                | 0                          | 2 386          | 989              |
| <b>Всего:</b>                                | <b>707 513</b>            | <b>700 757</b> | <b>588 607</b> | <b>154 221</b>             | <b>976 891</b> | <b>1 227 705</b> |

На 31.12.2020г. перед дочерним обществом АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова» просроченной кредиторской задолженности нет (по состоянию на 31.12.2019 г. сумма составляла 828 062 тыс. руб.)

**Денежные потоки по операциям со связанными сторонами**

| Наименование                          | Поступления |        | Платежи |        |
|---------------------------------------|-------------|--------|---------|--------|
|                                       | 2020г.      | 2019г. | 2020г.  | 2019г. |
| <b>Конечная головная организация:</b> |             |        |         |        |
| ПАО "РусГидро"                        | 0           | 0      | 16      | 1      |
| <b>Головная организация:</b>          |             |        |         |        |



|  |                  |                  |                  |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| ПАО "РусГидро"-Исполнительный аппарат        | 0                | 0                | 0                | 0                |
| Филиал ПАО "РусГидро"- КорУнГ                | 0                | 0                | 139              | 19               |
| <b>Дочерние общества:</b>                    |                  |                  |                  |                  |
| АО "Усть-СреднеканГЭСстрой"                  | 132 715          | 217 787          | 1 616            | 1 572            |
| АО "Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова" | 315              | 62 468           | 2 555 415        | 1 869 622        |
| <b>Другие связанные стороны:</b>             |                  |                  |                  |                  |
| ПАО "Магаданэнерго"                          | 3 817 202        | 3 492 605        | 25 522           | 149 867          |
| АО "Магаданэнергоремонт"                     | 0                | 0                | 857              | 799              |
| АО "ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева"                | 0                | 0                | 5 013            | 5 984            |
| АО "НИИЭС"                                   | 0                | 0                | 0                | 0                |
| АО "РусГидроСнабжение"                       | 0                | 0                | 1 896            | 1 239            |
| ООО "РусГидро ИТ сервис"                     | 0                | 0                | 641              | 467              |
| АО "ТК РусГидро"                             | 2 086            | 0                | 66 313           | 12 288           |
| АО "Институт Гидропроект"                    | 48               | 0                | 6 358            | 7 246            |
| АО "Гидроремонт-ВКК"                         | 0                | 0                | 38 818           | 10 646           |
| АО "Ленгидропроект"                          | 0                | 0                | 5 340            | 989              |
| <b>ВСЕГО:</b>                                | <b>3 952 366</b> | <b>3 772 860</b> | <b>2 707 944</b> | <b>2 060 739</b> |

Денежные потоки между Обществом и дочерними организациями представлены в следующей таблице:

| Наименование показателя                              | 2020г.           | 2019г.           |
|--|------------------|------------------|
| <b>Поступления от текущих операций (строка 4110)</b> |                  |                  |
| в том числе:   | <b>112 144</b>   | <b>235 506</b>   |
| АО «Усть-СреднеканГЭСстрой»                          | 111 882          | 183 448          |
| АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова»         | 262              | 52 058           |
| <b>Итого поступления от текущих операций:</b>        | <b>4 030 957</b> | <b>3 765 848</b> |

| Наименование показателя                          | 2020г.           | 2019г.           |
|--|------------------|------------------|
| <b>Платежи от текущих операций (строка 4120)</b> |                  |                  |
| в том числе:                                     | <b>2 130 859</b> | <b>1 563 169</b> |
| АО «Усть-СреднеканГЭСстрой»                      | 1 347            | 1041             |
| АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова»     | 2 129 512        | 1 562 128        |
| <b>Итого платежи от текущих операций:</b>        | <b>3 939 091</b> | <b>3 457 122</b> |

В отчетном периоде все денежные потоки между Обществом и связанными сторонами приходились на текущие операции.

Задолженность связанных сторон в составе финансовых вложений на 31.12.2020г. составляет 8 341 469 тыс. руб., в том числе:

- по АО «Усть-Среднеканской ГЭС им. Дьякова А.Ф.» - 8 341 469 тыс. руб.

#### Расчеты с негосударственными пенсионными фондами

Негосударственным пенсионным фондом для реализации программы негосударственного пенсионного обеспечения работников Общества является АО «НПФ «Открытие». Расходы по взносам Общества в негосударственные пенсионные фонды отражаются в составе расходов по обычным видам деятельности. Общая сумма отчислений в фонды составила 18 523 тыс. руб.

#### Вознаграждения основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров и

Правления Общества. Их списки приведены в разделе «Общие сведения» пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

а) В 2020 году Общество начислило членам Совета директоров, вознаграждения 507 тыс. руб. (в 2019 году – 437 тыс. руб.), включая НДФЛ и страховые взносы, генеральному директору и его заместителям краткосрочные вознаграждения за 2020 год на общую сумму 39 638 тыс. руб. ( за 2019 год - 35 063 тыс. руб.)

Задолженность по краткосрочным вознаграждениям в пользу основного управленческого персонала по состоянию на 31.12.2020 года составляет 0 тыс. руб. (на 31.12.2019 года – 0 тыс. руб.)

б) Долгосрочные вознаграждения составили 2 546 тыс. руб. и 2 444 тыс. руб. за 2020 и 2019 годы соответственно.

В составе долгосрочных вознаграждений представлены платежи по договорам добровольного страхования и другие выплаты, обеспечивающие социальные гарантии, основному управленческому персоналу вне зависимости от возраста и предполагаемой даты выхода на пенсию. В отношении указанной группы лиц Общество перечисляет средства в негосударственный пенсионный фонд «Открытие».

| Вид долгосрочного вознаграждения                 | 2020г.       | 2019г.       |
|--|--------------|--------------|
| Перечисления в негосударственный пенсионный фонд | 2 546        | 2 444        |
| Иные долгосрочные вознаграждения                 | 0            | 0            |
| <b>Итого долгосрочные вознаграждения:</b>        | <b>2 546</b> | <b>2 444</b> |

### 3.18. Прекращаемая деятельность

В связи с утверждением новой организационной структуры ПАО «Колымаэнерго», протокол Совета директоров № 9 от 14.08.2020 года с 30.11.2020 года, исключены:

строительная лаборатория, служба главного маркшейдера.

Доходы по прекращаемой деятельности за 11 месяцев 2020 года составили 77 820 тыс. руб.

Расходы за 11 месяцев 2020 года составили 84 437 тыс. руб.

Убыток до налогообложения составила 6 617 тыс. руб.

### 3.19. События после отчетной даты

#### Дивиденды

Величина годового дивиденда, приходящегося на одну акцию, будет утверждена Общим собранием акционеров Общества в 2021 году.

После утверждения годовые дивиденды, подлежащие выплате акционерам, будут отражены в отчетности за 2021 г.

Генеральный директор ПАО «Колымаэнерго»

21 января 2021 года



Р.Р.Багаутдинов



## **Приложение С – Информация по сегментам**

Информация по сегментам в индивидуальной отчетности по РСБУ не раскрывается, так как основным видом хозяйственной деятельности Общества является реализация электрической энергии потребителям на розничных рынках, продажа которых составляет 99,9% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг). Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют ни вместе, ни по отдельности отдельных отчетных сегментов.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

## **Приложение Е – Информация о рисках хозяйственной деятельности**

Финансовый риск включает рыночный риск (валютный риск, риск изменения процентной ставки и прочий ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности. Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов.

### **Валютный риск**

Общество не подвержено воздействию валютного риска. Доходы и расходы Общества номинированы в рублях, поэтому валютные риски сводятся к инфляционным. Финансовое состояние Общества его ликвидность, источники финансирования в основном не зависят от обменных курсов, так как деятельность Общества планируется и осуществляется таким образом, чтобы ее активы и обязательства были выражены в национальной валюте.

### **Риск изменения процентной ставки**

По состоянию на 31.12.2020 года у ПАО «Кольмаэнерго» отсутствуют займы или долговые обязательства, ставка по которым может измениться в результате изменения рыночных процентных ставок. Заемные средства Общество не привлекает. Риск изменения процентных ставок для Общества не актуален.

### **Прочий ценовой риск**

Общество подвержено ограниченному риску изменения цены акций, отражаемых в составе финансовых вложений Общества.

### **Кредитный риск**

Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что Общество понесет убыток вследствие того, что контрагенты Общества не смогут исполнить свои обязательства перед ним. Подверженность кредитному риску возникает в результате продажи Обществом товаров, продукции, работ и услуг на условиях отсрочки платежа и совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникает дебиторская задолженность, а также в результате размещения средств Общества в финансовые вложения и на банковские счета.

Общество контролирует кредитный риск, мониторинг таких рисков осуществляется регулярно. Руководство Общества проводит анализ по срокам задержки платежей дебиторской задолженности по основной деятельности и отслеживает просроченные остатки дебиторской задолженности.

### **Риск ликвидности**

## **Риск ликвидности**

Риск ликвидности – это риск того, что организация столкнется с трудностями при исполнении обязательств. Общество подвержено риску в связи с ежедневной необходимостью использования имеющихся денежных средств. Руководство Общества ежемесячно контролирует прогнозы движения денежных средств Общества.

Общество старается поддерживать устойчивую базу финансирования, кредиторской задолженности. Портфель ликвидности Общества включает денежные средства, а также краткосрочные финансовые вложения. Краткосрочные финансовые вложения могут быть реализованы в денежной форме в течение одного дня в целях удовлетворения непредвиденных потребностей в ликвидности.

Общество контролирует ежедневную позицию по ликвидности и регулярно проводит стресс-тестирование по ликвидности при различных сценариях, охватывающих стандартные и более неблагоприятные рыночные условия.



Общему собранию  
акционеров  
ПАО «Колымаэнерго»

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
**Ревизионной комиссии ПАО «Колымаэнерго»**  
**по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности**  
**ПАО «Колымаэнерго» за 2020 год**

г. Москва

22 марта 2021 года

В соответствии с решением Ревизионной комиссии ПАО «Колымаэнерго» (протокол заседания Ревизионной комиссии ПАО «Колымаэнерго» от 04.02.2021 № 2) проведена ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Колымаэнерго» (далее – Общество) за период с 01.01.2020 года по 31.12.2020 года (далее – Ревизионная проверка).

Основными целями Ревизионной проверки является получение разумной уверенности в том, что:

- данные, содержащиеся в отчетах и иных финансовых документах Общества достоверны;
- ведение бухгалтерского учета и представление финансовой отчетности осуществлялось с соблюдением требований действующего законодательства и локальных нормативных актов Общества;
- финансово-хозяйственная деятельность велась с соблюдением интересов Общества и его участников.

Ответственность за соблюдение законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций, ведение деятельности с учетом интересов Общества и его участников, представление достоверной финансовой отчетности несет исполнительный орган Общества.

Ревизионная проверка проведена на выборочной основе и включала в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в финансовой отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности Общества, с целью получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2020 год не содержит существенных искажений.

В ходе проведения проверки факты нарушений правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, которые могли бы существенно повлиять на финансовые результаты Общества, не выявлены.

Финансовая отчетность сформирована в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По мнению Ревизионной комиссии Общества, с учетом заключения Аудитора Общества, отчетность (годовой отчет, бухгалтерская отчетность, отчет о заключенных ПАО «Колымаэнерго» в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность) Общества за 2020 год отражает достоверно, во всех существенных аспектах, финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за период с 01.01.2020 года по 31.12.2020 года включительно.

#### **Важные обстоятельства**

Не изменяя мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности, Ревизионная комиссия обращает внимание на нерегулярность проведения Обществом переоценки основных средств, предусмотренной Учетной политикой. По состоянию на 31.12.2013 была проведена переоценка основных средств Общества, по состоянию на 31.12.2018, на 31.12.2019, на 31.12.2020 переоценка не проводилась. Количественная оценка влияния указанного обстоятельства на годовую бухгалтерскую отчетность не может быть произведена Ревизионной комиссией с достаточной точностью и надежностью.

Заключение Ревизионной комиссии ПАО «Колымаэнерго» по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Колымаэнерго» за 2020 год утверждено решением Ревизионной комиссии ПАО «Колымаэнерго» от 22.03.2021 года (протокол заседания Ревизионной комиссии ПАО «Колымаэнерго» от 22.03.2021 № 3).

Председатель  
Ревизионной комиссии  
ПАО «Колымаэнерго»



А.В. Маркова

Член Ревизионной комиссии  
ПАО «Колымаэнерго»



А.И. Слободин

Секретарь Ревизионной комиссии  
ПАО «Колымаэнерго»



О.В. Шайдурова



Приложение 3. Сделки Общества

| Перечень сделок  | №/дата протокола органа управления, одобдившего сделку   | Существенные условия  | Сумма сделки (в случае исполнения)   | Заинтересованные лица  |
|--|--|---|--|--|
| 1  | 2  | 3   | 4  | 5  |
| Сделки, совершенные Обществом в отчетном году и признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками   |  |   |  |  |
| Крупные сделки Обществом не совершались  |  |   |  |  |
| Сделки, совершенные Обществом в отчетном году и признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность |  |   |  |  |
| Договор №182к/2020 от 09.06.2020г.   | Протокол заседания Совета директоров от 08.06.2020г. №07 | <p>Стороны Договора:<br/>Заказчик – АО «Усть-СреднеканГЭСстрой»;<br/>Исполнитель – ПАО «Колымаэнерго».</p> <p>Предмет Договора:<br/>По заданию Заказчика Исполнитель обязуется своими силами, с использованием своих материалов и оборудования, в соответствии с условиями Договора оказать лабораторные услуги на сооружениях Усть-Среднеканской ГЭС, производственных объектах, расположенных на территории: п. Синегорье, Ягоднинского р-на Магаданской области; в г. Магадане; в п. Уптар, Магаданской области, в соответствии с Техническими требованиями, а Заказчик обязуется принять их и оплатить в соответствии с условиями Договора.</p> <p>Цена Договора:<br/>Определяется в соответствии с Протоколом.</p> <p>Срок оказания услуг:<br/>С 01.04.2020 по 30.09.2020.</p> <p>Срок действия договора:<br/>Условия договора применяются к отношениям сторон, фактически возникшим с 01.04.2020.</p> | 23 760 928<br>(Двадцать три миллиона семьсот шестьдесят девять тысяч девятьсот двадцать восемь) рублей 84 копейки, без НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового кодекса Российской Федерации. | <p>ПАО «РусГидро» - Контролирующее лицо ПАО «Колымаэнерго» (прямой контроль), подконтрольная организация которого АО «Усть-СреднеканГЭСстрой» (косвенный контроль) является стороной в сделке;</p> <p>ПАО «Колымаэнерго» - Контролирующее лицо АО «Усть-СреднеканГЭСстрой» (прямой контроль), являющегося стороной в сделке.</p> |

|  |   |  |  |   |
|--|---|--|--|---|
| <p>Договор №2337-КЭ/ТПИР-ОБСЛ от 10.06.2020г.</p>  | <p>Протокол заседания Совета директоров от 08.06.2020г. №07</p> | <p>Стороны Договора:<br/>Заказчик – ПАО «Колымаэнерго»;<br/>Подрядчик – АО «Гидроремонт-ВКК».<br/>Предмет Договора:<br/>Подрядчик за плату обязуется по заданию Заказчика на свой риск, с использованием своих материалов, инструмента выполнить работы по реализации проекта модернизации комплексной системы безопасности в соответствии с Техническими требованиями, а также сдать их результат Заказчику, в том числе осуществить поставку оборудования и материалов, согласно Спецификации поставляемого оборудования и материалов.<br/>Цена Договора:<br/>Определяется в соответствии с Протоколом.<br/>Срок действия договора:<br/>С 10.06.2020 по 26.12.2020</p> | <p>41 111 305<br/>(Сорок один миллион сто одиннадцать тысяч триста пять) рублей 50 копеек, без учета НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового кодекса Российской Федерации.</p>                                 | <p>ПАО «РусГидро» - Контролирующее лицо ПАО «Колымаэнерго» (прямой контроль), подконтрольная организация которого – АО «ГидроремонтВКК» (прямой контроль) является стороной в сделке.</p> |
| <p>Дополнительное соглашение №2 от 07.10.2020г. к Договору №2247-КГЭС/ТО от 10.12.2019г.</p> | <p>Протокол заседания Совета директоров от 30.09.2020г. №11</p> | <p>Стороны Дополнительного соглашения:<br/>Заказчик – ПАО «Колымаэнерго»;<br/>Исполнитель – АО «ТК РусГидро».<br/>Предмет Дополнительного соглашения:<br/>Внесение следующих изменений в Договор:<br/>- изменение состава услуг технического обслуживания без изменения цены.<br/>Цена Договора:<br/>Не изменяется и определяется Протоколом.<br/>Срок оказания услуг по Договору (с учетом Дополнительного соглашения):<br/>Начало оказания Услуг: 01.10.2019.<br/>Окончание оказания Услуг: в течение 60 (шестидесяти) календарных месяцев с даты начала оказания услуг, но не позднее 30.09.2024.</p>   | <p>Не изменяется и составляет 75 460 400 (Семьдесят пять миллионов четыреста шестьдесят тысяч четыреста) рублей 00 копеек, без учета НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового кодекса Российской Федерации.</p> | <p>ПАО «РусГидро» - Контролирующее лицо ПАО «Колымаэнерго» (прямой контроль), подконтрольная организация которого (АО «ТК РусГидро») является стороной в сделке (прямой контроль).</p>    |



|   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|
| <p>Дополнительное соглашение №1 от 05.02.2021г. к Договору №2337-КЭ/ТПИР-ОБСЛ от 10.06.2020г.</p> | <p>Протокол заседания Совета директоров от 02.12.2020г. №13</p> | <p>Стороны Дополнительного соглашения:<br/>Заказчик – ПАО «Колымаэнерго»;<br/>Подрядчик – АО «Гидроремонт-ВКК».<br/>Предмет Договора:<br/>Внесение следующих изменений в Договор:<br/>- уменьшение цены Договора;<br/>- изменение состава поставляемого оборудования и материалов.<br/>Цена Договора с учетом Дополнительного соглашения:<br/>Определяется в соответствии с Протоколом.</p>   | <p>41 100 831<br/>(Сорок один миллион сто тысяч восемьсот тридцать один рубль) 80 копеек,<br/>без учета НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового кодекса Российской Федерации.</p>                           | <p>ПАО «РусГидро» - Контролирующее лицо ПАО «Колымаэнерго» (прямой контроль), подконтрольная организация которого – АО «ГидроремонтВКК» (прямой контроль) является стороной в сделке.</p>           |
| <p>Договор №2478-КЭ/НИР / 1-2-1200 от 30.12.2020г.</p>  | <p>Протокол заседания Совета директоров от 25.12.2020г. №14</p> | <p>Стороны Договора:<br/>Заказчик – ПАО «Колымаэнерго»;<br/>Исполнитель – АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева».<br/>Предмет Договора:<br/>Исполнитель обязуется оказать Заказчику информационно- аналитические услуги по обеспечению безопасности и надежности ГТС Колымской ГЭС и Усть-Среднеканской ГЭС в соответствии с Техническими требованиями, а Заказчик обязуется принять их и оплатить в соответствии с условиями Договора.<br/>Цена Договора:<br/>Определяется в соответствии с Протоколом.<br/>Срок оказания услуг:<br/>Начало оказания услуг: 01.01.2021.<br/>Окончание оказания услуг: 31.03.2024.</p> | <p>15 933 458<br/>(Пятнадцать миллионов девятьсот тридцать три тысячи четыреста пятьдесят восемь) рублей 00 копеек,<br/>без учета НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового кодекса Российской Федерации.</p> | <p>ПАО «РусГидро» - Контролирующее лицо ПАО «Колымаэнерго» (прямой контроль), подконтрольная организация которого – АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева» (прямой контроль) является стороной в сделке.</p> |

|   |   |  |   |  |
|---|---|--|---|--|
| <p>Договор №2457-КЭ<br/>от 28.12.2020г.</p> | <p>Протокол заседания<br/>Совета директоров<br/>от 25.12.2020г. №14</p> | <p>Стороны Договора:<br/>Арендодатель – ПАО «Колымаэнерго»;<br/>Арендатор – ПАО «Магаданэнерго».<br/>Предмет Договора:<br/>Арендодатель обязуется предоставить Арендатору за плату во временное владение и пользование (аренду) недвижимое и движимое имущество, согласно перечню.<br/>Цена Договора:<br/>Определяется в соответствии с Протоколом.<br/>Срок аренды:<br/>С 01.01.2021 по 31.12.2021.<br/>Срок действия договора:<br/>Договор вступает в силу с даты подписания сторонами и действует до полного исполнения сторонами своих обязательств по Договору.</p> | <p>Размер ежемесячной арендной платы за период с 01.01.2021 по 31.12.2021 составляет 1 478 078 (Один миллион четыреста семьдесят восемь тысяч семьдесят восемь) рублей 30 копеек, в том числе НДС (20%) – 246 346 (Двести сорок шесть тысяч триста сорок шесть) рублей 38 копеек.<br/>Общий размер арендной платы по Договору за период с 01.01.2021 по 31.12.2021 составляет 17 736 939 (Семнадцать миллионов семьсот тридцать шесть тысяч девятьсот тридцать девять) рублей 58 копеек, в том числе НДС (20%) – 2 956 156 (Два миллиона девятьсот пятьдесят шесть тысяч сто пятьдесят шесть) рублей 60 копеек.</p> | <p>ПАО «РусГидро» - Контролирующее лицо ПАО «Колымаэнерго» (прямой контроль), подконтрольная организация которого – ПАО «Магаданэнерго» (косвенный контроль) является стороной в сделке.</p> |
|---|---|--|---|--|

Генеральный директор ПАО «Колымаэнерго»

  
 Багаутдинов Р.Р.