

УТВЕРЖДЕН
решением годового Общего собрания
акционеров ПАО «Колымаэнерго»
29.05.2020 года
Протокол от 02.06.2020 года №1

Годовой отчет Публичного акционерного общества «Колымаэнерго» по результатам работы за 2019 год



Генеральный директор ПАО «Колымаэнерго»

Р.Р. Багаутдинов / Р.Р. Багаутдинов /
« 29 » мая 2020 г.

Главный бухгалтер ПАО «Колымаэнерго»

Н.А. Кондратьева / Н.А. Кондратьева /
« 29 » мая 2020 г.

СОДЕРЖАНИЕ

ОБРАЩЕНИЕ К АКЦИОНЕРАМ ПАО «КОЛЫМАЭНЕРГО»	4
РАЗДЕЛ 1. РАЗВИТИЕ ОБЩЕСТВА	6
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	9
1.5. ОСНОВНЫЕ ДОСТИЖЕНИЯ В 2019 ГОДУ.....	14
1.6. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЪЕМЕ КАЖДОГО ИЗ ЭНЕРГОРЕСУРСОВ, ИСПОЛЬЗОВАННЫХ В ОТЧЕТНОМ ГОДУ.	15
РАЗДЕЛ 2. КОРПОРАТИВНОЕ УПРАВЛЕНИЕ	16
2.1. ОРГАНЫ УПРАВЛЕНИЯ И КОНТРОЛЯ	16
2.2. ОТЧЕТ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ	20
2.3. СВЕДЕНИЯ О СОБЛЮДЕНИИ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ	21
2.4. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	21
2.5. СТРУКТУРА УСТАВНОГО КАПИТАЛА.....	22
2.6. ОБЩЕСТВО НА РЫНКЕ ЦЕННЫХ БУМАГ	22
2.7. УЧАСТИЕ ОБЩЕСТВА В ИНЫХ ОРГАНИЗАЦИЯХ.....	22
2.8. ОТЧЕТ О СУЩЕСТВЕННЫХ СДЕЛКАХ.....	23
РАЗДЕЛ 3. ПРОИЗВОДСТВО	24
3.1. ОСНОВНЫЕ ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ.....	24
РАЗДЕЛ 4. УПРАВЛЕНИЕ СОСТОЯНИЕМ ОСНОВНЫХ ФОНДОВ	26
4.1. УПРАВЛЕНИЕ СОСТОЯНИЕМ ОСНОВНЫХ ФОНДОВ – ТЕХНИЧЕСКОЕ ОБСЛУЖИВАНИЕ, РЕМОНТ, ТЕХНИЧЕСКОЕ ПЕРЕООРУЖЕНИЕ	26
РАЗДЕЛ 5. ЭКОНОМИКА И ФИНАНСЫ	28
5.1. ОСНОВНЫЕ ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКИЕ ПОКАЗАТЕЛИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА.....	28
5.2. ФИНАНСОВАЯ ОТЧЕТНОСТЬ ОБЩЕСТВА ЗА 2019 (ОТЧЕТНЫЙ) ГОД. АНАЛИТИЧЕСКИЙ БАЛАНС. АНАЛИЗ СТРУКТУРЫ АКТИВОВ И ПАССИВОВ. РАСЧЕТ ЧИСТЫХ АКТИВОВ ОБЩЕСТВА.....	30
5.3. АНАЛИЗ ЭФФЕКТИВНОСТИ И ФИНАНСОВОЙ УСТОЙЧИВОСТИ ОБЩЕСТВА.....	35
5.4. АНАЛИЗ ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ.....	38
5.5. АНАЛИЗ КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ И КРАТКОСРОЧНЫХ ЗАЙМОВ И КРЕДИТОВ	39
5.6. РАСПРЕДЕЛЕНИЕ ПРИБЫЛИ И ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА.....	40
РАЗДЕЛ 6. ИНВЕСТИЦИИ	41
6.1. ИНВЕСТИЦИОННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ В ФОРМЕ КАПИТАЛЬНЫХ ВЛОЖЕНИЙ	41
РАЗДЕЛ 7. ИННОВАЦИИ	44
7.1. ИННОВАЦИИ	44
РАЗДЕЛ 8. КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА. СОЦИАЛЬНОЕ ПАРТНЕРСТВО	45
8.1. ОСНОВНЫЕ ПРИНЦИПЫ И ЦЕЛИ КАДРОВОЙ ПОЛИТИКИ ОБЩЕСТВА.....	45
8.2. РАСХОДЫ НА ОПЛАТУ ТРУДА РАБОТНИКОВ.....	47
8.3. РАЗВИТИЕ ПЕРСОНАЛА.....	48
8.4. СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА.....	53
РАЗДЕЛ 9. ОХРАНА ЗДОРОВЬЯ РАБОТНИКОВ И ПОВЫШЕНИЕ БЕЗОПАСНОСТИ ТРУДА	56
РАЗДЕЛ 10. ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	59
РАЗДЕЛ 11. ЗАКУПОЧНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	67
11.1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ О ЗАКУПОЧНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ.....	67
11.2. ОБЪЕМ И СТРУКТУРА ЗАКУПОК ЗА 2019 ГОД.....	67
11.3. ОБЪЕМ ЭКОНОМИИ ПРИ ПРОВЕДЕНИИ КОНКУРЕНТНЫХ ЗАКУПОК ЗА 2019 ГОД.....	67
11.4. ЗАКУПКИ У ПРЕДПРИЯТИЙ МАЛОГО И СРЕДНЕГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА (МСП) ЗА 2019 ГОД.....	68
КОНТАКТЫ И ИНАЯ СПРАВОЧНАЯ ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ АКЦИОНЕРОВ И ИНВЕСТОРОВ	69

ПРИЛОЖЕНИЕ	1. ЗАКЛЮЧЕНИЕ АУДИТОРА, БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ ОБЩЕСТВА ЗА 2019 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 2019 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 2019 года ПАО «Колымаэнерго» осуществляло бесперебойное обеспечение электроэнергией потребителей на территории Магаданской области. В феврале 2019 года введено в эксплуатацию оборудование ГАН№3 Усть-

Среднеканской ГЭС (второй пусковой комплекс). Ввод в эксплуатацию ГА №3 Усть-Среднеканской ГЭС повышает надежность энергоснабжения изолированной от единой энергосистемы страны Магаданской области, обеспечивая энергетическую безопасность региона.

Производство электроэнергии в 2019 году составило 96% всего объема вырабатываемой электроэнергии в Магаданской области. Отпуск электроэнергии (Колымская и Усть-Среднеканская ГЭС) составил 2 570 млн.кВт·ч., что выше 2018 года на 253 млн.кВт·ч. (11%). Выручка от продажи электроэнергии составила 3 310 млн.руб., что на 297 млн.руб. выше 2018 года (10%).

Реализацию электроэнергии Общество осуществляло до 01.04.2019 года¹. Общий объем продаж составил 125 млн.руб.

Наряду с основной деятельностью, Общество оказывает услуги по контролю за качеством строительства Усть-Среднеканской ГЭС на строительной площадке, выполнялись пуско-наладочные работы на Усть-Среднеканской ГЭС. Выручка от оказания услуг составила 144 млн.руб., что на 35 млн.руб. выше 2018 года (32%).

В результате деятельности за 2019 год Обществом получена прибыль в размере 340 млн.руб. (в 2018 году получен убыток 70 млн.руб.). Рост чистой прибыли обусловлен увеличением объема отпускаемой электроэнергии относительно 2018 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 и Усть-Среднеканской ГЭС.

В рамках Программы реализуются крупные проекты:

- Модернизация системы освещения подходов выработок Колымской ГЭС - 16 млн.руб.;
- Реализация проекта укрепления неустойчивых скальных массивов Колымской ГЭС - 30 млн.руб.;
- Модернизация комплексной системы безопасности Колымской ГЭС - 12 млн.руб.;
- Модернизация КРУ (замена выключателей на вакуумные, замена РЗ КРУ 10 кВ на микропроцессорные) Колымской ГЭС – 78 млн.руб.

Всего на техническое перевооружение и реконструкцию в 2019 году было направлено 215 млн.руб.

¹ С 01.04.2019 года функции ГП от филиала «Колымские электрические сети» переданы к ПАО «Магаданэнерго»

Задачи развития на 2020 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 2020 год;
- достижение значений ключевых показателей эффективности, установленных на 2020 год;
- разработка и выполнение Программы повышения эффективности операционной деятельности Общества на 2020 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»

Генеральный директор
ПАО «Колымаэнерго»

 /А.М. Дудин/

 /Р.Р. 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 энергетики 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. До 01.04 2019 года в состав ПАО «Колымаэнерго» входил филиал «Колымские электрические сети». С 01.04.2019 года функции Гарантирующего поставщика от филиала «Колымские электрические сети» переданы к ПАО «Магаданэнерго». С октября 2013 года Общество эксплуатирует Усть-Среднеканскую ГЭС по договору аренды имущественного комплекса.

Основными видами деятельности Общества являются: производство и передача электроэнергии потребителям Магаданской области, оказание непрофильных услуг по строительству, ремонту и обслуживанию электрохозяйства предприятий поселка. Передачу электроэнергии и обслуживание электрохозяйства предприятий поселка Общество осуществляло до 01.04.2019 года, т.к. с 01.04.2019 года функции Гарантирующего поставщика от филиала «Колымские электрические сети» переданы к ПАО «Магаданэнерго».

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. Среднемноголетняя 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 завершеного строительством 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 2019 г. было выполнено:

- Программа повышения эффективности операционной деятельности Общества выполнена. В результате затраты по Обществу за 2019 год снижены на 21,1 млн.руб.
- В результате тарифной кампании и урегулирования вопросов с регулятором тариф на электроэнергию установлен методом долгосрочной индексации НВВ на 2020-2023 годы.
- В результате проведения конкурсных процедур на 6% снижена стоимость закупаемого

оборудования, сырья, материалов и услуг сторонних организаций.

- В части технического перевооружения и реконструкции было выполнено:
 1. Завершены следующие работы по модернизации ГА-1 Колымской ГЭС:
 - модернизация систем и узлов гидроагрегата (лекажный агрегат, насосный агрегат откачки воды с крышки турбины, система торможения, сервомоторы направляющего аппарата турбины);
 - модернизации систем и узлов гидроагрегата (щит турбины и средства гидротехнических измерений, щит агрегатных собственных нужд);
 - модернизация верхнего уровня АСУ ТП;
 - модернизация АУГ.
 2. Выполнена модернизация КРУ (замена выключателей на вакуумные, замена РЗ КРУ 10 кВ на микропроцессорные).
 3. Создана система видеонаблюдения в здании ЗРУ-220 кВ Колымской ГЭС.
 4. Выполнены работы по реализации проекта укрепления неустойчивых скальных массивов.

В 2020 году планируется выполнение следующих задач:

- выполнение значений ключевых показателей эффективности, установленных на 2020 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.

В Обществе разработана Политика в области внутреннего контроля и управления рисками Общества, которая утверждена Советом директоров ПАО «Колымаэнерго» (протокол №10 от 28.07.2017г.).

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

В соответствии с положениями Политики в области внутреннего контроля и управления рисками в Обществе утверждается реестр рисков, план мероприятий по их управлению, проводится их ежегодная актуализация и мониторинг.

Обществом были определены ключевые риски на 2019 год, произведена их оценка и утверждён план мероприятий по их управлению на 2019 год, который утвержден Советом директоров ПАО «Колымаэнерго» (протокол СД №07 от 28.04.2018г.).

Ключевые риски Общества в 2019 году:

- Несчастные случаи на производстве;
- Технологические и производственные риски;
- Риски, связанные с реализацией инвестиционных проектов;
- Риск тарифного регулирования;
- Снижение уровня оплаты электрической энергии, реализуемой Обществом, рост ДЗ;
- Социальные риски.

Указанные ниже риски могут существенно повлиять на операционную деятельность, активы, ликвидность, инвестиционную деятельность Общества. Они определяются спецификой отрасли и деятельностью Общества, политической и экономической ситуацией в стране и регионе.

Некоторые риски, которые не являются значимыми на данный момент, могут стать материально существенными в будущем. Все оценки и прогнозы, представленные в данном Годовом отчете, должны рассматриваться в контексте с данными рисками.

В целях минимизации рисков в Общество ведется постоянная работа по их выявлению и оценке.

Отраслевые и рыночные риски

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

В 2019 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 2019 году, в результате приобретения услуг, товаров общее снижение цен составило 43,7 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 электроэнергии.

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.

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги Общества.

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 и на передачу электроэнергии по сетям филиала «Колымских электрических сетей» 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 в значительной степени зависит от объема полезного отпуска.

Основным риском тарифного регулирования является снижение полезного отпуска конечному потребителю, что обусловлено возможным снижением потребления со стороны ПАО «Магаданэнерго». Общество минимизирует данный риск, путем подачи заявления в ФАС, по снятию разногласий с Регулятором по возмещению недополученной выручки, в результате снижения полезного отпуска, в следующем периоде регулирования.

Риск ликвидности

Увеличение сроков погашения задолженности, неблагоприятные изменения в экономике, снижение возможности кредитования предприятий и другие подобные факторы могут приводить к появлению существенных кассовых разрывов, и как следствие, к росту риска ликвидности Общества. Общество оценило риск Снижения уровня оплаты электрической энергии, реализуемой Обществом, рост ДЗ, как средний. Общество проводило следующие мероприятия по управлению риском: мониторинг исполнения договоров, выявление нарушений договорных обязательств; постоянный мониторинг просроченной задолженности; истребование в досудебном порядке просроченной дебиторской задолженности; реструктуризация просроченной кредиторской задолженности по налогам и сборам; ведение претензионно-исковой работы (ПИР) на постоянной основе; согласование сроков платежей по задолженности с АО «Усть-СреднеканГЭСстрой» в целях обеспечения нормальной финансовой деятельности ПАО «Колымаэнерго».

Кредитные риски

У Общества отсутствуют обязательства по кредитам.

К кредитным рискам Общество также относит риск возникновения убытков вследствие неисполнения, либо неполного или несвоевременного исполнения должниками финансовых обязательств перед Обществом в соответствии с условиями договоров. Для снижения кредитного риска, Общество проводит контроль за состоянием дебиторской задолженности, отслеживает просроченную задолженность.

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.

Риски, связанные с деятельностью Общества

Основные виды деятельности Общества – производство электроэнергии и реализация электрической энергии юридическим и физическим лицам по электрическим сетям. Реализация электрической энергии Общество осуществляло до 01.04.2019 года. С 01.04.2019 года функции Гарантирующего поставщика от филиала «Колымские электрические сети» переданы к ПАО «Магаданэнерго». При их реализации компания получает около 94% общего дохода.

Тарифы на электроэнергию регулируются государством и подлежат утверждению в органах исполнительной власти. Общество оценило Риск тарифного регулирования, как средний. Общество проводило следующие мероприятия по управлению риском: проведение систематической работы с региональными органами власти в области тарифного регулирования с целью установления долгосрочных тарифов, компенсирующих все затраты Общества и обеспечивающих реализацию инвестиционной программы в необходимом объеме; оценка итогов тарифного регулирования

(анализ расходов, учтенных в тарифе, анализ формирования установленной необходимой валовой выручки методом долгосрочной индексации, ее соответствия действующим нормативно правовым актам; выявление нарушений действующего законодательства при установлении тарифов); на основании проведенного анализа направлены обращения в ФАС РФ с заявлениями на досудебные споры, разногласия, в суды с исковыми заявлениями по итогам тарифорегулирования в сфере электроснабжения.

Негативное влияние на темпы развития энергопроизводства и электросетевого комплекса может оказать повышение цен на оборудование, материалы и услуги подрядных организаций, используемые Обществом в своей деятельности.

Общество оценило Риски, связанные с реализацией инвестиционных проектов, как средние. Общество проводило следующие мероприятия по управлению риском: проведение закупочных процедур по объектам инвестиционной программы (далее ИПР) с обеспечением конкурентной среды и в установленные сроки; заключение договоров подряда на выполнение работ и поставок оборудования с условием уплаты неустойки за нарушение сроков выполнения работ и неисполнения графиков поставки оборудования; проведение ежемесячных селекторных совещаний по контролю за исполнением ИПР Общества; оптимизация операционных расходов.

Деятельность Общества направлена на повышение инвестиционной привлекательности компании, формирование инвестиционной политики, максимально учитывающей возможные пути развития энергетики Дальнего востока;

Экологические и социальные риски

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.

Социальные риски

Общество оценило риск как средний.

Отток высококвалифицированного персонала, снижение уровня его профессиональной подготовки могут существенно влиять на качество выполняемых работ и оказываемых услуг.

Однако существующий конкурентоспособный уровень заработной платы, социальные гарантии являются естественным барьером для оттока высококвалифицированного персонала.

При этом Общество проводило следующие мероприятия по управлению риском: организация в Обществе прохождения производственной и преддипломной практики студентов ВУЗов; привлечение молодых специалистов после окончания ВУЗов из ЦРС;

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, который минимизируется внедрением системы аттестации персонала, проведением обучения с отрывом или без отрыва от производства, деловых совещаний и игр, обменом опытом, разработкой новых регламентирующих документов по бизнес-процессам.

Производственные риски

Производственные риски являются для Общества существенными, ввиду того, что все основные производственные объекты имеют значительный износ. Для снижения данного риска Обществом осуществляется комплекс мер по обеспечению надежности работы оборудования, предотвращая риск аварийного выхода оборудования из рабочего состояния: мониторинг состояния работы оборудования; выполнение Ремонтной программы в утвержденные сроки с целью продления срока эксплуатации оборудования; замена вышедшего и ввод в эксплуатацию нового оборудования; отбор сервисных и снабженческих организаций ведется на конкурсной основе с целью повышения качества предоставляемых услуг и материалов; заключение договоров подряда на выполнение

ремонтных работ с условием уплаты неустойки за нарушение сроков выполнения работ и с условием оплаты по факту выполнения работы; страхование гражданской ответственности владельца опасных объектов за причинение вреда от аварии; проведение мероприятий по работе с персоналом: организация специальной подготовки оперативного / оперативно-ремонтного персонала, проведение противоаварийных и противопожарных тренировок, организация и проведение конкурсов профессионального мастерства оперативного персонала; проведение снегомерных экспедиций; заключение договора на обеспечение гидрометеороинформации в паводковый период; проведение гидрометеорологических наблюдений собственной гидрометеостанцией, в том числе и наблюдений за состоянием качества и температуры воды в водохранилище; организация и проведение противопаводковых, противопожарных мероприятий и мероприятий в грозовой период; внедрение современных технологий управления производственными активами..

Общество оценило риск Несчастных случаев на производстве, как высокий. Общество проводило следующие мероприятия по управлению риском: проведение обучения работников по охране труда (ОТ), своевременная аттестация и проверка знаний персонала; обеспечение работников Общества спецодеждой и средствами индивидуальной защиты; проведение инструктажей персонала по безопасному производству работ на производстве.

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.

Стратегический риск

Стратегические риски связаны с принятием неверных управленческих решений, ввиду недостаточности информации, и приводящие к ухудшению результатов производственно-экономической деятельности Общества. Этому также способствует возможная реализация ряда рискообразующих факторов, а именно:

Снижения производства электроэнергии (ниже 95% в регионе).

Для недопущения этого реализуются следующие мероприятия:

- реализуется инвестиционная программа, направленная на обновление основных производственных фондов и обеспечение надежной и безопасной работы энергообъектов;
- реализуется ремонтная программа, направленная на своевременное предотвращение аварийных ситуаций и выходов оборудования из рабочего состояния.

Снижения доходной части.

Для недопущения этого реализуются следующие мероприятия:

- тарифы на электроэнергию устанавливаются не ниже экономически обоснованных;
- оказываются дополнительные услуги сторонним организациям.

Рост затратной части.

Для недопущения этого реализуются следующие мероприятия:

- реализуется программа управления издержками, направленная на оптимизацию операционных затрат;
- снижение стоимости материалов, работ и услуг за счет проведения закупочных процедур.

Кроме того, в целях минимизации рисков, связанных с неправильным или недостаточно обоснованным определением перспективных направлений работы, допущением ошибок (недостатков), Общество в своей деятельности руководствуется Стратегией развития Группы РусГидро на период до 2020 года с перспективой до 2025 года.

1.5. Основные достижения в 2019 году

В 2019 году значительно улучшены основные показатели Общества относительно 2018 года.

В 2019 году объем полезного отпуска электрической энергии увеличился с 2 316,9 млн.кВт.ч до 2 570,0 млн.кВт.ч (на 111%).

Выручка за 2019 год относительно факта 2018 года увеличилась на 130,9 млн.руб. (на 104%), в т.ч. по основной деятельности (производство и реализация электроэнергии) рост составил 148,0 млн.руб. (104%).

Относительно плана 2019 года объем полезного отпуска электрической энергии увеличился на 344,3 млн.кВт.ч (на 115 %).

Выручка за 2019 год относительно плана 2019 года увеличилась на 466,7 млн.руб. (на 115%), в т.ч. по основной деятельности (производство и реализация электроэнергии) рост составил 443,5 млн.руб. (115%).

Основные показатели деятельности Общества представлены в таблице

Таблица №1

Показатели	Ед. изм.	2017г. факт	2018г. факт	2019г. план	2019г. факт
Установленная мощность на конец периода	МВт	1 068,0	1 210,5	1 210,5	1 210,5
Выработка электроэнергии	млн.кВт.ч	2 087,7	2 385,3	2 283,5	2 628,6
Полезный отпуск электроэнергии	млн.кВт.ч	2 022,0	2 316,9	2 225,7	2 570,0
Выручка всего, в т.ч.:	млн.руб.	2 882,3	3 500,7	3 164,9	3 631,6
по основной деятельности (производство и реализация электроэнергии)	млн.руб.	2 693,1	3 287,1	2 991,5	3 435,0
Среднесписочная численность работников	чел.	706	715	695	688

В 2019 году Министерством труда и социальной политики Магаданской области ПАО «Колымаэнерго» признано победителем регионального этапа Всероссийского конкурса «Российская организация высокой социальной эффективности» в номинации «За развитие кадрового потенциала в организациях производственной сферы».

Также, Министерством труда и социальной политики Магаданской области ПАО «Колымаэнерго» признано победителем в конкурсе «Лучший работодатель Магаданской области, реализующий систему наставничества молодежи в 2019 году».

Работник ПАО «Колымаэнерго» Шимчук В.П. принял участие и занял первое место в Областном конкурсе «Лучший специалист по охране труда».

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

Таблица №2

Вид энергетического ресурса	Объем потребления в натуральном выражении	Единица измерения	Объем потребления, тыс. руб.
Атомная энергия			
Тепловая энергия			
Электрическая энергия	48 976 389	кВт.ч	8 554,43 ²
Электромагнитная энергия			
Нефть			
Бензин автомобильный	47 669,1	литр	1 446,08
Топливо дизельное	248 123,72	литр	11 028,98
Мазут топочный			
Газ естественный (природный)			
Уголь			
Горючие сланцы			
Торф			
Другое:			
- масло моторное	2 028,284	литр	529,22
- масло компрессорное	559,184	литр	34,08
- бензин (для обработки поверхностей технологического оборудования)	298,90	литр	12,58
- уайт спирт (для обработки поверхностей технологического оборудования)	17,24	литр	1,38
- масло турбинное	22 516	литр	1 181,80
- масло гидравлическое	130	литр	20,65
- масло трансформаторное	9 764	литр	731,24

² С 01.04.2019 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» на основании договора аренды от 01.04.2019 №2093-КЭ с 01.04.2019. В связи с этим, ПАО «Колымаэнерго» с 01.04.2019 по 31.12.2019 приобрело у ПАО «Магаданэнерго» 1 871 871,208 кВт*ч электрической энергии. Объем электрической энергии в размере 47 104 517,792 кВт*ч – потребление электроэнергии на собственные нужды гидростанции.

Общество осуществляет свою деятельность в изолированной энергосистеме (не является участником оптового и розничного рынка). Тариф на потребление электроэнергии на собственные нужды гидростанции регулирующим органом не устанавливается.

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;
- Единичный 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 2019 году состоялось одно собрание – годовое Общее собрание акционеров Общества (протокол от 25.06.2019г. №1) на котором приняты следующие решения:

- утверждены годовой отчет и годовая бухгалтерская отчетность Общества по результатам 2018 года, отчет о финансовых результатах Общества по итогам 2018 года;
- утверждено распределение прибыли (убытков) Общества по результатам 2018 финансового года;
- избран состав Совета директоров Общества;
- избран состав Ревизионной комиссии Общества;
- утвержден аудитор Общества;
- утвержден Устав Общества в новой редакции.

Совет директоров

Действующий состав Совета директоров Общества, 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 по экономике и инвестициям 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 2018 году, в соответствии с решением годового Общего собрания акционеров от 01.06.2018г. (протокол от 06.06.2018г. №1):

Председатель Совета директоров**Хазиахметов Тимур Расимович**

Год рождения: 1976

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Директор Департамента развития и стандартизации производственных процессов

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%

Недотко Вадим Владиславович

Год рождения: 1975

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

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

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

Медведев Роман Евгеньевич

Год рождения: 1979

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ПАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Начальник Управления по бюджетированию и бизнес-планированию производственной деятельности Департамента экономического планирования и инвестиционных программ

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%

В 2019 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» 15.09.2017г. (протокол от 18.09.2017г. №11) 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 2019 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 2019 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 2019 года, составил 437 602 (Четыреста тридцать семь тысяч шестьсот два) рубля 00 копеек.

Таблица №3 (Единица измерения: руб.)

Наименование показателя	2019 год
Вознаграждение за участие в работе органа управления	437 602,00
Заработная плата	0
Премии	0
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	437 602,00
Расходы, связанные с исполнением функций членов органа управления, компенсированные эмитентом	0

Выплата вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Общества в 2019 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 ОАО «Колымаэнерго», утвержденным Общим собранием акционеров Общества 24.06.2011г. (протокол от 28.06.2011г. №1).

Состав Ревизионной комиссии избран годовым Общим собранием акционеров Общества 25.06.2019г. (протокол от 27.06.2019г. №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 2019 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 2019 году членам Ревизионной комиссии Общества, составила: 79 497,00 (Семьдесят девять тысяч четыреста девяносто семь) рублей 00 копеек.

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

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 2019 году провел 15 заочных заседаний. Рассмотрено 90 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 2024 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:

- Перечень Банков-Гарантов в новой редакции;
- Положение об обращении банковских гарантий, принимаемых в обеспечение исполнения обязательств контрагентов ПАО «Колымаэнерго»;
- Перечень информации, подлежащей представлению контролирующему лицу, в целях раскрытия информации на рынке ценных бумаг;
- Политика благотворительной и спонсорской деятельности и др.

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

- к Единому положению о проведении конкурентной закупки;
- к Единому положению о закупке продукции для нужд Группы РусГидро;
- к Программе по повышению качества управления закупочной деятельностью;
- к Единой методике экспертизы комплекта ценообразующей документации в Группе РусГидро;
- к Типовой форме извещения и документации для проведения процедур реализации лома и отходов черных и цветных металлов;
- к Регламенту раскрытия контрагентами Группы РусГидро информации в отношении всей цепочки собственников, включая бенефициаров (в том числе конечных).

4) Приняты решения о следующих приоритетных направлениях деятельности Общества:

- О переходе Общества на преимущественное использование отечественного программного обеспечения;
- О разработке фирменного стиля ПАО «Колымаэнерго», в соответствии с Руководством по применению фирменного стиля Группы РусГидро.

5) 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 10 (Десять) 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 31.12.2019г. уставный капитал Общества составляет 12 214 551 870 (Двенадцать миллиардов двести четырнадцать миллионов пятьсот пятьдесят одна тысяча восемьсот семьдесят) рублей.

В 2019 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; 47-1-71 от 05.09.1996; 1-03-00335-A от 06.09.1999; 1-04-00335-A от 16.06.2000; 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:	
	01.01.2019	31.12.2019	01.01.2019	31.12.2019
ПАО «РусГидро»	98,7597%	98,7597%	98,7597%	98,7597%

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров ПАО «Колымаэнерго» по состоянию на 31.12.2019 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

В данном разделе информация приводится в следующем формате:

1. Информация об участии Общества в иных хозяйственных обществах по состоянию на 31 декабря 2019 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 2019 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

2.8. Отчет о существенных сделках

В 2019 году крупные сделки не заключались.

В 2019 году заключено 11 сделок с заинтересованностью:

- 6 сделок с АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова» (ДС к ДА корр. арендной платы, Договор субаренды, Договор возмездного оказания услуг);
- 3 сделки с ПАО "Магаданэнерго" (ДС к ДА корр. состава имущества, договор аренды);
- 2 сделки с АО "ТК РусГидро" (Оказание транспортных услуг, договор о тех. обслуживании дороги).

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 распределение, сбыт электроэнергии.

Производство электроэнергии

Изменение установленной электрической мощности электростанций Общества

Таблица №9

№ п/п	Наименование электростанции	Нуст (МВт)		Изменение за 2018 год, МВт	Нуст (МВт) 31.12.2019	Изменение, за 2019 год, МВт
		31.12.2017	31.12.2018			
1.	Колымская ГЭС	900,0	900,0	900,0	900,0	900,0
2.	Усть-Среднеканская ГЭС	168,0	310,5	142,5	310,5	310,5
	ИТОГО:	1068,0	1210,5	1042,5	1210,5	1210,5

Выработка электроэнергии станциями, млн.кВт.ч

Таблица №10

№ п/п	Наименование станции	2017г.	2018г.	Изменение 2018г./2017г.	2019г.	Изменение 2019г./2018г.
1.	Колымская ГЭС	1747,61	1933,48	185,87	2021,95	88,47
2.	Усть-Среднеканская ГЭС	340,08	451,77	111,69	606,66	154,89
	ИТОГО:	2087,69	2385,25	297,56	2628,61	243,36

Передача и распределение электрической энергии

Распределение электроэнергии

Таблица №11

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	2017г.	2018г.	Отклонение, 2018г. к 2017г.	2019г.	Отклонение, 2019г. к 2018г.
1.	Отпуск электроэнергии в сеть всего, в т.ч	млн. кВт.ч	2021,99	2316,85	294,86	2570,04	253,18
	Колымская ГЭС	млн. кВт.ч	1697,27	1882,92	185,65	1985,43	102,51
	Усть - Среднеканская ГЭС	млн. кВт.ч	324,72	433,93	109,21	584,61	150,68
2.	Потери электроэнергии всего, в т.ч.	млн. кВт.ч	13,10	16,75	3,64	15,92	-0,83
	Колымская ГЭС	млн. кВт.ч	7,70	8,68	0,98	6,13	-2,56
	Усть - Среднеканская ГЭС	млн. кВт.ч	5,40	8,07	2,66	9,80	1,73
3.	нормативные технологические потери	млн. кВт.ч	-	-	-	-	-
4.	сверхнормативные потери	млн. кВт.ч	-	-	-	-	-
5.	Потери электроэнергии, % от отпуска в сеть всего, в т.ч.	%	0,65	0,72		0,62	
	Колымская ГЭС	%	0,45	0,46		0,31	
	Усть - Среднеканская ГЭС	%	1,66	1,86		1,67	

Распределительные сети

Количество и установленная мощность трансформаторных подстанций

Таблица №12

Подстанции	Единица измерения	2017	2018	Отклонение 2018/2017	2019	Отклонение 2019/2018
		ПС, в том числе	шт.	97	97	0
	МВА	362,8	362,8	0	362,8	0
220 Кв	шт.	1	1	0	1	0
	МВА	189	189	0	189	0
110 кВ	шт.	1	1	0	1	0
	МВА	41	41	0	41	0
35 кВ	шт.	9	9	0	9	0
	МВА	89	89	0	89	0
6-10/0,4 кВ	шт.	86	86	0	86	0
	МВА	43,83	43,83	0	43,83	0
Итого 35-220	шт.	11	11	0	11	0
	МВА	319	319	0	319	0
Итого 6-220	шт.	97	97	0	97	0
	МВА	362,8	362,8	0	362,8	0

Протяженность линий электропередач по цепям

Таблица №13

Линии электропередач	Единица измерения	2017	2018	Отклонение 2018/2017	2019	Отклонение 2019/2018
		ВЛ, в том числе	км	170,5	170,5	0
110 кВ	км	39	39	0	39	0
35 кВ	км	31,3	31,3	0	31,3	0
10 кВ	км			-		-
6 кВ	км	97,6	97,6	0	97,6	0
0,5 кВ и ниже	км	2,6	2,6	0	2,6	0
КЛ, в т.ч.	км	3	3	0	3	0
110 кВ	км	-	-	-	-	-
35 кВ	км	-	-	-	-	-
10/6/0,4 кВ	км	-	-	-	-	-
10 кВ	км	-	-	-	-	-
6 кВ	км	-	-	-	-	-
0,4 кВ	км	3	3	0	3	0

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» на основании договора аренды от 01.04.2019г. №2093-КЭ с 01.04.2019г. передано в аренду ПАО «Магаданэнерго».

Раздел 4. Управление состоянием основных фондов

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

Выполнение ремонтов основного оборудования

Таблица №14

Наименование оборудования	Ед. изм.	2018			2019		
		План	Факт	% выполнения	План	Факт	% выполнения
Турбины (всего)	ед.	7	7	100	8	8	100
	МВт	1088	1088		1 233,40	1 233,40	
Котлоагрегаты (всего)	ед.	-	-	-	-	-	-
	т/ч	-	-		-	-	
Водогрейные котлы	ед.	-	-	-	-	-	-
	Гкал/ч	-	-		-	-	
Генераторы	ед.	7	7	100	8	8	100
	МВт	1185	1185		1 327,50	1 327,50	
Трансформаторы	ед.	7	7	100	8	8	100
	МВА	1650	1650		1 850,00	1 850,00	
Электрические сети 110кв и выше	км	-	-	-	-	-	-
Тепловые сети	км	-	-	-	-	-	-

Источники финансирования ремонтной программы, тыс. руб.

Таблица №15

Наименование	2017	2018	2019
Заявлено в РЭК	48 489,99	87 028,87	163 980,99
Утверждено в тарифе	39 921,41	81 738,09	120 847,97
"Д, непринятые в тариф "	8 568,58	5 290,78	43 133,02
Бизнес план	50 338,30	49 512,83	78 944,68
Фактические затраты	41 936,38	25 719,97	78 795,69

Затраты на программу ТПиР, млн. руб.

Таблица №16

Наименование	2017	2018	2019
План	254,22	267,57	224,33
Факт	181,55	155,61	196,88

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 2019 проведены следующие работы:

1. Завершены следующие работы по модернизации ГА-1 Колымской ГЭС:
 - модернизация систем и узлов гидроагрегата (лекажный агрегат, насосный агрегат откачки воды с крышки турбины, система торможения, сервомоторы направляющего аппарата турбины);
 - модернизации систем и узлов гидроагрегата (щит турбины и средства гидротехнических измерений, щит агрегатных собственных нужд);
 - модернизация верхнего уровня АСУ ТП;
 - модернизация АУГ.
2. В рамках выполнения работ по модернизации системы аварийной откачки воды разработан проект модернизации данной системы.

3. В рамках выполнения работ по модернизации вентиляционных систем разработан проект модернизации данной системы.
4. В рамках выполнения работ по реконструкции свода проходной №8 разработан проект реконструкции свода проходной.
5. Выполнена модернизация КРУ (замена выключателей на вакуумные, замена РЗ КРУ 10кВ на микропроцессорные).
6. Создана системы видеонаблюдения в здании ЗРУ-220кВ Колымской ГЭС.
7. Выполнены работы по реализации проекта укрепления неустойчивых скальных массивов (2-я очередь).
8. Приобретены ячейки 6кВ для модернизации трансформаторной подстанции 35/6 кВ «Поселок».

Раздел 5. Экономика и финансы

5.1. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества

Таблица №17 (Единица измерения: тыс. руб.)

№ п/п	Наименование показателя	2017г. Факт	2018г. Факт	2019г. Факт	Темп роста, (5/4) %
	Выручка от реализации всего в том числе:	2 882 334	3 500 722	3 631 621	104
1.	Производство электроэнергии	2 437 419	3 012 666	3 310 208	110
	Передача электроэнергии	255 729	274 507	124 762	45
	Субсидии на возмещение выпадающих доходов	85 150	104 500	40 577	39
	Оказание прочих работ, услуг	104 036	109 049	156 074	143
2.	Себестоимость	2 632 404	2 809 217	3 314 933	118
3.	Прибыль/убыток от продаж	249 930	691 505	316 688	46
4.	Проценты к получению	19 287	36 401	46 130	127
5.	Доходы от участия в других организациях	0	0	0	0
6.	Прочие доходы	144 598	166 468	388 075	233
7.	Прочие расходы	273 932	956 456	250 460	26
8.	Прибыль до налогообложения	139 883	(62 082)	500 433	906
9.	Текущий налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи	(32 872)	(104 316)	(103 580)	99
10.	Изменение отложенных налоговых обязательств	(6 053)	(5 488)	(7 439)	136
11.	Изменение отложенных налоговых активов	6 426	114 067	15 156	13
12.	Прочее	(3 204)	(11 822)	(64 272)	544
13.	Чистая прибыль	104 180	(69 641)	340 298	589

Фактическая выручка от реализации продукции составила 3 631 621 тыс.руб. Рост по сравнению с прошлым годом составил 130 899 тыс.руб. (104%).

Рост выручки от производства электроэнергии составляет 297 542 тыс.руб. (110%), это обусловлено увеличением полезного отпуска на 253 184 тыс.кВт.ч. Одновременно произошло снижение тарифа на производство электроэнергии на 1,23 коп.кВт.ч (средний тариф на производство электроэнергии за 2018 год составил 130,03 коп.кВт.ч, за 2019 год - 128,80 коп.кВт.ч.). Тариф утверждён Департаментом цен и тарифов в размере 1,288 руб/МВтч на весь год без учета расходов по аренде ГАН№3 Усть-Среднеканской ГЭС.

Снижение выручки от передачи электроэнергии составляет 149 745 тыс.руб. (45%), снижение обусловлено передачей функций по транспортировке и сбыту электроэнергии филиала «Колымские электрические сети» ПАО «Колымаэнерго» к ПАО «Магаданэнерго» с 1 апреля 2019 года, согласно протоколу совещания членов Правления ПАО «РусГидро» от 28.12.2018г. года №61 прс.

В целях возмещения недополученных доходов, в связи с доведением тарифов на электрическую энергию до базовых уровней на территории Магаданской области из областного бюджета предоставлены субсидии гарантирующим поставщикам электрической энергии в размере 40 577 тыс.руб. Снижение относительно факта 2018 года составило 63 923 тыс.руб. (39%) в связи с передачей функций по транспортировке и сбыту электроэнергии филиала «Колымские электрические сети» ПАО «Колымаэнерго» к ПАО «Магаданэнерго» с 1 апреля 2019 года.

Рост выручки от оказания прочих работ, услуг составляет 47 025 тыс. руб. (143%), в основном обусловлен оказанием услуг АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. Дьякова А.Ф» по обслуживанию законченного монтажом оборудования и сооружений, участию в испытаниях смонтированного оборудования, временной эксплуатации этапа строительства с вводом ГАН№3 на Усть-Среднеканской ГЭС и за счёт ввода в эксплуатацию столовой на Усть-Среднеканской ГЭС для питания обслуживающего персонала.

Себестоимость реализованных продукции и услуг составила 3 314 933 тыс.руб., рост к 2018 году составил 505 716 тыс.руб. (118%). Основные причины роста затрат:

- увеличение расходов на услуги подрядчиков по обслуживанию и ремонту оборудования на 72 660 тыс.руб., в связи с капитальным ремонтом ГА-2 и окончанием ремонта ГА-1 на Колымской ГЭС;
- увеличение расходов по договорам аренды генерирующих активов Усть-Среднеканской ГЭС на 461 970 тыс.руб.;

Проценты к получению за счет размещения денежных средств на депозите составили 46 130 тыс.руб., что выше факта за 2018 год на 9 729 тыс.руб. (27%).

Доходов от участия в других организациях за 2019 год нет.

Прочие доходы составили 388 075 тыс.руб., что выше показателя 2018 года на 221 607 тыс.руб. (на 133%). Увеличение прочих доходов обусловлено восстановлением резерва по сомнительной дебиторской задолженности на 225 201 тыс.руб.

Прочие расходы составили 250 460 тыс.руб., что ниже показателя 2018 года на 705 996 тыс.руб. Снижение прочих расходов обусловлено:

- снижением размера резерва под обесценение активов на 628 136 тыс.руб.;
- снижением расходов, связанных с созданием резерва по сомнительной дебиторской задолженности на 92 450 тыс.руб.;

За 2019 год Обществом получена прибыль в размере 340 298 тыс.руб., что выше 2018 года на 409 939 тыс.руб. (на 589%)

5.2. Финансовая отчетность Общества за 2019 (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 №18

Аналитический баланс ПАО «Колымаэнерго» за отчетный год, тыс. рублей				
Показатели	На 31.12.2018	На 31.12.2019	Отклонения	
			тыс.руб.	%
АКТИВЫ				
<i>1. Внеоборотные активы:</i>				
Нематериальные активы	-	-	-	-
Основные средства	6 849 287	6 687 430	-161 857	-2
Незавершенное строительство	125 500	130 869	+5 369	+4
Доходные вложения в материальные ценности	1 013	103 224	+102 211	в 10 раз
Долгосрочные финансовые вложения	8 551 480	8 551 480	0	0
Отложенные налоговые активы	162 795	122 847	-39 948	-25
Прочие внеоборотные активы	4 853	4 102	-751	-15
Итого внеоборотные активы (раздел 1)	15 694 928	15 599 952	-94 976	-1
<i>1. Оборотные активы:</i>				
Запасы	131 922	131 560	-362	0
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	0	1 773	+1 773	+100
Долгосрочная дебиторская задолженность	0	0	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность	735 619	789 457	+53 838	+7
Краткосрочные финансовые вложения	100 000	200 000	+100 000	+100
Денежные средства	112 992	181 699	+68 707	+61
Прочие оборотные активы	85	0	-85	-100
Итого оборотные активы (раздел 2)	1 080 618	1 304 489	+223 871	+21
БАЛАНС	16 775 546	16 904 441	+128 895	+1
<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	3 437 747	3 437 037	-710	0
Резервный капитал	79 252	79 252	0	0
Нераспределенная прибыль прошлых лет	(573 006)	(641 937)	-68 931	+12
Прибыли (убытки), связанные с реорганизацией				
Нераспределенная прибыль отчетного года	(69 641)	340 298	+409 939	+589
Итого капитал и резервы (раздел 3)	15 195 887	15 536 185	+340 298	+2
<i>3. Долгосрочные обязательства:</i>				
Заемные средства	0	0	0	0
Отложенные налоговые обязательства	19 355	26 793	+7 438	+38
Прочие обязательства	0	0	0	0
Итого долгосрочные обязательства (раздел 4)	19 355	26 793	+7 438	+38

4. Краткосрочные обязательства				
Заемные средства	0	0	0	0
Кредиторская задолженность	1 448 129	1 198 859	-249 270	-17
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов				
Оценочные обязательства	112 175	142 604	+30 429	+27
Прочие краткосрочные обязательства	0	0		
Итого краткосрочные обязательства (раздел 5)	1 560 304	1 341 463	-218 841	-14
БАЛАНС	16 775 546	16 904 441	+128 895	+1

По состоянию на 31.12.2019 года долгосрочные вложения в дочерние общества составили 8 551 480 тыс.руб. в том числе:

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

АО «Усть-СреднеканГЭСстрой» – 210 011 тыс.руб.

В течение 2019 года увеличилась первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств на 194 072 тыс.руб. в том числе:

- за счет технического перевооружения и реконструкции (ТПиР) на сумму 177 797 тыс.руб.;
- за счет приобретения основных фондов на сумму – 14 986 тыс.руб.
- за счет прочих поступлений:
 - оценка основных средств по рыночной стоимости – 328 тыс.руб.;
 - перевод с 03 счета на счет 01 – 918 тыс. руб.
 - безвозмездно полученные основные средства – 43 тыс.руб.

Всего выбыло основных средств по первоначальной стоимости на сумму 261 271 тыс.руб. (за 2018 год выбыло основных средств на сумму 10 724 тыс.руб.) в том числе:

- за счет списания основных фондов на сумму 18 517 тыс.руб.;
- перевод с 01 счета на счет 03 на сумму 242 753 тыс.руб.

Основные фонды по первоначальной стоимости на 31.12.2019 года составили 11 057 016 тыс.руб.

Накопленный износ на 31.12. 2019 года составил 4 369 586 тыс.руб. Степень износа 39,52%.

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2019 года составила 6 687 430 тыс.руб., снижение составило 161 857 тыс.руб. или на 2%.

Остаток незавершенного строительства на 31.12.2019 года составил 130 869 тыс.руб. Расшифровка представлена в таблице:

Таблица №19

Наименование объекта строительства	Сумма НЗС на 31.12.2019г. (тыс. руб)
Сборно-Щитовое здание ангара п. Салтыковка Балашинского района	232
Тех. перевооружение и реконструкция	130 637
Всего	130 869

Затраты на 31.12.2018 года по незавершенному строительству составили 753 636 тыс.руб. в том числе:

Резерв под обесценение 628 136 тыс.руб.

На 31.12.2018 года начислен резерв под обесценение активов на сумму 628 136 тыс.руб. (незавершенное строительство) в т.ч.:

Таблица №20

№	Наименование объекта	Сумма (тыс. руб.) на 31.12.2018г.	Списано 2019г.	Остаток на 31.12.2019г.
1.	ВЛ-220кВ Колымская ГЭС-Дукат (участок Синегорье –ПС «Оротукан», участок ПС «Оротукан» - опора №54 линии ВЛ-220кВ Усть-Среднеканская ГЭС-Дукат)	324 073	324 073	0
2.	ВЛ-220кВ Усть-Среднеканская ГЭС-Дукат (участок ПС ГПП-Дукат)	304 063	0	304 063
3.	Итого	628 136	324 073	304 063

За 2019 год списана сумма за счет резерва под обесценение активов по объекту ВЛ-220кВ Колымская ГЭС – Дукат (участок Синегорье-ПС «Оротукан», участок ПС «Оротукан» - опора №54 линии ВЛ-220кВ Усть-Среднеканская ГЭС – Дукат) на сумму 324 073 тыс.руб.

В течение 2019 года произведено затрат по незавершенному строительству на сумму 198 195 тыс.руб. в том числе:

- по техническому перевооружению и реконструкции (ТПиР) на сумму 183 166 тыс.руб.;
- по прочим основным фондам на сумму 15 029 тыс.руб.;

Ввод в эксплуатацию составил 192 826 тыс. руб. в том числе:

- по техническому перевооружению и реконструкции (ТП и Р) ввод в эксплуатацию составил 177 797 тыс.руб.;
- по прочим основным фондам на сумму 15 029 тыс.руб.

Остаточная стоимость доходных вложений в материальные ценности (имущество, сданное в аренду) на 31.12.2019 года составила 103 224 тыс.руб., увеличилась на 102 211 тыс.руб. (в 10 раз).

Валюта баланса увеличилась на 128 895 тыс.руб. или 1,0 %.

В пассиве баланса наблюдается следующие изменения:

Резервный капитал на 31.12.2019 года составил 79 252 тыс.руб., без изменения по сравнению с 2018 годом.

Кредиторская задолженность на 31.12.2019 года составила 1 198 859 тыс.руб., снизилась на 249 270 тыс.руб. или на 21%, в том числе за счет погашения задолженности по услугам за аренду АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова» на сумму 237 632 тыс.руб.

В структуре кредиторской задолженности основную часть занимает задолженность перед поставщиками и подрядчиками 83% или 990 553 тыс.руб., снижение составило 250 881 тыс.руб. или 25%.

Задолженность по прочим кредиторам – 32 393 тыс.руб.

Задолженность перед персоналом по заработной плате (текущая) – 31 713 тыс.руб.

Задолженность по налогам и сборам –130 071 тыс.руб.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами – 14 129 тыс.руб.

Оценочные обязательства, отраженные в бухгалтерском балансе на 31.12.2018 года, составили: 112 175 тыс. руб. на выплату отпускных.

За 2019 год начислено оценочных обязательств на оплату отпусков с учетом страховых взносов на сумму 149 154 тыс.руб. Использовано средств из резерва при начислении отпускных и страховых взносов 161 583 тыс.руб. Остаток неиспользованного резерва на выплату отпускных на 31.12.2019 года составляет 99 746 тыс.руб., снижение на 12 429 тыс.руб. или на 12%. Начислено оценочных обязательств руководящему персоналу на вознаграждение по итогам работы за год 42 858 тыс.руб.

Остаток оценочных обязательств на 31.12.2019 года 142 604 тыс.руб.

Переоценка внеоборотных активов за 2019 год снижена на 710 тыс.руб. - снижение за счет списания основных средств на сумму предыдущих переоценок.

На 31.12.2019 года долгосрочные обязательства составили 26 793 тыс.руб. (отложенные налоговые обязательства).

За 2019 год валюта баланса Общества увеличилась на 128 895 тыс.руб. или на 1,0%. Основными источниками финансовых ресурсов Общества являются его собственные средства, доля которых увеличилась за истекший год на 2% или на 340 298 тыс.руб. и составила 91,9%.

Большая часть финансовых ресурсов вложена во внеоборотные активы, доля которых за отчетный период уменьшилась на 0,6% и составила 92,3% общей суммы хозяйственных средств.

В структуре активов баланса основной удельный вес занимает краткосрочная дебиторская задолженность к оборотным активам баланса 60,0% или 789 457 тыс.руб.. Общество проводит активную работу по уменьшению задолженности покупателей электроэнергии и материалов.

Структура активов баланса представлена на рисунке:

Рисунок №2

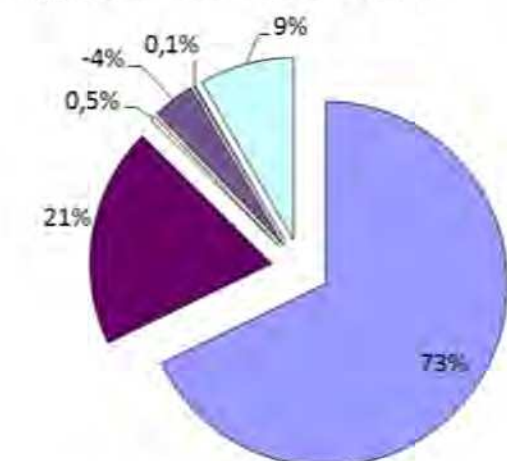


Соотношение собственного и заемного капитала Общества на 31.12.2018 года составляет 9,5%, на 31.12.2019 года – 7,7%. Это показывает, что собственные средства Общества увеличились на 2% или на 340 298 тыс.руб., заемные средства уменьшились на 249 270 тыс.руб.

Структура пассива баланса представлена на рисунке

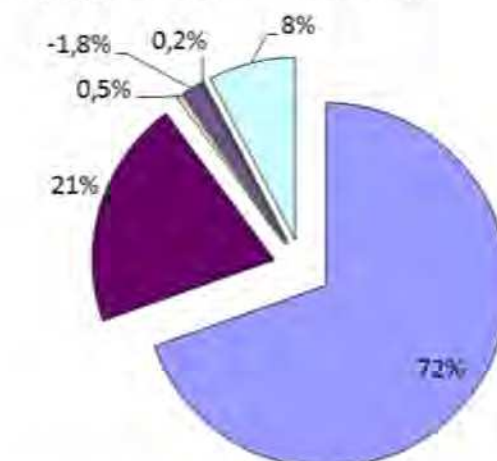
Рисунок №3

Структура пассивов баланса на 31.12.2018г.



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

Структура пассивов баланса на 31.12.2019г.



- 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 №21

Расчет стоимости чистых активов ПАО «Колымаэнерго», тыс.руб.		
Показатель	31.12.2018	31.12.2019
АКТИВЫ		
1. Итого по разделу I «Внеоборотные активы»	15 694 928	15 599 952
2. Итого по разделу II «Оборотные активы»	1 080 618	1 304 489
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)	16 775 546	16 904 441
ПАССИВЫ		
5. Итого по разделу IV «Долгосрочные обязательства»	19 355	26 793
6. Итого по разделу V «Краткосрочные обязательства»	1 560 304	1 341 463
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)	1 579 659	1 368 256
9. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр.4), минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр.8))	15 195 887	15 536 185

Чистые активы Общества на конец отчетного периода составили 15 536 185 тыс.руб.

Таким образом, за отчетный год данный показатель увеличился на 340 298 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 №22

Показатели	2017г.	2018г.	2019г.	Темп роста, (4/3) %
Чистая прибыль	104 180	-69 641	340 298	589
EBIT	249 930	691 505	316 688	46
EBITDA	490 716	954 976	566 495	59

Увеличение чистой прибыли в 2019 году обусловлено улучшением сальдо относительно факта 2018 года прочих доходов и расходов на 937 331 тыс.руб., в основном, за счет создания в 2018 году резерва под обесценение активов для дальнейшего списания объектов незавершенного строительства.

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 снижение показателей EBIT, EBITDA, которое в свою очередь обусловлено увеличением расходов, за счёт роста аренды генерирующих активов, в связи с вводом ГА №3 Усть-Среднеканской ГЭС, не учтенных в тарифе производства электроэнергии в 2019 году.

Показатели эффективности

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

Таблица №23

Показатели	2017г.	2018г.	2019г.	Темп роста, (4/3) %
Норма чистой прибыли, %	3,6%	-2,0%	9,4%	571
Норма EBIT, %	8,7%	19,8%	8,7%	44
Норма EBITDA, %	17,0%	27,3%	15,6%	57

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 2019 год 9,4%, увеличение относительно факта предыдущего года обусловлено увеличением чистой прибыли в 2019 году, за счёт создания в 2018 году резерва под обесценение активов для дальнейшего списания объектов незавершенного строительства.

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. Снижение значения показателя за 2019 относительно факта предыдущего года обусловлено увеличением расходов,

за счёт роста аренды генерирующих активов, в связи с вводом ГА №3 Усть-Среднеканской ГЭС, не учтённых в тарифе производства электроэнергии в 2019 году.

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. Снижение значения показателя за 2019 относительно факта предыдущего года обусловлено увеличением расходов, за счёт роста аренды генерирующих активов, в связи с вводом ГА №3 Усть-Среднеканской ГЭС, не учтённых в тарифе производства электроэнергии в 2019 году.

Показатели управления операционной задолженностью.

Таблица №24

Показатели	2017г.	2018г.	2019г.	Темп роста, (4/3) %
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	5,13	5,78	5,62	97
Оборачиваемость дебиторской задолженности, дней	71	63	64	101
Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности	2,06	2,53	3,29	130
Оборачиваемость кредиторской задолженности, дней	177	144	111	77

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 2019 году относительно факта 2018 года составляет 97%, в связи с увеличением дебиторской задолженности по непрофильной деятельности по услугам Усть-СреднеканГЭСстрой.

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 2019 году относительно факта 2018 года составляет 130%, в связи со снижением 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 №25

Показатели	2017г.	2018г.	2019г.	Темп роста, (4/3) %
Коэффициент быстрой ликвидности	0,44	0,66	0,98	149
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,06	0,15	0,32	216
Коэффициент Бивера	0,15	0,22	0,32	146

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 2019 год 0,98, увеличение относительно факта предыдущего года обусловлено снижением кредиторской задолженности и увеличением остатка денежных средств (в т. ч. на депозитных счетах).

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 2019 год 0,32, увеличение относительно факта предыдущего года обусловлено ростом остатка денежных средств (в т. ч. на депозитных счетах).

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 2019 год 0,32, увеличение относительно факта предыдущего года обусловлено увеличением притока от операционной деятельности, в связи с ростом выручки от продажи электроэнергии.

Показатели структуры капитала

Таблица №26

Показатели	2017г.	2018г.	2019г.	Темп роста, (4/3) %
Коэффициент автономии	0,89	0,91	0,92	101
Соотношение собственного и заемного капитала	0,13	0,10	0,09	85

Ключевым показателем структуры капитала Общества является коэффициент автономии, поскольку данный показатель отражает обеспеченность финансирования активов Общества собственным капиталом. Значение показателя в 2019 году 0,92, увеличение относительно факта предыдущего года обусловлено увеличением чистой прибыли Общества, в связи с созданием в 2018 году резерва под обесценение активов для дальнейшего списания объектов незавершенного строительства.

Соотношение заемного и собственного капитала - определяет структуру инвестированного капитала и представляет собой отношение заемных средств Общества к собственным. Значение показателя в 2019 году 0,09, снижение относительно факта предыдущего года обусловлено снижением задолженности по аренде генерирующих активов.

Показатели доходности капитала

Таблица №27

Показатели	2017г.	2018г.	2019г.	Темп роста, (4/3) %
ROA, %	0,61%	-0,41%	2,02%	593
ROE, %	0,68%	-0,46%	2,21%	584

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 прибыли, в связи с созданием в 2018 году резерва под обесценение активов для дальнейшего списания объектов незавершенного строительства.

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, в связи с созданием в 2018 году резерва под обесценение активов для дальнейшего списания объектов незавершенного строительства.

5.4. Анализ дебиторской задолженности

Таблица №28

№ п/п	Наименование показателя	2017г. Факт	2018г. Факт	2019г. Факт	Темп роста (5/4) %
1.	Дебиторская задолженность (свыше 12 месяцев) в том числе	0	0	0	0
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
2.	Дебиторская задолженность (до 12 месяцев) в том числе	692 695	735 619	789 457	107
2.1.	Покупатели и заказчики	366 641	347 291	245 667	71
2.2.	Векселя к получению	0	0	0	0
2.3.	Задолженность дочерних обществ	326 054	341 800	484 546	142
2.4.	Задолженность участников по взносам в уставный капитал	0	0	0	
2.5.	Авансы выданные	18 575	40 013	22 855	57
2.6.	Прочие дебиторы	5 617	6 515	36 389	559

По состоянию на 31.12.2019 года долгосрочной дебиторской задолженности (свыше 12 мес.) нет, краткосрочная дебиторская задолженность (до 12 мес.) составила 789 457 тыс.руб.

По сравнению с 2018 годом краткосрочная задолженность в целом увеличилась на 53 838 тыс.руб. (или на 7%), в том числе:

Задолженность покупателей и заказчиков (задолженности потребителей электроэнергии) составляет 245 667 тыс.руб., в том числе:

- ПАО «Магаданэнерго» – 214 598 тыс.руб.;
- АО «Полюс Магадан» – 29 140 тыс.руб.;
- МУП «СМП ЖКХ» – 1 059 тыс.руб.;
- АО «ТК РусГидро» – 385 тыс.руб.;
- Прочие – 485 тыс.руб.

Задолженность дочерних обществ составляет 484 546 тыс.руб., в том числе:

- АО «Усть-СреднеканГЭСстрой» – 484 542 тыс.руб.;
- АО «Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова» – 4 тыс.руб.;

Авансы, выданные составляют 22 855 тыс.руб., в том числе:

- под приобретение внеоборотных активов – 17 481 тыс.руб.;
- по текущей деятельности – 5 374 тыс.руб.

Прочая дебиторская задолженность составляет 36 389 тыс.руб. из нее переплата по налогу на прибыль – 29 108 тыс.руб.

Остаток резерва по сомнительной дебиторской задолженности на 31.12.2018 года 368 759 тыс.руб.

Создан резерв по сомнительной дебиторской задолженности в сумме 202 085 тыс.руб. в том числе:

- МУП «СМП ЖКХ и Э» на сумму 184 767 тыс.руб.;
- ООО «Астра-Групп» на сумму 13 379 тыс.руб.;
- Прочая задолженность на сумму 3 939 тыс.руб.

Погашено на 31.12.2019 года 340 565 тыс.руб.

Списано за счет резерва 5 080 тыс.руб.

Остаток резерва по сомнительным долгам на 31.12.2019 года 225 199 тыс.руб.

5.5. Анализ кредиторской задолженности и краткосрочных займов и кредитов

Таблица №29

№ п/п	Наименование показателя	2017г. Факт	2018г. Факт	2019г. Факт	Темп роста (5/4) %
1.	Займы и кредиты	-	-	-	-
2.	Кредиторская задолженность	1 810 956	1 448 129	1 198 859	83
2.1.	поставщики и подрядчики	36 043	32 418	19 090	59
2.2.	векселя к уплате	-	-	-	
2.3.	Задолженность перед дочерними обществами	1 333 578	1 209 016	971 463	80
2.4.	Задолженность по оплате труда перед персоналом	-	32 527	31 713	97
2.5.	Задолженность перед гос. внебюджетными фондами	317 303	4 736	14 129	298
2.6.	По налогам и сборам	105373	142 741	130 071	91
2.7.	Авансы полученные	354	554	-	
2.8.	Прочие кредиторы	18 305	26 137	32 393	124
3.	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	-	-	-	
4.	Доходы будущих периодов	-	-	-	
5.	Оценочные обязательства	111 676	112 175	142 604	127
6.	Прочие краткосрочные обязательства	-	-	-	-

Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2019 года составила 1 198 859 тыс.руб.

По сравнению с 2018 годом кредиторская задолженность в целом уменьшилась на 249 270 тыс.руб., в том числе:

- задолженность перед поставщиками и подрядчиками уменьшилась на 13 328 тыс.руб.;
- задолженность по аренде основных фондов дочернему обществу АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова» уменьшилась на 237 553 тыс.руб.;
- задолженность перед государственными внебюджетными фондами увеличилась на 9 393 тыс.руб.,
- задолженность по налогам и сборам уменьшилась на сумму 12 670 тыс.руб. и составляет 130 071 тыс.руб., в том числе:
 - НДС – 92 521 тыс.руб.;
 - прочие налоги и сборы – 71 тыс.руб. (в т.ч. транспортный налог 48 тыс.руб., земельный налог 23 тыс.руб.)
 - налог на прибыль – 0 тыс.руб.
 - налог на имущество – 31 681 тыс.руб.
 - налог с доходов физических лиц – 5 798 тыс.руб.

Начислено налогов за 2019 год 678 502 тыс.руб.

Уплачено налогов за 2019 год 720 280 тыс.руб.

Прочие кредиторы увеличились на 6 256 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 2019 году не выплачивались.

Таблица №30

Дивиденды	2017г.	2018 г.	2019г.
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 №31

№	Показатель	2017г.		2018г.		2019г.	
		млн. руб.	%	млн. руб.	%	млн. руб.	% *
Капитальные вложения всего (без НДС)		187,48	100	161,52	100	198,15	100
1.	Техническое перевооружение, реконструкция и модернизация	183,98	98	152,41	94	164,11	83
2	Технологическое присоединение	0,00	0	0,00	0	0,00	0
3	Новое строительство	0,00	0	0,00	0	0,00	0
4	Прочие инвестиции	3,50	2	9,11	6	34,04	17

* Доля в структуре капитальных вложений

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

- ввод мощностей в 2019 году не осуществлялся;
- ввод основных фондов за 2019 год составил 192,78 млн.руб. без учета НДС.

Плановые значения за 2019 г соответствуют корректировке Бизнес-плана Общества на 2019-2023 гг. утвержденной протоколом СД ПАО «Колымаэнерго» №11 от 28.08.2019г.

Источники финансирования инвестиционной программы:

Таблица №32

№ п/п	Источник финансирования	Объем финансирования, млн.руб.		
		план	факт	отклонение, %
1	Собственные средства всего, в том числе:	319,05	215,17	33
1.1	Прибыль, направляемая на инвестиции, в том числе:	18,13	0,00	100
1.1.1	полученная от реализации продукции и оказанных услуг по регулируемым ценам (тарифам):	18,13	0,00	100
1.1.1.1	от технологического присоединения, в том числе	18,13	0,00	100
1.2	Амортизация основных средств всего, в том числе:	240,35	177,85	26
1.2.1	текущая амортизация, учтенная в ценах (тарифах) всего, в том числе:	240,35	169,26	30
1.2.2	прочая текущая амортизация	0,00	8,59	100
1.3	Возврат налога на добавленную стоимость	60,57	37,33	38
2	Привлеченные средства	0,00	0,00	0
Итого:		319,05	215,17	33

Основные инвестиционные проекты отчетного года:

– Модернизация систем и узлов гидроагрегата №1 (лекажный агрегат, насосный агрегат откачки воды с крышки турбины, система торможения, сервомоторы направляющего аппарата турбины) Колымской ГЭС; В 2019 году завершены работы по реализации комплексного проекта модернизации систем и узлов гидроагрегатов Колымской ГЭС, в рамках которого реализовывался данный проект в части оборудования ГА №1. Реализация проекта позволила повысить надежность основного генерирующего оборудования за счет внедрения современного оборудования, объем финансирования за 2019г. – 0,47 млн.руб.

– Реализация проекта модернизации систем и узлов гидроагрегата №1 (щит турбины и средства гидротехнических измерений, щит агрегатных собственных нужд) Колымской ГЭС; В 2019 году завершены работы по реализации комплексного проекта модернизации систем и узлов гидроагрегатов Колымской ГЭС, в рамках которого реализовывался данный проект в части оборудования ГА №1. Реализация проекта позволила повысить надежность основного генерирующего оборудования за счет внедрения современного оборудования, объем финансирования за 2019г. – 0,89 млн.руб.

– Модернизация КРУ (замена выключателей на вакуумные, замена РЗ КРУ 10кВ на микропроцессорные) Колымской ГЭС, 1 комплект; В результате реализации проекта повышены показатели надежности, безопасности и эффективности эксплуатации оборудования КРУ-10кВ за счет перехода на современную микропроцессорную элементную базу, продлен срок службы оборудования КРУ – 10кВ за счет внедрения современного оборудования, объем финансирования за 2019г. – 78,47 млн. руб.

– Модернизация системы освещения подходов выработок Колымской ГЭС, 1 система; В рамках реализации проекта внедрены современные осветительные приборы, в результате чего повышена экономическая эффективность оказания услуг в сфере электроэнергетики, объем финансирования за 2019г. – 15,50 млн.руб.

– Реализация проекта укрепления неустойчивых скальных массивов Колымской ГЭС, 3 скальных массива. В результате реализации проекта укреплены неустойчивые скальные массивы, в следствие чего повышена безопасность потенциально опасных районов Колымской ГЭС и выполнено предписание Северо-Восточного (СВУ) управления Ростехнадзора № 03-119-р/П от 25 июля 2016 г., объем финансирования за 2019г. – 30,23 млн.руб.

Структура капиталовложений по направлениям:

Таблица №33

Наименование мероприятий Инвестиционной программы	Финансирование инвестиционной программы в 2019 году, млн.руб.			Освоение инвестиционной программы в 2019 году, млн.руб.		
	план	факт	отклонение	план	факт	отклонение
Техническое перевооружение, реконструкция и модернизация	275,37	180,51	34%	205,99	164,11	20%
Технологическое присоединение	21,75	0,00	100%	7,63	0,00	100%
Новое строительство	0,00	0,00	0%	0,00	0,00	0%
Прочие инвестиции	21,93	34,66	58%	18,79	34,04	81%
Итого:	319,05	215,17	33	232,41	198,15	15%

Фактическое отклонение, от инвестиционного плана 2019г. по финансированию составляет - 103, 87 млн.руб. (с НДС), это 32,56% от запланированного.

Фактическое отклонение, от инвестиционного плана 2019г. по освоению составляет - 34,25 млн.руб. (без НДС), это 14,74% от запланированного.

Основные причины невыполнения инвестиционной программы работ в 2019 году по Колымской ГЭС связаны с:

1. Длительным проведением закупочных процедур и как следствие переносом авансовых платежей с 4 квартала 2019 г на 2 квартал 2020 г по следующим проектам:

- «Модернизация выключателей ВВГ-20 (включая разъединители РВПЗ, РВРЗ) Колымской ГЭС»;
- «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, 1 комплект».

2. Переносом части работ и соответственно затрат по проекту «Восстановление бетонной облицовки цементной плотины Колымской ГЭС, 1 плотина» в программу Ремонтов (согласно замечаниям Минэнерго).

3. Невыполнением контрагентом обязательств по договору №1991-КГЭС/ТПИР от 22.08.2018г. с ООО «СтройТех» на выполнение работ по титулу «Реализация проекта модернизации систем и узлов гидроагрегата №1 (трубопроводы и запорно-регулирующая арматура системы водоснабжения, система пожаротушения) Колымской ГЭС». Ведется претензионная работа.

4. Длительным сроком проведения закупочных процедур и соответственно сдвигом даты поставки оборудования по титулу «Приобретение трансформатора агрегатных нужд - ТСЗ 630/15 13,8/0,4 кВ 630 кВА 1 шт. для нужд филиала «Колымская ГЭС им. Ю.И. Фриштера».

5. Не проведением запланированных строительно-монтажных и пуско-наладочных работ хозяйственным способом по титулу «Модернизация КРУН 6кВ трансформаторной подстанции 220/110/35/6 кВ «Электрокотельная», 1 шт.». В связи с передачей в 1 кв. 2019 года функций транспорта и сбыта ПАО «Магаданэнерго», у ПАО «Колымаэнерго» отсутствовала возможность проведения СМР собственными силами.

6. Уменьшением стоимости работ по результатам закупочных процедур по ряду проектов Инвестиционной программы в части электросетевых объектов (работы по межеванию земельных участков для постановки на кадастровый учет, межеванию земельных участков под охранные зоны объектов недвижимости для постановки на кадастровый учет, технической инвентаризации и постановке на кадастровый учет объектов недвижимости).

7. Невыполнением проектных работ и соответственно неуплатой в 2019 году аванса и последующих платежей со стороны Заявителя по титулу «Строительство ВЛ 220кВ «участок ВЛ опора №58 (угол 28) – Усть-Среднеканская ГЭС» ВЛ 220кВ «Усть-Среднеканская ГЭС - РП 220 кВ «Омсукчан», протяженность по трассе 15, 3 км».

Основные цели по инвестиционной деятельности на ближайшую перспективу.

Проект инвестиционной программы ПАО «Колымаэнерго» на 2020-2030 годы сформирован и одобрен Советом директоров ПАО «РусГидро» от 26.03.2020г. (протокол от 27.03.2020 г. №305) с учетом итогов проведенных общественных обсуждений.

Основные плановые показатели на 2020-2030г:

- объем финансирования: 2 270,28 млн.руб.;
- объем освоения 1 893,76 млн.руб.;
- ввод мощностей не запланирован.

Основными целями реализации проекта инвестиционной программы ПАО «Колымаэнерго» на прогнозный период являются:

- 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:

- Завершение работ по реализации комплексного проекта модернизации систем и узлов гидроагрегатов Колымской ГЭС;
- Завершение работ по модернизации общестанционной сигнализации Колымской ГЭС, 1 система;
- 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;
- Модернизация выключателей ВВГ-20 (включая разъединители РВПЗ, РВРЗ) Колымской ГЭС;
- Модернизация комплексной системы безопасности Колымской ГЭС.

Достигнутый эффект от реализованных за последние 3 года инвестиционных проектов:

Основные фактические показатели выполнения инвестиционной программы ПАО «Колымаэнерго» за 2017-2019 гг.:

- объем финансирования 642,87 млн.руб.;
- объем освоения 547,15 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 2019 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 31.12.2019г. составила 662 человека и по сравнению с началом года снизилась на 65 человек. Из общей численности персонала 54,98% мужчин и 45,02% женщин.

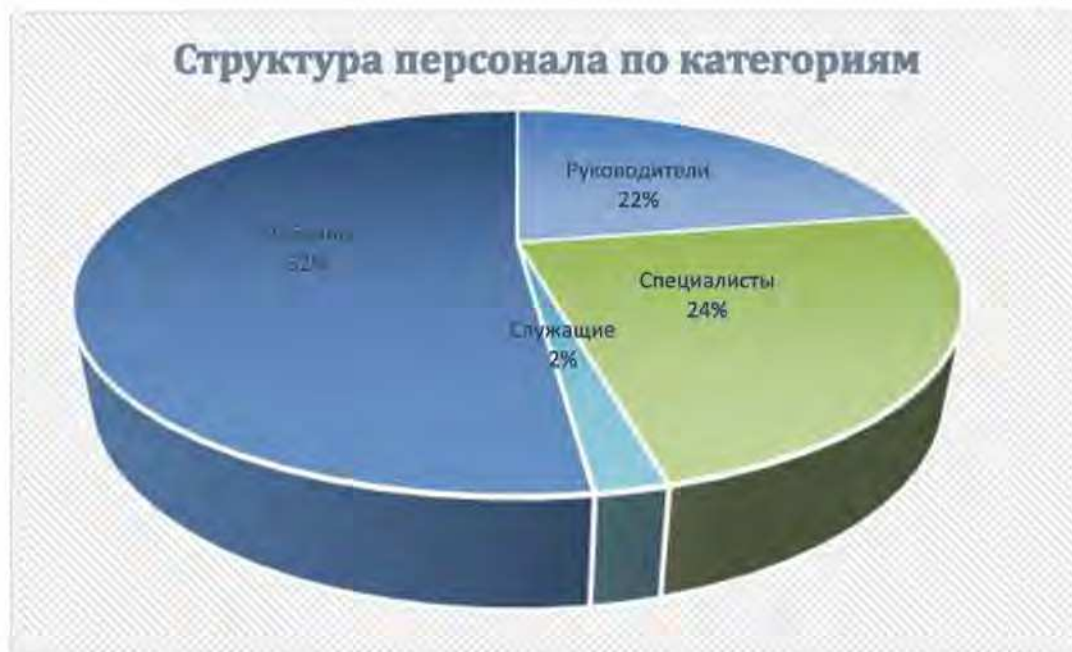
Снижение списочной численности Общества обусловлено передачей функции транспортировки и сбыта электрической энергии ПАО «Магаданэнерго».

Структура персонала по категориям

Таблица №34

Категории	31.12.2017		31.12.2018		31.12.2019	
	чел.	%	чел.	%	чел.	%
Руководители	144	20,5	151	21,0	148	22,4
Специалисты	167	23,7	174	24,0	156	23,6
Служащие	15	2,1	14	2,0	14	2,0
Рабочие	378	53,7	388	53,0	344	52,0
Всего	704	100,0	727	100,0	662	100,0

Рисунок №4



В структуре персонала по категориям за последнее время произошло снижение числа руководителей, специалистов и рабочих на 2%, 10,3% и 11,3% соответственно.

8.1.2. Возрастной состав работников

Анализ возрастного состава персонала показывает, что за период с 2017 года по 2019 год произошло снижение числа работников ПАО «Колымаэнерго» по всем категориям: до 30 лет на 3,7%, от 30 до 50 лет на 5,6%, старше 50 на 8,6%.

Средний возраст работников Общества по состоянию на 31.12.2019 года составляет 41 год.

Таблица №35

Возраст	31.12.2017		31.12.2018		31.12.2019	
	чел.	%	чел.	%	чел.	%
До 30 лет	161	22,8	161	22,0	155	23,4
От 30 до 50 лет	356	50,6	372	51,0	336	50,8
Старше 50 лет	187	26,6	194	27,0	171	25,8
в том числе пенсионеры по возрасту(работающие)	97	13,8	132	18,0	89	13,4
Всего	704	100,0	727	100,0	662	100,0
Средний возраст	41		43		41	

В Обществе работает 89 пенсионеров по возрасту, что составляет 13,44% от общей численности работников. По сравнению с 2018 годом количество работающих пенсионеров уменьшилось на 32,6%.

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 №36

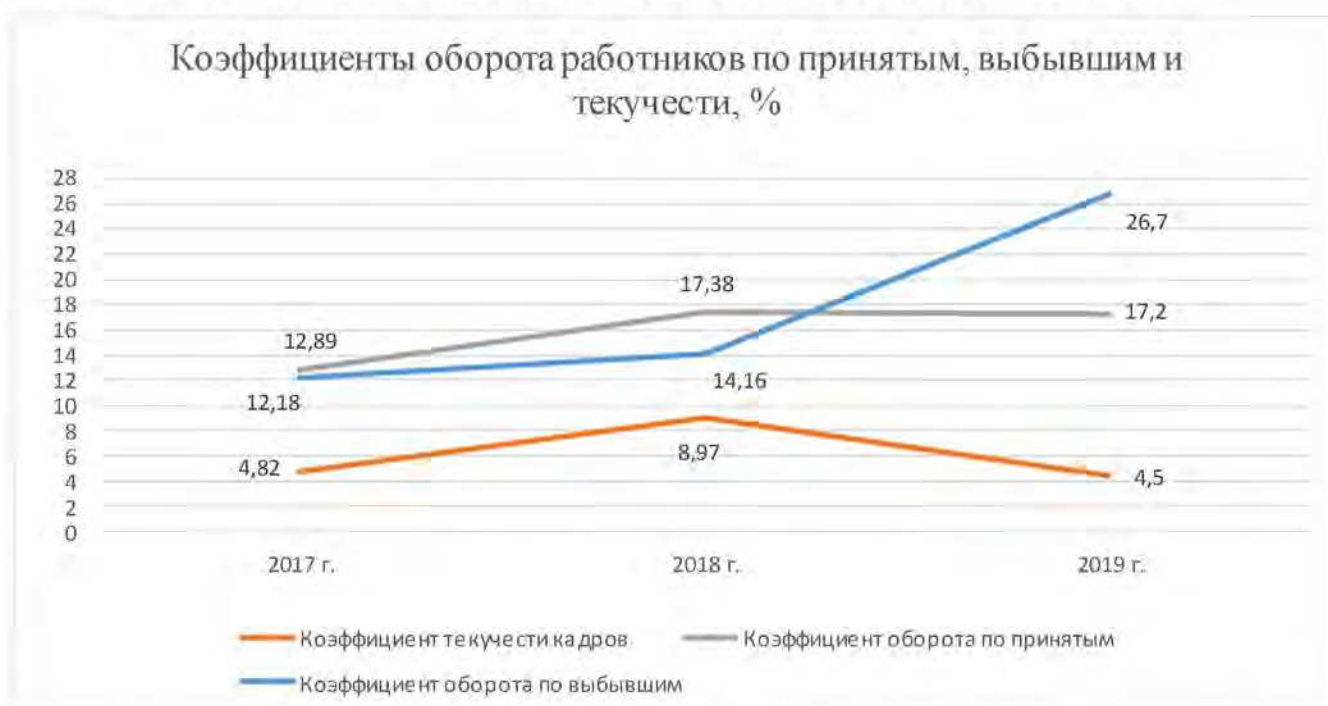
	31.12.2017		31.12.2018		31.12.2019	
	чел	%	чел	%	чел	%
Высшее образование	254	36,0	262	36,0	265	40,0
Среднее профессиональное	245	35,0	240	33,0	207	31,0
Среднее общее	205	29,0	225	31,0	152	23,0
Начальное и основное общее	0	0,0	0	0,0	38	6,0
Всего	704	100,0	727	100,0	662	100,0

В сравнении с 2018 годом в 2019 году на 33 человека уменьшилось количество работников со средним профессиональным образованием и на 3 человека увеличилось число работников с высшим образованием.

8.1.4. Данные по движению персонала

Коэффициент оборота работников составляет:

по принятым 17,2%, по выбывшим 26,7%, коэффициент текучести персонала за период 2019 года снизился по сравнению с аналогичным периодом 2018г. на 4,47% и составляет 4,5%.



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).

Вследствие 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 №37

№	Показатель	2017	2018	2019
1.	Фонд заработной платы, тыс.руб.	760 086,3	785 407,9	793 152,2
2.	Среднемесячная заработная плата 1 работника, руб.	89 464	91 539	96 070

Рост фонда оплаты труда за 3 года составил 4,3%, в том числе:

- 2018 год к 2017 году 3,3%;
- 2019 год к 2018 году 1,0%.

Отклонение фактической величины фонда заработной платы из всех источников за отчетный период 2019 года по отношению к соответствующему периоду прошлого 2018 года объясняется следующими причинами:

- индексация должностных окладов (тарифных ставок) на индекс роста ММТС 4%;
- выплата единовременной премии за ввод мощностей во 2-м квартале 2019 года.

Среднемесячная заработная плата работников увеличилась в 2019 году по сравнению с 2018 годом на 4,9% и в 3,4 раза превышает минимальный размер оплаты труда, установленный в регионе.

8.3. Развитие персонала

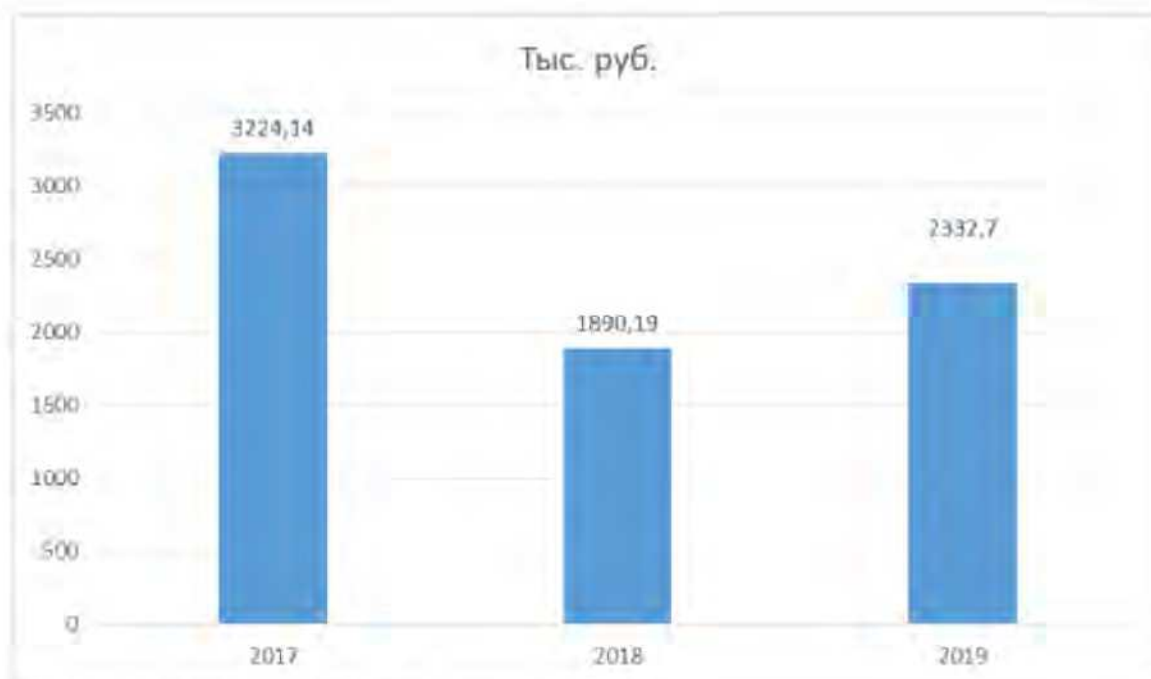
В целях создания механизмов кадрового обеспечения квалифицированными специалистами на краткосрочную, среднесрочную и долгосрочную перспективы и в развитие государственной молодежной политики в Обществе реализуются программы обучения работников, в соответствии с нормативными требованиями, а также ведется 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 №38

	2017	2018	2019
Затраты на развитие персонала, тыс.руб.	3224,14	1890,19	2332,7



Гистограмма по затратам за 3 прошедших года.

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

Таблица №39

	2017	2018	2019
Затраты на обучение 1 работника, тыс.руб.	19,6	7,9	7,5

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

Снижение общих затрат на обучение персонала в 2018 году к 2017 году связано со снижением численности работников, преобладанием дистанционной формы обучения (менее дорогостоящей) над очной, конкурентная работа с контрагентами (выбор контрагентов с наименьшей стоимостью обучения).

Увеличение величины общих затрат на обучение за отчетный период 2019 года от 2018 года объясняется увеличением численности персонала.

Сведения об обучении персонала по категориям в 2019 году:

Количество работников, прошедших подготовку, переподготовку и повышение квалификации, сумма затрат на обучение работников, структура развития работников по видам обучения в 2019 году:

Таблица №40

РУКОВОДИТЕЛИ				
№ пп.	Направления обучения	Количество обученных, в том числе по корпоративным программам и на рабочем месте	Затраты, тыс.руб.	
1.	Нормативное обучение согласно требованиям Ростехнадзора, Роструда и других контролирующих органов	150	734,1	
2.	Технологическое и нормативное обучение, необходимое для исполнения должностных обязанностей	2.1. Инвестиционная деятельность		
		2.2. Строительство ЭС	1	30
		2.3. Эксплуатация ЭС	6	175,6
		2.4. Реализации электроэнергии		
		2.5. Экономика и финансы	3	65,1
		2.6. Право		
		2.7. Информационные технологии		
		2.8. Административное обеспечение		
		2.9. Управление человеческими ресурсами	7	0
		2.10. Экономическая безопасность и вопросы гражданской обороны, предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций	21	40,7
		2.11. Связи с общественностью		
		2.12. Имущественный комплекс		
		2.13. Закупочная деятельность	1	24,8
		2.14. Организационное развитие		
		2.15. Инновационная деятельность		
3.	Организационно-управленческое обучение	1	0	
4.	Проектное обучение			
5.	Обучение корпоративным стандартам			
6.	Высшее образование			
7.	Обучение кадрового резерва	4	0	
8.	Вторая профессия			
9.	Соревнования профессионального мастерства			
Итого		194	1070,3	

СПЕЦИАЛИСТЫ				
№ пп.	Направления обучения	Количество обученных, в том числе по корпоративным программам и на рабочем месте	Затраты, тыс.руб.	
1.	Нормативное обучение согласно требованиям Ростехнадзора, Роструда и других контролирующих органов	45	114,8	
2.	Технологическое и нормативное обучение, необходимое для исполнения должностных обязанностей	2.1. Инвестиционная деятельность		
		2.2. Строительство ЭС	2	116
		2.3. Эксплуатация ЭС	4	170
		2.4. Реализации электроэнергии		
		2.5. Экономика и финансы	3	74,8
		2.6. Право	5	91,9
		2.7. Информационные технологии		
		2.8. Административное обеспечение		
		2.9. Управление человеческими ресурсами		
		2.10. Экономическая безопасность и вопросы гражданской обороны, предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций	3	0
		2.11. Связи с общественностью	2	0
		2.12. Имущественный комплекс		
		2.13. Закупочная деятельность		
		2.14. Организационное развитие		
		2.15. Инновационная деятельность		
3.	Организационно-управленческое обучение	4	0	
4.	Проектное обучение			
5.	Обучение корпоративным стандартам			
6.	Высшее образование			
7.	Обучение кадрового резерва			
8.	Вторая профессия			
9.	Соревнования профессионального мастерства			
Итого		68	567,5	
РАБОЧИЕ				
№ пп.	Направления обучения	Количество обученных, в том числе по корпоративным программам и на рабочем месте	Затраты, тыс. руб.	
1.	Нормативное обучение согласно требованиям Ростехнадзора, Роструда и других контролирующих органов	43	547,1	

2.	Технологическое и нормативное обучение, необходимое для исполнения должностных обязанностей	2.1. Инвестиционная деятельность		
		2.2. Строительство ЭС		
		2.3. Эксплуатация ЭС	4	119,4
		2.4. Реализации электроэнергии		
		2.5. Экономика и финансы		
		2.6. Право		
		2.7. Информационные технологии		
		2.8. Административное обеспечение		
		2.9. Управление человеческими ресурсами		
		2.10. Экономическая безопасность и вопросы гражданской обороны, предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций		
		2.11. Связи с общественностью		
		2.12. Имущественный комплекс		
		2.13. Закупочная деятельность		
		2.14. Организационное развитие		
		2.15. Инновационная деятельность		
3.	Организационно-управленческое обучение			
4.	Проектное обучение			
5.	Обучение корпоративным стандартам			
6.	Вторая профессия	1	18,4	
7.	Высшее образование			
8.	Обучение кадрового резерва			
9.	Тренажерная подготовка			
10.	Соревнования профессионального мастерства			
Итого		48	684,9	
ИТОГО в части обучения по корпоративным программам		34	16,2	
ИТОГО в части обучения во внешних учебных центрах		276	2306,5	
ИТОГО в части обучения по программам производственно-технического обучения		0	0	
ОБЩИЙ ИТОГ		310	2322,7	

В 2019 году работниками ПАО «Колымаэнерго» пройдено обучение на 310 курсах (внешнее и корпоративное обучение), в том числе: 194 курсов - пройдены руководителями, 68 - специалистами и служащими, 48 - рабочими.

Затраты на обучение во внешних учебных заведениях составили 2 322,7 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 2019 году были реализованы задачи по профессиональной подготовке, переподготовки и повышения квалификации работников Общества. В 2019 г. 13 студентов из Калининградского государственного технического университета, 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 №41

№	Наименования вузов	Наименования образовательных программ вузов, востребованных компанией, т.е. тех образовательных программ, по которым ведется целевая подготовка кадров в интересах компании
1.	СШФ ФГАОУ ВО «Сибирский федеральный университет»	- Электроэнергетика и электротехника; - Гидротехническое строительство.
2.	ФГБОУ ВО «Амурский государственный университет»	- Информатика и вычислительная техника - 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 №42

№	Наименования вузов	Основные направления сотрудничества с каждым из опорных вузов
1.	СШФ ФГАОУ ВО «Сибирский федеральный университет»	13.03.02.Электроэнергетика и электротехника 08.03.01.Строительство 08.04.01.Строительство
2.	ФГБОУ ВО «Амурский государственный университет»	09.03.01.Информатика и вычислительная техника 13.03.02.Электроэнергетика и электротехника
3.	Хакасский технический институт ФГАОУ ВО «Сибирский федеральный университет»	13.03.02.Электроэнергетика и электротехника

Базовые кафедры компании в вузах:

Таблица №43

№	Наименования вузов	Наименования базовых кафедр компании, действующих в вузах
1	-	-

Наличие и направления деятельности учебного центра/пункта:

1. В Обществе действует собственный учебный пункт - наименование «Учебно-методический кабинет» (УМК), который реализует следующие направления деятельности;
 2. Лаборант по физико-механическим испытаниям (код-13302);
 3. Стропальщик (код-18897);
 4. Оператор (машинист) по безопасной эксплуатации кранов – манипуляторов (код-8343);
 5. Рабочий люльки, находящийся на подъемнике;
 6. Охрана труда при выполнении работ на высоте;
- Общее количество работников, обученных в УП работников в 2019 году составило – 59 человек.

Информация о количестве обученных в учебном центре/пункте в 2019 году

Таблица №44

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»	59	0	6	0	53

8.4. Социальная политика

Основным документом в области социальной политики и социального партнерства Общества является коллективный договор ПАО «Колымаэнерго» на 2017 – 2019 годы, устанавливающий систему льгот, гарантий и компенсаций, предоставляемых работникам Общества, в том числе сверх предусмотренных законодательством Российской Федерации.

8.4.1. Социальные расходы Общества

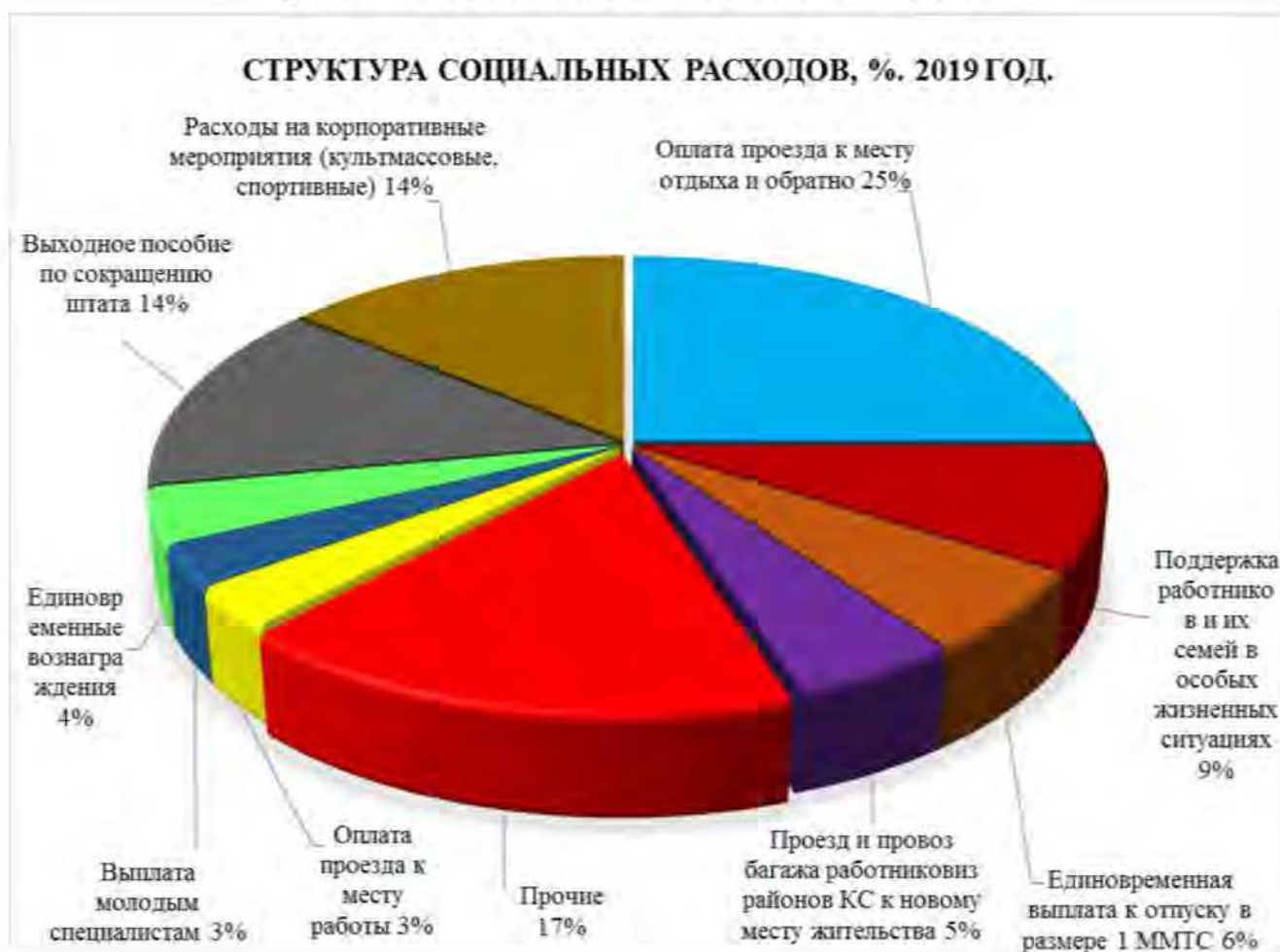
Таблица №45

	2017	2018	2019
Социальные расходы, тыс.руб.	42 748,44	42 452,79	69 093,73
В том числе расходы, учтенные в фонде заработной платы и средней заработной плате работников (раздел 8.2)	16 938,23	17 501,87	22 831,49

Рост социальных расходов в 2019 году объясняется выплатой выходного пособия работникам филиала «Колымские электрические сети», уволенным в связи с передачей функций транспортировки и сбыта электроэнергии в ПАО «Магаданэнерго», а также проведением культурно-массовых и спортивно-оздоровительных мероприятий, посвященных 50-летию Общества.

Перечень и размеры льгот, гарантий и компенсаций остается неизменным и предоставляется персоналу в полном объеме.

Диаграмма «Структура социальных расходов» за 2019 год



Наибольший вес в структуре социальных расходов приходится на следующие значимые льготы для работников Общества:

- оплата стоимости проезда к месту проведения отпуска и обратно работников и их несовершеннолетних неработающих детей, правом на которую воспользовалось 318 человек;
- единовременная выплата в размере 1 ММТС к отпуску, которую получили 496 работников при уходе в основной оплачиваемый отпуск;
- поддержка работников и их семей в особых жизненных ситуациях, выплатами воспользовались 734 работника;
- возмещение стоимости проезда к месту работы вахтовым методом получили 73 работника;
- единовременное вознаграждение в связи с юбилейной датой, занесением на доску Почёта, награждением корпоративными наградами к профессиональному празднику День энергетика, которое было выплачено 128 работникам;
- выплачено выходное пособие по сокращению штата 56 работникам Общества;
- 56 работников воспользовались правом проезда и провоза багажа из районов Крайнего Севера к новому месту жительства.

Общество оказывает поддержку молодым специалистам, производя в течение трех лет после окончания обучения по специальности выплаты в следующих размерах: 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 2019 году выплаты получили 23 молодых специалиста.

Прочие социальные расходы складываются из заработной платы непрофильного персонала (работников столовой и фельдшеров), выплаты пособий в связи с увольнением на пенсию и поддержки неработающих пенсионеров.

8.4.2. Добровольное медицинское страхование

В отчетном периоде добровольное медицинское страхование работников осуществлялось в рамках договора с Акционерным обществом «Страховое общество газовой промышленности» (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.

В Обществе в 2019 году застраховано по программе добровольного медицинского страхования 510 человек.

В соответствии с условиями Положения об организации страховой защиты Общества в списки застрахованных по договору ДМС работники включаются после прохождения испытательного срока.

8.4.3. Негосударственное пенсионное обеспечение

Программа НПО реализуется в Обществе с 2006 года, для решения следующих задач: удержание и привлечение работников дефицитных специальностей, создание благоприятных условий для финансирования работниками своих пенсионных накоплений, мотивация работников к эффективному труду.

Объем финансирования НПО в 2019 году составил 18 471 тыс.руб.

В 2019 году были реализованы 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 – 275 человек.

Корпоративный план:

Программа «Поддерживающая», количество участников – 101 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 – 265 человек.

8.4.4 Социальное партнерство

Полномочным представителем работников в социальном партнерстве является Быков Анатолий Владимирович - заместитель начальника отдела учета капитала.

Значимыми совместными мероприятиями в 2019 году были:

- обсуждение и подготовка к принятию Коллективного договора на 2020 – 2022 годы;
- разработка и утверждение Локальных нормативных актов Общества;
- утверждение программы по поэтапному доведению размера тарифной ставки рабочего первого разряда до уровня ММТС в электроэнергетике в ПАО «Колымаэнерго», 2019-2021 годы.

8.4.5. Спортивно-оздоровительные и культурно-массовые мероприятия

В культурно-массовых и спортивно-оздоровительных мероприятиях, в том числе посвященных 50-летию юбилею Общества, приняли участие 681 человек.

В 2019 году сборная команда Общества в составе 13 человек успешно выступила в отборочном региональном этапе Спартакиады Группы РусГидро в г. Хабаровске, где заняла 1 место в общекомандном зачете.

В поселке Синегорье проведена спартакиада трудящихся по таким видам спорта как: футбол, волейбол, теннис, шахматы, плавание.

8.4.6. Благотворительная деятельность и волонтерство

Сотрудники Общества в 2019 году в рамках благотворительной деятельности приняли участие в акциях «Оберегай», «Помоги собраться в школу», «ВместеЯрче», «Бессмертный полк», экологическая акция «Кормушка», также постоянно проводят уроки по «Электробезопасности», «День воды», «Пожарная безопасность».

ПАО «Колымаэнерго» приняло в 2019 году непосредственное участие в общественной, благотворительной деятельности, в поддержке ветеранов предприятия, семей с детьми и малообеспеченных семей, помощи детским учреждениям, Центру культуры и спортивному комплексу поселка Синегорье.

Все мероприятия, которые являются массовыми проходят ежегодно с привлечением волонтеров и специалистов Общества.

Раздел 9. Охрана здоровья работников и повышение безопасности труда

1. Сведения о выполнении работ по специальной оценке условий труда

В 2019 году специальная оценка условий труда в ПАО «Колымаэнерго» проведена на 230 рабочих местах.

Таблица №46

	ПАО «Колымаэнерго»		
	2017	2018	2019
Количество сотрудников, охваченных оценкой условий труда (чел.)	678	713	685
Число работников на рабочих местах, не соответствующих нормативным требованиям по охране труда (чел.)	217	183	248

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

Таблица №47

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»	248	137	64	4	0	43

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, являющихся Приложением №1 к Коллективному договору ПАО «Колымаэнерго» на 2017-2019 гг.

4. Расходы на охрану труда

Таблица №48

Направление	ПАО «Колымаэнерго»		
	2017	2018	2019
Обеспечение работников средствами индивидуальной защиты, (тыс.руб)	4074	11466	11781
Мероприятия по улучшению условий труда, (тыс.руб)	3033	1153	853
Мероприятия по предупреждению заболеваний на производстве, (тыс.руб)	874	3170	4080
Мероприятия по снижению травматизма и предупреждению несчастных случаев, (тыс.руб)	1813	85	361
ИТОГО	9795	15874	17075

5. Действия для повышения результативности в области организации труда, охраны здоровья и снижения травматизации 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 25.05.2018г.), 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. 07.02.2018г., утвержден начальником ФГКУ «3 отряд ФПС по Магаданской области» начальник Е.В. Кочетов 07.02.2018г.;

- «План тушения пожара» «Усть-Среднеканская ГЭС» ПАО «Колымаэнерго», согласован директором филиала «Колымская ГЭС имени Фриштера Ю.И.» ПАО «Колымаэнерго» Боровским Д.И. 07.02.2018г., утвержден начальником ПЧ-17 ГПС по Среднеканскому району Магаданской области Гуртовенко А.П. 07.02.2018г.

Создано аварийно-спасательное формирование горноспасательный взвод (АСФ – ГСВ) в количестве 44 человек, имеющих штатное оборудование, соответствующее нормативам. АСФ-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, создана пожарно – техническая комиссия, приказ № 17п от 11.02.2019г., в котором утверждены «План работы» и «Программа проверки противопожарного состояния помещений и оборудования служб и отделов». В 2019 году ПТК работала по утвержденному плану, было проведено 1 заседание ПТК (Протокол №1 от 21.02.2019г.; Протокол №2 от 20.09.2019г.; Протокол №3 от 12.12.2019г.).

Разработаны и утверждены «Инструкции о мерах пожарной безопасности» в службах и отделах. Работники Общества проходят Вводный противопожарный инструктаж, обучение по Пожарно – техническому минимуму согласно графика, а также участвуют в противопожарных тренировках.

Структура службы охраны труда



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

- Выполнение «Программ регулярных наблюдений за водным объектом и его водоохранной зоной»
- Специализированное гидрометеорологическое обеспечение
- Бактериологический и радиологический анализ воды
- Систематический контроль состава сточных вод по каждому выпуску в р. Колыма
- Очистка дренажной системы от нефтепродуктов сорбентами
- Контроль за соблюдением нормативов ПДВ (ВСВ) по измерениям концентраций в атмосферном воздухе на контрольных постах
- Передача отходов на обезвреживание и утилизацию и отходов 1-2 класса опасности
- Передача отходов на утилизацию отходов 3-5 класса опасности
- Передача отходов ТБО для размещения на полигоне
- Разработка Проектов зоны санитарной охраны (ЗСО)
- Применение бактериальных препаратов для снижения концентрации загрязняющих веществ в сточных водах
- Установка (замена) технических средств учета водопотребления и водоотведения
- Разработка Проекта ПДВ
- Разработка Проекта НООРП (в стадии выполнения)
- Профилактический осмотр и ремонт сантехнических сетей, оборудования канализационных насосных, очистных сооружений
- Использование впитывающих мешков с сорбентом для очистки замасленных стоков в дренажной системе
- Обучение по программам «Обеспечение экологической безопасности в области обращения с опасными отходами» и по программе «Обеспечение экологической безопасности руководителями и специалистами общехозяйственных систем управления».

Ключевые мероприятия по охране окружающей среды в 2019 году

Таблица №49

Объект генерации (ГЭС, ТЭС)	Описание мероприятий	Результаты
Реконструкция и ремонт гидротехнических сооружений с целью поддержания надлежащего состояния водоохранных зон, проведения берегоукрепительных работ		
Колымская ГЭС	Выполнена гидроизоляция швов цементационной потерны плотины	Безопасная эксплуатация ГЭС
	Ремонт поверхности бетона левого устоя отводящего канала в зоне переменного уровня воды	Безопасная эксплуатация ГЭС
	Выполнены работы по ремонту порогов штрафного бетона СЗ ВС. Выполнен ремонт порога штрафного бетона СЗ №1 ВС.	Безопасная эксплуатация ГЭС
	Выполнено укрепление неустойчивых скальных массивов.	Безопасная эксплуатация ГЭС
	Выполнены работы по ремонту помещений здания ГЭС и производственно-технического корпуса.	Безопасная эксплуатация ГЭС
	Реконструкция свода подходной №8.	Перспектива (проект проходит экспертизу)
Усть-Среднеканская ГЭС	Ведутся работы по реконструкции полиспастов канатных механизмов.	Безопасная эксплуатация ГЭС
Замена маслонаполненного электротехнического оборудования на оборудование, не содержащее масло (вакуумное, элегазовое) или с меньшим объемом содержания масел		
Колымская ГЭС	Реконструкция КРУ-10 кВ (замена выключателей на вакуумные, замена РЗ КРУ 10 кВ на микропроцессорные) (ТПиР)	Безопасная эксплуатация ГЭС
	Замена силового оборудования ЗРУ-220 кВ, с проработкой вариантов замены на КРУЭ (ТПиР)	Перспектива (проводятся закупочные процедуры на поставку оборудования)
Иные мероприятия, направленные на снижение негативного воздействия на окружающую среду		
Колымская ГЭС	Разработка проекта ПДВ	Соблюдение природоохранного законодательства.
	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
	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
	Регулярное проведение уборки на территории, входящей в водоохранную зону р. Колыма	Предотвращение загрязнения окружающей среды.
	Бактериологический и радиологический анализ питьевой воды и воды поверхностного водоема (выше и ниже сброса сточных вод станции)	Соблюдение природоохранного санитарно-эпидемиологического законодательства. Контроль качества питьевой воды. Оценка влияния сбрасываемых сточных вод на водный объект
	Очистка дренажной системы от нефтепродуктов сорбентами	Снижение загрязняющих веществ (нефтепродукты - выпуск 3)
	Передача отходов 1-5 класса опасности на обезвреживание и размещение отходов	Предотвращение негативного воздействия отходов производства и потребления на окружающую среду
Филиал «Колымские электрические сети»	Замена комплектного распределительного устройства наружной установки 6кВ	Повышение надежности электроснабжения и качества электроэнергии у потребителей, а также снижение потери электроэнергии и как следствие затрат на эксплуатацию.
	Передача отходов 1-5 класса опасности на обезвреживание и размещение	Предотвращение негативного воздействия отходов производства и потребления на окружающую среду
Усть-Среднеканская ГЭС	Регулярное проведение уборки на территории, входящей в водоохранную зону р. Колыма	Предотвращение загрязнения окружающей среды.
	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
	Профилактический осмотр и ремонт сантехнических сетей, оборудования канализационных насосных, очистных сооружений	Предотвращение аварийных ситуаций, создающих угрозу санитарно-эпидемиологическому состоянию водного объекта
	Внесение биопрепарата в емкость сбора хозяйственно-бытовых сточных вод	Снижение концентрации органических загрязнений и обеспечения стабильности показателей в сточных водах
	Использование впитывающих мешков с сорбентом для очистки замасленных стоков	Обеспечение нормативных показателей по нефтепродуктам в замасленных стоках

	Специализированное гидрометеорологическое обеспечение	Мониторинг и прогнозирование неблагоприятных гидр метеоусловий и гидрологических явлений, подготовка необходимых мероприятий для предотвращения чрезвычайных ситуаций
	Бактериологический и радиологический анализ питьевой воды и воды поверхностного водоема (выше и ниже сброса сточных вод станции)	Соблюдение природоохранного санитарно-эпидемиологического законодательства. Контроль качества питьевой воды. Оценка влияния сбрасываемых сточных вод на водный объект
	Передача отходов 1-5 класса опасности на обезвреживание и размещение	Предотвращение негативного воздействия отходов производства и потребления на окружающую среду

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

Таблица №50

	всего за 2017 год (на 31.12.2017)		всего за 2018год (на 31.12.2018)		всего за 2019 год (на 31.12.2019)	
	штрафы, тыс.руб.	Нефинан- совые санкции, шт.	штрафы, тыс.руб.	Нефинан- совые санкции, шт.	штрафы, тыс.руб.	Нефинан- совые санкции, шт.
ПАО «Колымаэнерго»	0	0	0	0	0	0

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

Таблица №51

	всего за 2017 год (на 31.12.2017)		всего за 2018 год (на 31.12.2018)		всего за 2019 год (на 31.12.2019)	
	расходы, связанные с обращением с отходами и очисткой выбросов, а также ликвидацией экологическог о ущерба	расходы на предотвращение воздействия на окружающую среду и систему экологическо го менеджмента	расходы, связанные с обращением с отходами и очисткой выбросов, а также ликвидацией экологическо го ущерба	расходы на предотвращение воздействия на окружающую среду и систему экологическо го менеджмента	расходы, связанные с обращением с отходами и очисткой выбросов, а также ликвидацией экологическо го ущерба	расходы на предотвращение воздействия на окружающую среду и систему экологическо го менеджмента
ПАО «Колымаэнерго»	625	540	275	498	295	102

Полные прямые выбросы парниковых газов, тонн

Таблица №52

	2015	2016	2017	2018	2019
ПАО «Колымаэнерго»	0	0	0	0	0

Выбросы в атмосферу NOX, SOX и других значимых загрязняющих веществ

Таблица №53

ПАО «Колымаэнерго»	2015	2016	2017	2018	2019
Всего, в т.ч.:	5,25	4,538	5,274	4,58	2,792
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)	0,84	0,988	1,059	0,895	0,422
Опасных загрязнителей воздуха (ОЗВ)	2,137	1,611	1,67	2,142	1,233
Твердых частиц (ТЧ)	1,457	1,447	1,495	1,516	1,111
Прочих стандартных категорий выбросов в атмосферу, используемых в соответствующих нормативных актах	0,816	0,492	1,05	0,027	0,026

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

Таблица №54

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	0,469	0,521	0,99
2.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0	0,547	0,547
3.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	11,559	7,19	18,749
4.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41,663	0	0	41,663
5.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48,036	0,721	7,6	56,357

Общее количество забираемой воды с разбивкой по источникам

Таблица №55

Показатель	Ед. изм.	2017	2018	2019
Общее количество забранной воды из источников в том числе из:	тыс. куб. м	15165	22 396	20 288
- поверхностных водоемов, включая болота, реки, озера и т.п.	тыс. куб. м	15163	22 394	20 282
- 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	1,7	2,35	5,96

Источники воды, на которые оказывает существенное влияние водозабор организации

Таблица №56

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/сообществами	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		Заклучении 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 №57

№ п/п	Название принимающего объекта	Общий объем запланированных и внеплановых сбросов сточных вод (тыс.м ³ /год)	2017	2018	2019
1.	Река Колыма	37265	16461	23 983	22 206

Общий объем сбросов сточных вод в разбивке по методу очистки

Таблица №58

№ п/п	Метод очистки	Общий объем запланированных и внеплановых сбросов сточных вод (тыс.м ³ /год)	2017	2018	2019
1.	Физико-химическая очистка	44	18,25	15,90	17,04
2	Нормативно-чистых без очистки	34455	15146	22381	20271
3	Без очистки	2765	1297	1587	1917

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 25.12.2019г.). 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, а также на ЕЭТП «Единая электронная торговая площадка» www.roseltorg.ru.

11.2. Объем и структура закупок за 2019 год

Общий объем проведенных закупок ПАО «Колымаэнерго» состоит из 143 закупочных процедуры на общую стоимость 646 483,86 тыс.руб. без НДС.

Из них:

- Аукцион в электронной форме: 33 штуки на сумму 51 048,40 тыс.руб. без НДС, что составляет 7,89% от всех проведенных закупок;
- Конкурс в электронной форме: 10 штук на сумму 118 531,00 тыс.руб. без НДС, что составляет 18,34% от всех проведенных закупок;
- Запрос предложений в электронной форме: 63 штуки на сумму 62 866,83 тыс.руб. без НДС, что составляет 9,73% от всех проведенных закупок;
- Запрос котировок в электронной форме: 10 штук на сумму 3 753,72 тыс.руб. без НДС, что составляет 0,58% от всех проведенных закупок;
- Закупка у единственного поставщика (исполнителя, подрядчика): 20 штук на сумму 66 398,56. руб. без НДС, что составляет 10,27% от всех проведенных закупок;
- Закупка у взаимозависимых лиц: 7 штук на сумму 343 885,35 руб. без НДС, что составляет 53,19% от всех проведенных закупок.

11.3. Объем экономии при проведении конкурентных закупок за 2019 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 24 607,24 тыс.руб. без НДС.

11.4. Закупки у предприятий малого и среднего предпринимательства (МСП) за 2019 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 198 999,19 тыс.руб. без НДС.

- закупки у субъектов МСП (с учетом исключений в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 11.12.2014г. №1352) составили – 65,61% (при установленном показателе – не менее 18%);

- закупки, участники которых только субъекты МСП (с учетом исключений в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 11.12.2014 №1352) составили – 38,91 % (при установленном показателе – не менее 15%).

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

Адрес страницы в сети Интернет: 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

Адрес страницы в сети Интернет: 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. 13.

Почтовый адрес: 107996, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп.13, а/я 9 АО «Регистратор Р.О.С.Т.»

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

e-mail: info@rost.ru; contact-center@rost.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 2019 год.
- Приложение 2. Заключение Ревизионной комиссии
- Приложение 3. Сделки Общества



ООО «РСМ РУСЬ»
Россия, 119285, Москва,
Ул. Пудовкина, д. 4, эт.4, ком.25
Тел: +7 495 363 28 48
Факс: +7 495 981 41 21
Э-почта: mail@rsmrus.ru
www.rsmrus.ru

10.03.2020
н РСМ - 762

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

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

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Колымаэнерго» (далее – Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2019 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности, включая краткий обзор основных положений 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 2019 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 2019 года, 31 декабря 2018 года, 31 декабря 2017 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 6 818 299 тыс. руб., 6 974 787 тыс. руб., 7 678 685 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 Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нами 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.

Обесценение дебиторской задолженности

По нашему мнению, данный вопрос являлся одним из наиболее значимых в связи с существенными остатками дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31 декабря 2019 года. Оценка руководством возможности возмещения данной задолженности является сложной, в значительной степени субъективной и основывается на допущениях, в частности, на прогнозе платежеспособности контрагентов Общества.

Нами были проведены процедуры по оценке адекватности политики Общества по рассмотрению дебиторской задолженности на предмет создания резерва по сомнительным долгам, а также процедуры подтверждения уместности сделанных руководством Общества оценок, включая анализ вероятности погашения задолженности, проведенного руководством Общества, с учетом оценки платежеспособности контрагентов, наличия намерений о предоставлении рассрочки платежа, последующей оплаты после отчетной даты, наличия обеспечения платежа и его качества и прочих факторов, рассматриваемых руководством, а также анализ оборачиваемости дебиторской задолженности.

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. 2.8 и п. 3.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете ПАО «Колымаэнерго» за 2019 год и ежеквартальном отчете эмитента ПАО «Колымаэнерго» за 1 квартал 2020 года, но не включает бухгалтерскую (финансовую) отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет ПАО «Колымаэнерго» за 2019 год и ежеквартальный отчет

эмитента за 1 квартал 2020 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 2019 год и/или ежеквартальным отчетом эмитента ПАО «Колымаэнерго» за 1 квартал 2020 года мы придем к выводу о том, что в них содержатся существенные искажения, мы должны будем сообщить об этом факте лицам, ответственным за корпоративное управление.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за год, закончившийся 31 декабря 2018 года, был проведен другим аудитором, который выразил модифицированное мнение о данной отчетности 06 марта 2019 года по следующим основаниям: аудитор не смог получить достаточные надлежащие аудиторские доказательства 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 2018 года и 31 декабря 2017 года, так как Организацией не проводился соответствующий анализ. Как следствие, у аудитора отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки на указанные даты стоимости основных средств в размере 6 974 787 тыс. руб., 7 678 685 тыс. руб. соответственно.

Ответственность руководства и Совета директоров 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 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 и 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 сведения 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 превьсят 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 – 21606064007



Т.П. Мостякова

Аудируемое лицо:

Публичное акционерное общество «Колымаэнерго» (сокращенное наименование **ПАО «Колымаэнерго»**).
Место нахождения: Россия, 685000, Магаданская область, 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. 4, ком. 25;

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 2019 г.

Организация **ПАО "Колымаэнерго"**
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности **промышленность**
Организационно-правовая форма/форма собственности _____

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

Коды		
0710001		
31	12	2019
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

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства, в том числе:	1150	6 818 299	6 974 787	7 678 685
P.III п.3.1	Основные средства	1151	6 687 430	6 849 287	6 726 062
	Здания	1151.1	977 339	1 042 797	1 061 022
	Земельные участки	1151.2	1 067	3 435	3 280
	Сооружения	1151.3	4 716 298	4 851 916	4 907 996
	Прочие основные фонды	1151.4	992 726	951 139	753 764
	Незавершенное строительство	1152	130 869	125 500	952 623
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	103 224	1 013	2 534
P.III п.3.3	Финансовые вложения, в том числе:	1170	8 551 480	8 551 480	8 551 480
	Долгосрочные инвестиции в акции дочерних компаний	1171	8 551 480	8 551 480	8 551 480
	Отложенные налоговые активы	1180	122 847	162 795	48 739
P.III п.3.2	Прочие внеоборотные активы	1190	4 102	4 853	5 397
	Итого по разделу I	1100	15 599 952	15 694 928	16 286 835

II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
P.III п.3.4	Запасы, в том числе:	1210	131 560	131 922	112 133
	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	128 885	128 389	108 932
	Расходы будущих периодов	1215	2 675	3 533	3 201
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 773	-	-
P.III п.3.5	Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	789 457	735 619	692 695
	Долгосрочная дебиторская задолженность	1231	-	-	-
	Краткосрочная дебиторская задолженность	1232	789 457	735 619	692 695
P.III п.3.3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	200 000	100 000	-
P.III п.3.6	Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	1250	181 699	112 992	110 310
	Касса	1251	175	1 217	1 997
	Расчетные счета	1252	181 524	111 775	108 313
	Прочие оборотные активы	1260	-	85	54
	Внутрихозяйственные расчеты	1261	-	-	-
	НДС по авансам полученным	1262	-	85	54
	Итого по разделу II	1200	1 304 489	1 080 618	915 192
	БАЛАНС	1600	16 904 441	16 775 546	17 202 027

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
	ПАССИВ				
Р. III п. 3.7	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	12 214 552	12 214 552	12 214 552
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-) ⁷	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	3 437 037	3 437 747	3 437 875
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	106 983	106 983	106 983
	Резервный капитал	1360	79 252	79 252	74 043
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе:	1370	(301 639)	(642 647)	(567 925)
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1371	(641 937)	(573 006)	(672 105)
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	1372	340 298	(69 641)	104 180
	Итого по разделу III	1300	15 536 185	15 195 887	15 265 528
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
Р. III п. 3.9	Отложенные налоговые обязательства	1420	26 793	19 355	13 867
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	26 793	19 355	13 867
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
Р. III п. 3.8	Кредиторская задолженность, в том числе:	1520	1 198 859	1 448 129	1 810 956
	перед поставщиками и подрядчиками	1521	990 553	1 241 434	1 369 621
	перед государственными внебюджетными фондами	1522	14 129	4 736	317 303
Р. III п. 3.9	по налогам и сборам	1523	130 071	142 741	105 373
	перед прочими кредиторами	1524	64 106	59 218	18 659
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
Р. III п. 3.10	Оценочные обязательства	1540	142 604	112 175	111 676
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 341 463	1 560 304	1 922 632
	БАЛАНС	1700	16 904 441	16 775 546	17 202 027

Генеральный директор


 П. П. Багаутдинов
 Публичное акционерное общество «Колымаэнерго»
 (ПАО «Колымаэнерго»)
 ОГРН 1024300000000

" 21 " января 20 20 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
 2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказом в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предыдущий год.

5. Указывается год, предшествующий предыдущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах

за январь - декабрь 20 19 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 ОКОПФ/ОКФС
 по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2019
00117618		
4908000718		
35.11.2		
12247	16	
384		

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	За отчетный период 20 19 г. ³	За аналогичный период 20 18 г. ⁴
P.III п.3.11	Выручка, в том числе: ⁵	2110	3 631 621	3 500 722
	- от продажи электроэнергии	2111	3 434 970	3 287 173
	- от предоставления услуг по аренде имущества	2112	12 463	-
	- от оказания прочих работ, услуг	2113	143 611	109 049
	- субсидии на возмещение выпадающих доходов	2114	40 577	104 500
P.III п.3.12	Себестоимость продаж, в том числе:	2120	(3 314 933)	(2 809 217)
	- по продаже электроэнергии	2121	(3 188 114)	(2 713 410)
	- по предоставлению услуг по аренде имущества	2122	(7 664)	(-)
	- по оказанию прочих работ, услуг	2123	(119 155)	(95 807)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	316 688	691 505
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	316 688	691 505
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	46 130	36 401
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
P.III п.3.13	Прочие доходы, в том числе:	2340	388 075	166 468
	Доходы прошлых лет	2341	1 248	3 862
	Прочие доходы	2342	386 827	162 606
P.III п.3.13	Прочие расходы	2350	(250 460)	(956 456)
	Убытки прошлых лет	2351	(170)	(206)
	Прочие расходы	2352	(250 290)	(956 250)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	500 433	(62 082)
P.III п.3.9	Текущий налог на прибыль	2410	(103 580)	(104 316)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(10 789)	(6 263)
P.III п.3.9	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(7 439)	(5 488)
P.III п.3.9	Изменение отложенных налоговых активов	2450	15 156	114 067
P.III п.3.9	Прочее	2460	(64 272)	(11 822)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	340 298	(69 641)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За отчетный период	За аналогичный период
			20 19 г. ³	20 18 г. ⁴
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	340 298	(69 641)
Р. III п. 3.14	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,02786	(0,0057)
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Генеральный директор

Р.Р. Багаутдинов

" 21 " января 20 20

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".



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

Отчет об изменениях капитала за 2019 год

Организация **ПАО "Колымаэнерго"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **ПРОМЫШЛЕННОСТЬ**

Организационно-правовая форма/форма собственности

Единица измерения: тыс. руб.

Коды	
0710004	
31	12 2019
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	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. ¹	3100	12 214 552	(-)	3 544 858	74 043	(567 925)	15 265 528
За 20 18 г. ²							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	(-)	(-)
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	()	(-)
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(128)	5 209	(74 722)	(69 641)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(69 641)	(69 641)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(128)	-	128	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	5 209	(5 209)	x
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.²	3200	12 214 552	(-)	3 544 730	79 252	(642 647)	15 195 887
За 20 19 г.³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	340 298	340 298
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	340 298	340 298
переоценка имущества	3312	x	x	(-)	x	(-)	(-)
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	(-)	x	(-)	0
дополнительный выпуск акций	3314	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
увеличение номинальной стоимости акций	3315	(-)	-	(-)	x	(-)	x
реорганизация юридического лица	3316	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(710)	-	710	(-)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(710)	(-)	710	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	(-)	(-)	x
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.³	3300	12 214 552	(-)	3 544 020	79 252	(301 639)	15 536 185

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20__ г. ¹	Изменения капитала за 20__ г. ²		На 31 декабря 20__ г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего:					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	()	()	()	()
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	()	()	()	()
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	()	()	()	()
после корректировок	3501	()	()	()	()
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

12

Форма 0710004 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ³	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ¹
Чистые активы	3600	15 536 185	15 195 887	15 265 528

Генеральный директор  В.Р. Багаутдинов



" 21 " января 20 20 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 19 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	2019
00117618		
4908000718		
35.11.2		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 19 г. ¹	За _____ год 20 18 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 765 848	3 351 692
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 727 304	3 333 768
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	14 720	4 313
от перепродажи финансовых вложений	4113	0	0
прочие поступления	4119	23 824	13 611
Платежи - всего	4120	(3 457 122)	(3 080 322)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 058 025)	(1 460 707)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 027 014)	(954 240)
процентов по долговым обязательствам	4123	(0)	(0)
налога на прибыль организаций	4124	(136 702)	(121 072)
прочие платежи	4129	(235 381)	(544 303)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	308 726	271 370

14

Наименование показателя	Код	За <u>год</u> 20 <u>19</u> г. ¹	За <u>год</u> 20 <u>18</u> г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	139 907	33 312
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	100 000	0
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	39 907	33 312
прочие поступления	4219	0	0
Платежи - всего	4220	(379 926)	(302 000)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(179 665)	(201 774)
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)	(100 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(0)	(0)
прочие платежи	4229	(261)	(226)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(240 019)	(268 688)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	0	0
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> </u> год 20 <u>19</u> г. ¹	За <u> </u> год 20 <u>18</u> г. ²
Платежи - всего	4320	(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
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	68 707	2 682
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	112 992	110 310
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	181 699	112 992
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Генеральный директор

 **П.Р. Багаутдинов**

" 21 " января 20 20 г.



Примечания

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

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ)
ОТЧЕТНОСТИ ПАО «Колымаэнерго»
ЗА 2019 ГОД**

СОДЕРЖАНИЕ ПОЯСНЕНИЙ

I. - Общие сведения	3
1.1. Информация об Обществе	3
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	6
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. Расходы	10
2.14. Изменения в учетной политике Общества на 2019 год.....	10
III. Раскрытие существенных показателей.....	10
3.1. Основные средства	11
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.....	26
3.7. Капитал и резервы	27
3.8. Кредиторская задолженность	28
3.9. Налоги	31
3.10. Оценочные обязательства	34
3.11. Выручка от продаж.....	34
3.12. Расходы по обычным видам деятельности.....	36
3.13. Прочие доходы и прочие расходы	Ошибка! Закладка не определена.
3.14. Прибыль (убыток) на акцию.....	38
3.15. Связанные стороны.....	38
3.16. Прекращаемая деятельность.....	41
3.17. События после отчетной даты.....	42
Приложение С – Информация по сегментам.....	43
Приложение Е – Информация о рисках хозяйственной деятельности	43

I. Общие сведения

Данные Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности ПАО «Колымаэнерго» за 2019 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 2019 года составила 688 чел. (на 31 декабря 2018г.- 727 чел.)

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

По состоянию на 31.12.2019 в ПАО «Колымаэнерго» входят следующие филиалы и дочерние Общества:

Наименование	Вид деятельности	адрес	Доля в уставном капитале%
1. Филиалы			
Колымская ГЭС имени Фриштера Ю.И.	- производство электроэнергии гидроэлектростанциями	Российская Федерация г. Магадан.	
Колымские электрические сети	- эксплуатация линий электропередач и силового оборудования подстанций, распределительных устройств (пунктов) напряжением 0,38-35 кВ и 110-220 кВ переменного тока	Российская Федерация г. Магадан.	
2. Дочерние Общества			
АО «Усть-СреднеканГЭСстрой»	-генеральный подрядчик по строительству Усть-Среднеканской ГЭС	Российская Федерация 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 2019 года входят:

- Дудин А.М. – Председатель Совета директоров, директор департамента эксплуатации 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 2019 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. Низкие цены на нефть, сохраняющаяся политическая напряженность в регионе, 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 предпринимает необходимые меры для обеспечения устойчивой деятельности Общества. 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 и реализация электрической энергии юридическим и физическим лицам по электрическим сетям. При их реализации компания получает около 93% 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 и электросетевого комплекса.

Так же негативное влияние на темпы развития энергопроизводства и электросетевого комплекса 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, но 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.

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

Величина списанных в отчетном периоде отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств включена в показатель строки 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг отражалась по мере отгрузки продукции и оказания услуг покупателям и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и скидок, предоставленных покупателям. В составе прочих доходов учитываются доходы, не включаемые в состав выручки.

2.13. Расходы

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с изготовлением готовой продукции и оказанием услуг по ремонту оборудования, относящиеся к проданной продукции и оказанным услугам. В составе прочих расходов учитываются расходы, не связанные с изготовлением и продажей продукции, оказанием услуг.

2.14. Изменения в учетной политике Общества на 2019 год

За 2019 год существенных изменений в учетной политике Общества нет.

Изменение в учетной политике Общества на 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. Количественная величина изменений не может быть оценена с должной степенью достоверности.

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 31.12.2019 г.	На 31.12.2018 г.	На 31.12.2017 г.
1	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	103 224	1 013	2 534
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	41 335 384	23 561 670	23 529 427

Имущество, сданное в аренду по ПАО «Колымаэнерго» на 31.12.19 г. по остаточной стоимости равно – 103 224 тыс. руб. в том числе:

Наименование основных средств	На 31.12.2017г.	На 31.12.2018г.	На 31.12.2019г.
Стоянка спец.машин базы Гидроспецстрой	601	0	0
Площадки, подъезды базы Гидроспецстрой	860	0	0
Гаражи (ИП Скрипник А.)	30	2	0
Гараж на 5 автомашин (ИП Скрипник А.)	1 043	1 011	979
Сетевое имущество, земельные участки ПАО «Магаданэнерго»	0	0	102 245
Всего:	2 534	1 013	103 224

Основные средства, полученные в аренду

В составе арендованных основных средств числятся земельные участки, жилые помещения, транспорт, недвижимое имущество на сумму 41 335 384,18 тыс. руб. (на 31.12.2018 года - 23 561 670,40 тыс. руб., на 31.12.2017 г. – 23 529 427,02 тыс. руб.)

В течение 2019 года Общество получило в пользование по договорам аренды основные средства стоимостью 17 776 322,70 тыс. руб. В течение 2019 года Общество списало стоимость основных средств по договорам аренды на общую сумму 2 608,92 тыс. руб. На 31.12.2019 года стоимость основных средств, полученных в аренду, составляет 41 335 384,18 тыс. руб.

В течение 2019 года было расторгнут один договор аренды земельного участка, кадастровая стоимость которого составляла 219,25 тыс. руб.. На 31.12.2019 года общая кадастровая стоимость земельных участков, полученных в аренду, составляет 24 890,18 тыс. руб.

Арендованные земельные участки:

№ п/п	Сальдо на 31.12.2018	Наименование	Адрес	№ Договора	Наименование арендодателя	Сроки аренды	Общая арендуемая площадь, га	Приход за 2019 год	Списание за 2019 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	КУМИ Ягоднинского городского округа	01.12.2017 по 31.12.2018 г.	1,04	0	0	1042,21
2	2,57	Земельный участок	Магаданская область, Среднеканский район	10/2018ЗУА	КУМИ администрации МО «Среднеканский район»	01.02.2019 по 31.12.2019	2,92	0	0	2,57
4	1,81	Земельный участок	Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье	24-С	КУМИ Ягоднинского городского округа	01.01.2011 по 31.12.2019	0,09	0	0	1,81
5	10,81	Земельный участок	Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье	29-С	КУМИ Ягоднинского городского округа	01.06.2019 по 31.04.2020	5,1	0	0	10,81
6	219,25	Земельный участок	Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье	3-С	КУМИ Ягоднинского городского округа	01.04.2018 по 28.02.2019	0,6	0	219,25	0
7	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	0	0	23193,93
10	638,86	Земельный участок	Магаданская область Ягоднинский район	П-821	КУМИ Ягоднинского городского округа	01.10.2018 по 31.08.2019	17,22	0	0	638,86

Арендованные основные средства:

№ п/п	Сальдо на 31.12.2018	Наименование	Адрес	№ Договора	Наименование арендодателя	Срок и аренды	Общая арендуемая площадь, кв. м.	Приход за 2019 год	Списание за 2019 год	Годовая стоимость арендной платы по договору, тыс. руб.
2	22915886,68	ГТС	Магаданская область, Ягоднинский, Среднеканский, районы	1204	ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»	14.10.2013 по 31.12.2023	0	17774019,32	0	40689906,00
3	41,48	Жилая квартира, общежитие	Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье	7к	КУМИ Ягоднинского городского округа	01.03.2017 по 28.02.2022	69,5	0	0	41,48
4	33,94	Жилая квартира, общежитие	Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье	8к	КУМИ Ягоднинского городского округа	01.03.2017 по 28.02.2022	61,6	0	0	33,94
5	25,15	Подстанция ПТП-400	Магаданская область, п. Уптар	137	КУМИ города Магадан	на неопределенный срок	0	0	25,15	0,00
6	24,01	наружные низковольтные электрические сети 0,4 кВ	Магаданская область, п. Уптар	138	КУМИ города Магадан	на неопределенный срок	0	0	24,01	0,00
7	23,6	ЛЭП 6 кВот ПС 35/6 кВ "Уптар" до ТП проектируемого объекта "Реконструкция в котельной п. Уптар"	Магаданская область, п. Уптар	149	КУМИ города Магадан	на неопределенный срок	0	0	23,6	0,00

8	62043 6,9	ВЛ-220 кВ Усть Средне канская ГЭС – Оротук ан	Магаданск ая область, Ягоднинск ий, Среднекан ский, районы	1206	ОАО «Усть Среднеканска я ГЭС»	14.10.2013 по 31.12.2023	0	0	0	620436, 9
9	6,83	Бортов ое устройс тво серийн ый номер 500051 5289	Магаданск ая область, Ягоднинск ий район, п. Синегорье	3477 34	ООО «РТ- Инвест Транспортны е системы»	на неопределенный срок	0	0	6,83	0,00
1 0	6,83	Бортов ое устройс тво серийн ый номер 500051 5219	Магаданск ая область, Ягоднинск ий район, п. Синегорье	3477 34	ООО «РТ- Инвест Транспортны е системы»	на неопределенный срок	0	0	6,83	0,00
1 1	40,16	Жилая квартир а, общежи тие	Магаданск ая область, Ягоднинск ий район, п. Синегорье	15к	КУМИ Ягоднинского городского округа	01.12.2017 по 30.11.2022	0	0	0	40,16
1 2	35,38	Жилая квартир а, общежи тие	Магаданск ая область, Ягоднинск ий район, п. Синегорье	16к	КУМИ Ягоднинского городского округа	01.12.2017 по 30.11.2022	0	0	0	35,38

2.1. 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	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
					перевод из (в) доходных вложений (первоначальная стоимость)	перевод из (в) доходных вложений (накопленная амортизация)	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	перевод в (из) доходные вложения (первоначальная стоимость)	перевод в (из) доходные вложения (накопленная амортизация)		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего, в том числе:	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)
	за 2018г.	10 743 506	(4 017 444)	391 434	5 329	3 909	(10 724)	6 110	918	918	(259 686)	-	-	11 124 216	(4 274 929)
здания	за 2019г.	1 330 148	(287 351)	-	-	-	(81 554)	30 419	77 106	(27 235)	(14 323)	-	-	1 248 594	(271 255)
	за 2018г.	1 333 995	(272 973)	1 958	-	-	(5 805)	2 617	-	-	(16 995)	-	-	1 330 148	(287 351)
сооружения	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)
	за 2018г.	7 425 806	(2 517 810)	71 228	5 329	(3 909)	(298)	124	-	-	(123 225)	-	-	7 496 736	(2 644 820)
машины и оборудование	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)
	за 2018г.	1 904 142	(1 172 074)	298 024	-	-	(2 612)	2 562	-	-	(112 756)	-	-	2 199 554	(1 282 268)
транспортные средства	за 2019г.	63 585	(32 490)	918	918	(918)	(11 067)	7 994	8 635	(5 562)	(7 190)	-	-	53 436	(31 686)
	за 2018г.	45 574	(28 606)	19 629	-	-	(1 618)	700	918	918	(4 584)	-	-	63 585	(32 490)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2019г.	28 870	(26 216)	240	-	-	(1 405)	1 405	877	(877)	(913)	-	-	27 705	(25 724)
	за 2018г.	28 862	(24 222)	115	-	-	(107)	107	-	-	(2 101)	-	-	28 870	(26 216)

земельные участки и объекты природопользования	за 2019г.	3 435	-	378	-	-	(2 746)	-	2 682	-	-	-	1 067	-
	за 2018г.	3 280	-	439	-	-	(284)	-	-	-	-	-	3 435	-
другие виды основных средств	за 2019г.	1 888	(1 784)	-	-	-	(45)	45	45	(45)	(30)	-	1 843	(1 769)
	за 2018г.	1 847	(1 759)	41	-	-	-	-	-	-	(25)	-	1 888	(1 784)
Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего, в т.ч.:	за 2019г.	4 585	3 572	242 753	242 753	(130 692)	(918)	918	918	(918)	(140 542)	-	246 420	(143 196)
	за 2018г.	8 996	(6 462)	918	-	-	(5 329)	3 909	5 329	(3 909)	(1 019)	-	4 585	(3 572)
здания	за 2019г.	1 908	(897)	77 106	77 106	(27 235)	-	-	-	-	(29 762)	-	79 014	(30 659)
	за 2018г.	1 908	(865)	-	-	-	-	-	-	-	(32)	-	1 908	(897)
сооружения	за 2019г.	1 137	(1 135)	99 440	99 440	(48 634)	-	-	-	-	(54 105)	-	100 577	(55 240)
	за 2018г.	6 466	(4 975)	-	-	-	(5 329)	3 909	5 329	(3 909)	(69)	-	1 137	(1 135)
машины и оборудование	за 2019г.	622	(622)	53 968	53 968	(48 339)	-	-	-	-	(49 347)	-	54 590	(49 969)
	за 2018г.	622	(622)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	622	(622)
транспортные средства	за 2019г.	918	(918)	8 635	8 635	(5 562)	(918)	918	918	(918)	(6 406)	-	8 635	(6 406)
	за 2018г.	-	-	918	-	-	-	-	-	-	(918)	-	918	(918)
производственный и хозяйственный инвентарь	за 2019г.	-	-	877	877	(877)	-	-	-	-	(877)	-	877	(877)
	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
земельные участки и объекты природопользования	за 2019г.	-	-	2 682	2 682	-	-	-	-	-	-	-	2 682	-
	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
другие виды основных средств	за 2019г.	-	-	45	45	(45)	-	-	-	-	(45)	-	45	(45)
	за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2019 г. составила 6 687 430 тыс. руб.

В течение 2019 года увеличилась первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств на 194 072 тыс. руб.,

в том числе:

- за счет тех. перевооружения и реконструкции (ТП и Р) на сумму – 177 797 тыс. руб.;
- за счет приобретения основных фондов на сумму – 14 986 тыс. руб.

Прочие поступления:

- оценка основных средств по рыночной стоимости – 328 тыс. руб.;
- перевод с 03 счета на счет 01 -918 тыс. руб.
- безвозмездно полученные основные средства – 43 тыс. руб.

Всего выбыло основных средств по первоначальной стоимости – 261 272 тыс. руб., в том числе:

- за счет списания основных фондов – 18 519 тыс. руб.
- перевод 03 счета на счет 01 -242 753 тыс. руб.
(За 2018 год выбыло основных средств на сумму 10 724 тыс. руб.)

На 31.12.2019г. основные фонды по первоначальной стоимости составили 11 057 016 тыс. руб.

Накопленный износ на 31.12.2019г. составил 4 369 586 тыс. руб. Степень износа 39,52 %

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 и 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 2014-2019 годах нет необходимости.

Объекты незавершенного строительства

По состоянию на 31.12.2019 года по Обществу остались затраты по незавершенному капитальному строительству в сумме 130 869 тыс. руб.

Списана сумма за счет резерва под обесценение активов по объекту ВЛ-220 кВ Колымская ГЭС – Дукат (участок Синегорье-ПС «Оротукан», участок ПС «Оротукан»- опора №54 линии ВЛ-220 кВ Усть-Среднеканская ГЭС – Дукат) на сумму 324 073 тыс. руб

Информация раскрыта в таблице 2.2

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
		Загрaты	Резерв	зaтpaты зa пepиoд	peзepв	cпиcaнo зa cчeт peзepвa	cпиcaнo	пpинятo к учeтy в кaчecтвe ocнoвныx cpeдcтв или yвeличeнa cтoимocть (в т.ч. * пepeдaчa oбopyдoвaния в мoнтaж)	Зaтpaты	Резерв		
											4	3
Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего, в том числе:	за 2019г.	753 636	(628 136)	198 195	-	(324 073)	-	192 826	434 932	(304 063)		
	за 2018г.	952 623	-	161 186	(628 136)	-	37	360 136	753 636	(628 136)		
	за 2019г.	250	-	378	-	-	-	(378)	250	-		
приобретение земельных участков	за 2018г.	373	-	316	-	-	-	(439)	250	-		
	за 2019г.	8 506	-	-	-	-	-	-	8 506	-		
	за 2018г.	1 022	-	9 442	-	-	-	(1 958)	8 506	-		
	за 2019г.	673 812	-	45 495	-	(324 073)	-	(31 093)	364 141	(304 063)		
сооружения	за 2018г.	673 086	-	40 656	(628 136)	-	-	(39 930)	673 812	(628 136)		
машины и оборудование	за 2019г.	71 068	-	152 082	-	-	-	(161 115)	62 035	-		
	за 2018г.	278 142	-	90 987	-	-	(37)	(298 024)	71 068	-		
транспортные средства и передвижная техника	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2018г.	-	-	19 629	-	-	-	(19 629)	-	-		
прочие	за 2019г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	за 2018г.	-	-	41	-	-	-	(41)	-	-		
административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	за 2019г.	-	-	240	-	-	-	(240)	-	-		
	за 2018г.	-	-	115	-	-	-	(115)	-	-		

3.2. Прочие внеоборотные активы

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

Наименование	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Программное обеспечение	4 102	4 747	5 015
Лицензии	0	106	382
Итого прочие внеоборотные активы	4 102	4 853	5 397

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 31.12.2019 года в сумме 4 102 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. Вклады в уставные капиталы дочерних обществ АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. Дьякова А.Ф.» и АО «Усть-СреднеканГЭСстрой» отражены по балансовой стоимости переданного имущества, по которой они были отражены в бухгалтерском балансе Общества. Акции дочерних Обществ не имеют текущей рыночной стоимости. Существенного снижения стоимости этих финансовых вложений не было.

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 31.12.2017г	Остаток на 31.12.2018г	Остаток на 31.12.2019г
1	Долгосрочные финансовые вложения всего, в том числе:	8 551 480	8 551 480	8 551 480
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	210 011
2.	Краткосрочные финансовые вложения в т.ч.:	0	100 000	200 000
2.1	Банковские депозиты	0	0	200 000

На 31 декабря 2019 года сумма по долгосрочным финансовым вложениям составляет 8 551 480 тыс. руб.

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	получено	в том числе результате реорганизации в форме присоединения	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая долевое первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перевод из долгосрочных финансовых вложений в краткосрочные финансовые вложения		первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Краткосрочные, всего	за 2019 г.	100 000	-	2 420 000	-	(2 320 000)	-	-	-	-	-	-	-	200 000	-
	за 2018 г.	-	-	2 730 000	-	(2 630 000)	-	-	-	-	-	-	-	100 000	-
в том числе: банковские депозиты	за 2019 г.	100 000	-	2 420 000	-	(2 320 000)	-	-	-	-	-	-	-	200 000	-
	за 2018 г.	-	-	2 730 000	-	(2 630 000)	-	-	-	-	-	-	-	100 000	-
Долгосрочные, всего	за 2019 г.	8 551 480	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 551 480	-
	за 2018 г.	8 551 480	-	-	X	-	-	-	-	-	-	-	-	8 551 480	-
в том числе: инвестиции в дочерние общества	за 2019 г.	8 551 480	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	8 551 480	-
	за 2018 г.	8 551 480	-	-	X	-	-	-	-	-	X	-	-	8 551 480	-
Финансовых вложений ВСЕГО:	за 2019 г.	8 651 480	-	2 420 000	-	(2 320 000)	-	-	-	-	-	-	-	8 751 480	-
	за 2018 г.	8 551 480	-	2 730 000	X	(2 630 000)	-	-	-	-	-	-	-	8 651 480	-

3.4 Запасы

На конец отчетного периода общая сумма производственных запасов составила 131 560 тыс. руб. (на 31.12.2018г.-131 922 тыс. руб.)

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	в том числе	выбыло			убытков от снижения стоимости	11	12	13	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себестоимость/прочее	прочее	резерв под снижение стоимости							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Запасы - всего, в том числе:	за 2019г.	131 922	-	76 096	-	67 393	9 065	-	-	-	-	-	131 560	-	
	за 2018г.	112 133	-	80 620	x	54 607	6 224	-	-	-	-	-	131 922	-	
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2019г.	128 389	-	72 759	-	63 198	9 065	-	-	-	-	-	128 885	-	
	за 2018г.	108 932	-	74 892	x	49 211	6 224	-	-	-	-	-	128 389	-	
	за 2019 г.	36 069	-	16 195	-	(13 511)	(6 102)	-	-	-	-	(842)	31 809	-	
	за 2018 г.	32 357	-	15 497	-	(10 452)	(1 333)	-	-	-	-	-	36 069	-	
топливо	за 2019 г.	9 260	-	12 088	-	(10 207)	(1 000)	-	-	-	-	-	10 141	-	
	за 2018 г.	9 778	-	8 864	-	(7 315)	(2 067)	-	-	-	-	-	9 260	-	
запасные части	за 2019 г.	35 036	-	8 765	-	(11 929)	(494)	-	-	-	-	615	31 993	-	
	за 2018 г.	28 302	-	17 564	-	(8 707)	(2 123)	-	-	-	-	-	35 036	-	
специальная оснастка и специальная одежда	за 2019 г.	29 669	-	15 513	-	(10 859)	(332)	-	-	-	-	-	33 991	-	
	за 2018 г.	23 529	-	14 404	-	(8 094)	(170)	-	-	-	-	-	29 669	-	
ОС, учтенные в составе материалов	за 2019 г.	3 330	-	817	-	(359)		-	-	-	-	-	3 788	-	
	за 2018 г.	768	-	2 858	-	(296)		-	-	-	-	-	3 330	-	
строительные материалы	за 2019 г.	1 883	-	3 406	-	(1 328)	(52)	-	-	-	-	212	4 121	-	
	за 2018 г.	1 435	-	1 930	-	(1 474)	(8)	-	-	-	-	-	1 883	-	
прочие материалы	за 2019 г.	13 142	-	15 975	-	(15 005)	(1 085)	-	-	-	-	15	13 042	-	
	за 2018 г.	12 763	-	13 775	-	(12 873)	(523)	-	-	-	-	-	13 142	-	
Расходы будущих периодов	за 2019 г.	3 533	-	3 337	-	(4 195)	-	-	-	-	-	-	2 675	-	
	за 2018 г.	3 201	-	5 728	x	(5 396)	-	-	-	-	-	-	3 533	-	

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 2019 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 2019 году создан резерв по сомнительным долгам, согласно ПБУ 21/2008, утвержденным приказом Министерства финансов РФ от 06.10.2008г. №106н, в сумме 202 085 тыс. руб., сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2019г. составила – 225 199 тыс. руб.

На 31.12.2019г. сумма дебиторской задолженности составила – 789 457 тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности

Наименование	На 31.12.2018г.	На 31.12.2019г.
Покупатели, заказчики, в том числе:	689 091	730 213
<i>Потребители электрической энергии, в том числе:</i>		
ПАО «Магаданэнерго»	246 407	212 882
МУП «СМПП ЖКХ»	85 470	1 059
АО «Усть-СреднеканГЭСстрой»	285 352	198 481
АО «Полюс Магадан»	10 107	29 140
Население п. Синегорье, п. Уптар	1 548	0
Прочие потребители	3 481	0
АО «Усть-СреднеканГЭСстрой	56 350	286 061
АО «Усть-СреднеканскаяГЭС им. А.Ф. Дьякова»	98	4
ПАО «Магаданэнерго»	32	1 716
АО «ТК РусГидро»	0	385
Прочие	278	485
Авансы выданные, в том числе:	40 013	22 855
<i>Авансы выданные под приобретение внеоборотных активов:</i>		
ЗАО «Балтик-СГЭМ-Комплект»	7 180	16 909
ООО «НПО Санкт-Петербургская электротехническая компания	24 655	0

ООО «Астра-Групп»	1577	572
<i>Авансы выданные по текущей деятельности:</i>	<i>3 751</i>	<i>5 374</i>
ООО «Строительные технологии»	3 751	1 148
Прочие	2 850	4 226
Прочие дебиторы, в том числе:	6 515	7 281
Физические лица(авиабилеты)	2 168	2 262
МУП «СМПП ЖКХ иЭ» Задолженность по возмещению пени, неустойки по решению Арбитражного суда	1 969	1 418
ООО «НПО СПбЭК»	0	
Министерство строительства ЖКХ и энергетики Магаданской области (субсидии)	0	885
АО «Согаз»	0	141
Прочие	2 378	2 575
Переплата по налогам и сборам, в т.ч.		
Налог на прибыль	0	29 108

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				создание резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	принятые в результате реорганизации в форме присоединения	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	списание за счет резерва	восстановление резерва				перевод из долго- в кратко- срочную задолженность
3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
1	2													
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, в том числе:	за 2019г.	1 104 378	(368 759)	40 911	-		(130 369)	(264)	(5 080)	340 565	-	(202 085)	1 014 656	(225 199)
	за 2018г.	898 473	(205 778)	218 222	x		(12 182)	(135)	(1 619)	115 364	-	(294 535)	1 104 378	(368 759)
	за 2019г.	1 033 129	(344 038)		-		(110 810)	(161)	-	321 695	-	(169 602)	922 158	(613 995)
	за 2018г.	839 239	(170 736)	193 996	x		(106)	(114 458)	(38)	114 458	-	(287 798)	1 033 129	(344 038)
авансы выданные	за 2019г.	44 760	(4 747)		-		(19 414)		(753)	3 080	-	(1 577)	25 346	(2 491)
	за 2018г.	20 549	(1 974)	24 226	x		(15)		(1 221)	164	-	(4 158)	44 760	(4 747)
задолженность по налогам и сборам	за 2019г.			29 108	-						-		29 108	-
	за 2018г.	-			x						-			
задолженность внебюджетных фондов	за 2019г.	145			-		(145)				-			-
	за 2018г.	215			x		(70)				-		145	
прочие дебиторы	за 2019г.	26 344	(19 974)	11 803	-		(103)	(4 327)	15 790	38 044	-	(30 906)	26 344	(19 974)
	за 2018г.	38 470	(33 068)		x		(12 112)	(14)	(14 931)	742	-	(2 579)	38 470	(33 068)
ИТОГО	за 2019г.	1 104 378	(368 759)	40 911	-		(130 369)	(264)	(5 080)	340 565	x	(202 085)	1 014 656	(225 199)
	за 2018г.	898 473	(205 778)	218 222	x		(12 182)	(135)	(1 619)	115 364	x	(294 535)	1 104 378	(368 759)

20

3.6 Денежные средства и денежные эквиваленты.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Наименование показателя	31.12.2019г.	31.12.2018г.	31.12.2017г.
Средства в кассе (строка баланса 1251)	175	1 217	1 997
Средства на расчетных счетах (строка баланса 1252)	181 524	111 775	108 313
Итого	181 699	112 992	110 310

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.

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

	2019г.	2018г.
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119)		
Возмещение расходов из ФСС	625	571
Пособие по социальной помощи	0	513
Причисленные проценты на остаток средств на счете	130	1 021
Полученные проценты по МНО	6 093	2 068
По исполнительным листам (квартплата, нарушение хоз. дог-ров)	286	57
Поступления штрафов, пеней и неустоек, признанных или по которым получено решение суда об их взыскании	16 518	3 848
Выплата обязательств по договору банковской гарантии	0	2 757
Публикация объявления	0	2
Возмещение за коммунальные услуги	172	0
Поступления от реализации ТМЦ	0	2 774
Итого прочие поступления по текущей деятельности	23 824	13 611
Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129)		
Расходы по улучшению жилищных условий молодых специалистов	1 450	1 300
Налоги	205 380	482 625
Экологические расходы	152	99
Штрафы	40	200
Нотариальные услуги, госпошлины за рассмотрение в суде	710	603
Госпошлина за предоставление лицензии	0	30
Детские новогодние подарки	377	649
Выплаты вознаграждений членам Совета директоров и ревизионной комиссии	0	613
Возврат субсидий	0	3028
Взыскание по исполнительному производству	633	600
Представительские расходы	1 203	469
Командировочные расходы	4 898	5 206
Благотворительные расходы	518	638
Выплаты социально и культурно-массового характера	123	0

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	19 897	48 243
Итого платежи по текущей деятельности	235 381	544 303

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

Прочие поступления по инвестиционной деятельности (строка 4214)	2019г.	2018г.
Проценты по долговым финансовым вложениям	39 907	33 312
Итого поступления по инвестиционной деятельности	39 907	33 312

Прочие выплаты по инвестиционной деятельности (строка 4229)	2019г.	2018г.
Госпошлина за регистрацию ТП, земельных участков, ВЛ-6кВ	220	66
Госпошлина за регистрацию транспортного средства	0	28
Аренда земельного участка	0	132
Покупка земельного участка	6	0
Проведение кадастровых работ по межеванию земельного участка	35	0
Итого платежи по инвестиционной деятельности	261	226

3.7 Капитал и резервы

Уставный капитал

Наименование	Обыкновенные акции	Привилегированные акции	Итого
Общая номинальная стоимость выпущенных акций на 31.12.2019, в том числе:			
– оплаченные акции (12 214 551 870 шт.)	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 31.12.2019г.

Принадлежит на 31.12.2019г. ПАО «РусГидро» - 12 063 053 тыс шт. (на 31.12.2018 – 12 063 053 тыс., на 31.12.2017 – 12 063 053 тыс.шт.).

Принадлежит на 31.12.2019г. физическим лицам.- 151 499 тыс. шт. (на 31.12.2018г.-151 499 тыс. шт., на 31.12.2017г. – 151 499 тыс. шт.).

Резервный капитал

По состоянию на 31.12.2019 величина резервного фонда составила 79 252 тыс. руб 0,65%

от величины уставного капитала. За 2019 год резервный капитал не увеличился, т.к. по Обществу в 2018 году получены убытки в сумме 69 641 тыс. руб.

Добавочный капитал

В составе добавочного капитала по строке «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса Общество отразило :

Наименование статей добавочного капитала	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Эмиссионный доход *	106 983	106 983	106 983
Итого добавочный капитал (без переоценки)	106 983	106 983	106 983

* для акционерных обществ (для обществ с ограниченной ответственностью – «превышение стоимости вклада в уставный капитал над номинальной стоимостью доли в уставном капитале»)

3.8 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 - 1 448 129 тыс. руб., на конец отчетного периода задолженность перед кредиторами составила - 1 198 859 тыс. руб. в том числе:

Кредиторская задолженность по авансам, выданным отражена с учетом НДС в балансе и настоящих пояснениях.

На 31.12.2019 года краткосрочная кредиторская задолженность по сравнению с 2018 годом уменьшилась на 249 270 тыс. руб.

Наименование	На 31.12.2019г	На 31.12.2018г
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего, в том числе:	1 198 859	1 448 129
Поставщики и подрядчики (стр. 1521баланса)	990 553	1 241 434
<i>из них наиболее крупные:</i>		
АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова»	971 384	1 209 016
ФГУП «Ведомственная охрана»	2 745	2 452
АО ТК «РусГидро»	5 442	0
АО «ВНИИГ им Б.Е. Веденеева»	2 002	0
ООО «Кадар-Автотранс»	0	5 805
ООО НПО «Санкт Петербургская электротехническая компания»	0	3 957

44

Наименование	На 31.12.2019г	На 31.12.2018г
ПАО «Магаданэнерго»	714	16 560
ООО «ЭХО»	3 118	0
Прочие	5 148	3 644
Задолженность перед персоналом по оплате труда (стр. 1524 баланса)	31 713	32 527
Задолженность перед персоналом по оплате труда (текущая)	31 713	32 527
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами (стр.1522 баланса)	14 129	4 736
Пени в Пенсионный фонд РФ (перенесены из долгосрочных обязательств ,согласно графику гашения)	0	0
Фонд обязательного медицинского страхования	3 196	877
Фонд социального страхования	735	263
Пенсионный фонд РФ (текущая задолженность)	10 198	3 596
Задолженность перед бюджетом (стр. 1523 баланса)	130 071	142 741
<i>из них:</i>		
По налогу на прибыль	0	4014
По налогу на добавленную стоимость	92 521	93 772
По налогу на имущество	31 681	37 590
По транспортному налогу	48	64
Налог с доходов физических лиц	5 798	7 271
По земельному налогу	23	30
Задолженность по прочим кредиторам (стр. 1524 баланса)	32 393	26 691
Физические лица	1 897	1 414
Администрация Особой экономической зоны г. Магадан	9 140	9 166
Министерство природных ресурсов и экологии Магаданской обл.	0	3 932
Федеральное агентство водных ресурсов «Ленское бассейновое управление (использование воды на выработку эл. энергии); (использование воды на хоз. нужды)	13 230	9 672
Министерство природных ресурсов и экологии Магаданской области	4 956	0
АО «НПФ«Открытие»	1 767	0
Краткосрочная задолженность по прочим кредиторам	1 403	2 507

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 сделке, операции)	принятые в результате реорганизации в форме присоединения	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность		
2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:										
поставщики и подрядчики	за 2019 г.	1 448 129	15 113	-	-	(264 277)	(106)	-	-	1 198 859
	за 2018 г.	1 810 956	78 122	x	-	(440 754)	(195)	-	-	1 448 129
	за 2019 г.	1 241 434	-	-	-	(250 793)	(88)	-	-	990 553
	за 2018 г.	1 369 621	-	-	x	(128 187)	-	-	-	1 241 434
по оплате труда перед персоналом	за 2019 г.	32 527	-	-	-	(814)	-	-	-	31 713
	за 2018 г.	-	32 527	x	-	-	-	-	-	32 527
задолженность по налогам и сборам	за 2019 г.	142 741	-	-	-	(12 670)	-	-	-	130 071
	за 2018 г.	105 373	37 368	x	-	-	-	-	-	142 741
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	за 2019 г.	4 736	9 393	-	-	-	-	-	-	14 129
	за 2018 г.	317 303	-	-	x	(312 567)	-	-	-	4 736
прочие кредиторы	за 2019 г.	26 691	5 720	-	-	-	(18)	-	-	32 393
	за 2018 г.	18 659	8 227	x	-	-	(195)	-	-	26 691
ИТОГО	за 2019 г.	1 448 129	15 113	-	-	(264 277)	(106)	-	x	1 198 859
	за 2018 г.	1 810 956	78 122	x	-	(440 754)	(195)	-	x	1 448 129

3.9 Налоги

Налог на добавленную стоимость

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 725 658 тыс. руб. (в 2018 году – 617 422 тыс. руб.). НДС по приобретенным ценностям составил 381 713 тыс. руб. (в 2018 году – 252 462 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 2019 год составил 85 074 тыс. руб., в том числе по ставке 17% – 85 074 тыс. руб., по ставке 3% – 0 тыс. руб. (за 2018 год – (10 526) тыс. руб., в том числе по ставке 17% – (10 554) тыс. руб., по ставке 3% – 28 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.

Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в Отчете о финансовых результатах справочно.

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	19 355	7 989	551	26 793
<i>в т.ч. списано в связи с выбытием объекта актива или вида обязательства</i>	X			X
Отложенные налоговые активы	162 795	29 456	69 404	122 847
<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
Постоянные налоговые обязательства	X	12 416		X

Информация об отложенных и постоянных налоговых активах, и обязательствах за 2018 год

Наименование	остаток на начало периода	начислено за отчетный период	погашено (списано) за отчетный период	остаток на конец периода
Отложенные налоговые обязательства	13 867	6 051	563	19 355
<i>в т.ч. списано в связи с выбытием объекта актива или вида обязательства</i>	X	-	-	X
Отложенные налоговые активы	48 739	187 870	73 814	162 795
<i>в т.ч. списано в связи с выбытием объекта актива или вида обязательства</i>	X	-	11	X
Постоянные налоговые активы	X	700	X	X
Постоянные налоговые обязательства	X	6 963	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	113 852	46 996	3 240	157 608

в т.ч. возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода	X	-	-	X
Вычитаемые временные разницы	957 620	173 268	408 259	722 629
в т.ч. списано в связи с выбытием объекта актива или вида обязательства	X	-	324 143	X
Отрицательные постоянные разницы	X	9 568	X	X
Положительные постоянные разницы	X	73 032	X	X

Информация о постоянных и временных разницах, повлекших корректировку условного дохода (расхода) по налогу на прибыль за 2018 год

Наименование	остаток на начало периода	начислено за отчетный период	погашено (списано) за отчетный период	остаток на конец периода
Налогооблагаемые временные разницы	81 572	35 591	3 311	113 852
в т.ч. возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода	X	-	-	X
Вычитаемые временные разницы	286 700	1 105 123	434 203	957 620
в т.ч. возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода	X	-	65	X
Отрицательные постоянные разницы	X	4 116	X	X
Положительные постоянные разницы	X	40 957	X	X

Доходы и расходы в составе строки 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах

Наименование	2019г.	2018г.
Оценочное налоговое обязательство по уплате налога на прибыль по неразрешенным разногласиям с налоговым органом	-	-
Штрафные санкции за нарушение законодательства по налогу на прибыль (по страховым взносам в ПФ)	(29)	(306)

Наименование	2019г.	2018г.
Сумма (списанных)/начисленных отложенных налоговых активов в результате уменьшения/увеличения ставки налога на прибыль с 2019 года	-	-
Сумма списанных/(начисленных) отложенных налоговых обязательств в результате уменьшения/увеличения ставки налога на прибыль с 2019 года	-	-
Сумма списанных отложенных налоговых активов	(55 104)	(11)
Сумма списанных отложенных налоговых обязательств	-	-
Суммы к (доплате)/возврату налога на прибыль по уточненным декларациям за предыдущие отчетные периоды	-	(2 228)
Инвестиции в Программу развития ОЭЗ Магаданской области (50% от суммы льготы по налогу на прибыль, зачисляемый в федеральный бюджет)	(9 139)	(9 277)
Итого по строке 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах	(64 272)	(11 822)

Прочие налоги и сборы

На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы:

- налог на имущество организаций – 128 626 тыс. руб. (в 2018 году – 147 411 тыс. руб.),
- налог на землю – 62 тыс. руб. (в 2018 году – 62 тыс. руб.),
- транспортный налог – 189 тыс. руб. (в 2018 году – 164 тыс. руб.).

В состав прочих расходов включены следующие налоги:

- налог на имущество организаций – 175 тыс. руб. (в 2018 году – 233 тыс. руб.),
- налог на землю - 4 тыс. руб. (в 2018 году – 4 тыс. руб.).

3.10 Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
1	2	3	4	5	6
Оценочные обязательства - всего, в том числе:	112 175	192 012	(161 583)	-	142 604
резерв на предстоящую выплату отпусков	112 175	149 154	(161 583)	-	99 746
резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год	-	36 071	-	-	36 071
резерв на выплату премии за квартал		6 787		-	6 787

3.11 Выручка от продаж

Выручка Общества сформирована в связи с продажей готовой продукции, услуг по видам:

Наименование	2019	2018
Электрическая энергия всего, в том числе:	3 434 970	3 287 173
Выручка от реализации электроэнергии	3 434 970	3 287 173

Наименование	2019	2018
Субсидия на возмещение выпадающих доходов	40 577	104 500
Прочая продукция промышленного характера всего, в том числе:	150 083	105 682
Выручка от реализации продукции	137 620	105 682
Выручка от предоставления услуг по аренде имущества	12 463	0
Прочая продукция непромышленного характера	5 991	3 367
Итого выручка	3 631 621	3 500 722

Увеличение выручки по прочим услугам более чем на 5%, связано:

- С заключением договора на аренду движимого и недвижимого имущества с ПАО «Магаданэнерго» с 01.04.2019г. На сумму 12101 тыс. руб. и аренду имущества с ТК «РусГидро» на сумму 362 тыс. руб.
- Увеличение выручки на 31.12.2019г по сравнению с 2018 годом по дог. 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 ГАН№3 на сумму 35 030 тыс. руб.

Субсидии на возмещение выпадающих доходов снизились на 39%, 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 протокола совещания членов Правления ПАО «РусГидро» от 28.02.2018 года №61.

Основная часть выручки за 2019 год получена от реализации электроэнергии следующим потребителям:

ПАО «Магаданэнерго» по договору №1482 от 09.12.2015 года выручка на 31.12.2019 г. составила 2 869 004 тыс. руб. (за 2018 год выручка 2 684 735 тыс. руб.)

По договору №21,54.81,89,99 от 01.01.2019г выручка на 31.12.2019г. составила 13 тыс. руб. (за 2018 год выручка 57 тыс. руб.)

АО «Полюс Магадан» по договору 1817 от 16.09.2017 года выручка на 31.12.2019г. составила 405 525 тыс. руб. (за 2018 год выручка 242 494 тыс. руб.)

МУП «СМП ЖКХ и Э» по договору №1 от 14.02.2019г. выручка на 31.12.2019г. составила 70 096 тыс. руб. (за 2018 год выручка 161 922 тыс. руб.)

АО «Усть-Среднеканская ГЭСстрой» по дог. 24 от 01.01.2019г. выручка на 31.12.2019г. составила 74 598 тыс. руб. (за 2018 год выручка 151 936 тыс. руб.)

АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова» по дог. №9э от 09.01.2017г. выручка на 31.12.2019г. составила 24 тыс. руб. (за 2018 год выручка 86 тыс. руб.)

Выручка от реализации электроэнергии прочим потребителям на 31.12.2019г. составила 15 710 тыс. руб. (за 2018 год выручка 45 943 тыс. руб.)

Доля выручки, полученной по указанным договорам со связанными организациями в 2019 году составила 85,7% (в 2018 году - 86,3%, в 2017 году - 107,1%).

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

В составе выручки Прочей продукции промышленного характера в 2019 году 9 компаний (в 2018 году - 8) предусматривает исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами. Основная часть такой выручки осуществлялась Обществом в основном со следующими компаниями:

АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. Дьякова А.Ф.» по дог. 317,318, 319,321,323, 324 от 19.12.2018г. выручка на 31.12.2019г. составила - 3 589 тыс. руб.,

по дог. 296 от 10.09.2018г. - 42604 тыс. руб.,

по дог. 328 от 08.02.2019г. - 2 536 тыс. руб.

ПАО «Магаданэнерго» по дог. 1194/16 -2018 от 12.1101.2018г.- выручка на 31.12 2019г. Составила -108 тыс. руб., без дог.- 8 тыс. руб.

По дог. 2093-КЭ от 01.04.2019г. -12 101 тыс. руб.(аренда движимого и недвижимого имущества)

АО «Усть-СреднеканГЭСстрой» по дог. 212к/2018 от27.07.2018г.- выручка на 31.12.2019. составила - 24 132 тыс. руб.,

по дог. 211к/2018 от 28.09.2018г.-33 962 тыс. руб.,

по дог.352к/2019 от 04.12.2019г.-17 961 тыс. руб.,

по дог.351к/2019 от 20.11.2019г-11 875 тыс. руб.

АО «ТК РусГидро» по дог. 2232-КЭ от 25.10.2019г.-362 тыс. руб.

ООО «Нордтранстрой» по дог. 2213-КЭ от 07.08.2018г.-580 тыс. руб.

АО «Пусковой элемент» по дог.2019 от 20.08.2019г., по дог. 2278 от16.12.2019г.- 165 тыс. руб.

Выручка от оказания прочим контрагентам услуг на 31.12.2019г. составили - 100 тыс. руб.

Выручка по столовым ПАО «Колымаэнерго» на 31.12.2019г. составила – 5 991 тыс. руб.

Доля выручки, полученной по указанным договорам со связанными организациями в 2019 году составила 95,6% (в 2018 году 95,4%, в 2017 году 95,4%)

Стоимость продукции (товаров) определялась Обществом на конкурсной основе по сметной стоимости затрат .

3.12 Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость продаж Общества сформирована в связи с продажей готовой продукции, услуг по видам:

Наименование	За 2019 год	За 2018 год
Электрическая энергия	3 188 114	2 713 410
Прочая продукция промышленного характера	120 828	92 440
Прочая продукция непромышленного характера	5 991	3 367
Итого себестоимость продаж	3 314 933	2 809 217

Себестоимость по электрической энергии на 31.12.2019г. увеличена на 474 704 тыс.руб.или на 15% в том числе:

По договорам аренды себестоимость увеличена на 66%, в связи с увеличением суммы арендной платы по дог. 1204 от сАО «Усть-Среднеканская ГЭС им. Дьякова А.Ф.».

Плата за пользование водными объектами на 19%, в связи с увеличением выработки электрической энергии по Усть-Среднеканской ГЭС и повышением ставки за пользование водным объектом на производственные и хозяйственно-бытовые нужды (в 2018 году 441 руб. за 1 тыс. куб.м. в 2019 году 507 руб. за 1 тыс. куб. м.).

Расходы на техническое обслуживание и ремонт основных средств увеличены на 65%, в связи с увеличением расходов на техническое обслуживание и ремонт основного оборудования, которое произошло по причине длительного проведения закупочных процедур по лоту на выполнение капитального ремонта гидроагрегата ст.№1 Колымской ГЭС в 2018 году, в связи с чем, договор с контрагентом был заключен позже запланированного срока.

Как следствие, большая часть затрат по данному договору, запланированных на 2018 год была реализована в 2019 году.

Себестоимость по прочей продукции промышленного характера увеличена на 24%, 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 по вопросу централизации управления активами Группы РусГидро в Магаданской области, с 01.04.2019 г. функции транспорта и сбыта электрической энергии переданы от ПАО «Колымаэнерго» к ПАО «Магаданэнерго». На основании договора аренды от 01.04.2019 №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 №1/2019-ГП, ПАО «Колымаэнерго» лишено статуса гарантирующего поставщика на территории п. Синегорье Ягоднинского городского округа и п. Уптар муниципального образования «ГОРОД МАГАДАН».

Информация о расходах по элементам затрат

Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3
Материальные затраты	150 331	244 209
Расходы на оплату труда	685 166	676 803
Отчисления на социальные нужды	170 902	173 258
Амортизация	249 807	263 471
Прочие затраты	2 058 727	1 451 476
ИТОГО по элементам	3 314 933	2 809 217
ИТОГО по обычным видам деятельности	3 314 933	2 809 217

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 2019 году составила 219 842 тыс.руб. (в 2018 году – 206 012 тыс.руб.).

3.13. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование	2019г.		2018г.	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа основных средств, нематериальных активов, капитальных вложений	3 434	2 697	2 855	3 696
Доходы от реализации и иного выбытия МПЗ и полученные от ликвидации основных средств	4 390	3 561	1 435	1 175
Доходы от безвозмездно полученных активов	49	0	7	0
Доходы от страхового возмещения	626	0	571	0
Оприходование излишков, списание недостач и потерь, выявленных в результате инвентаризации	445	0	25 969	0
Резерв сомнительных долгов	340 565	202 085	115 364	294 535
Резерв под обесценение активов	0	0	0	628 136
Расходы на социальные мероприятия	0	28 549	0	22 589
Доходы по признанным и присужденным санкциям	30 887	0	10 362	0
Доход от списания кредиторской	106	0	195	0

задолженности				
Доходы, убытки прошлых лет	1 248	170	3 862	206
Расходы по обслуживанию собственных акций	0	75	0	79
Расходы от списания дебиторской задолженности	0	264	0	135
Расходьк юбилею ПАО «Колымаэнерго»	0	8 338	0	0
Расходы на банковские услущи	0	188	0	133
Иные операции	6 325	4 533	5 848	5 772
Итого прочие доходы/расходы	388 075	250 460	166 468	9566

3.14 Прибыль (убыток) на акцию

Наименование показателя	2019	2018
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	340 298	(69 641)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	12 214 552	12 214 552
Базовая прибыль на акцию, тыс. руб. (строка 2900 отчета о финансовых результатах)	0,02786	(0,0057)

Разводненная прибыль на акцию не рассчитывалась в связи с отсутствием факторов, дающих разводняющий эффект на показатель базовой прибыли на акцию.

3.15 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 1 разделе данных пояснений к бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Продажи связанным сторонам

Наименование	2019г.	2018г.
Дочерние общества ПАО «Колымаэнерго»		
АО «Усть-СреднеканГЭСстрой»	162 532	241 757
АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова»	51 979	19 367
Другие связанные стороны		
ПАО «Магаданэнерго»	2 884 855	2 685 192
АО «ВНИИГ им. Б.Е. Веденеева»	-	13
АО «ТК РусГидро»	433	-
Всего:	3 099 799	2 946 329

Продажа готовой продукции и оказание услуг связанным сторонам осуществлялись Обществом по рыночным ценам в 2019 и 2018 гг. и продажа электроэнергии осуществлялась по утвержденным тарифам РЭК.

Закупки у связанных сторон

Стоимость приобретенных товаров, продукции, работ, услуг, оказанных связанными сторонами, составила:

Наименование	2019г.	2018г.
Головная организация		
ПАО «РусГидро» - Исполнительный аппарат	1	
Филиал ПАО «РусГидро» - КорУнГ	16	
Дочерние общества		
АО «Усть-СреднеканГЭСстрой»	1 057	1 252
АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова»	1 359 991	898 021
Другие связанные стороны		
ПАО «Магаданэнерго»	109 880	191 444
АО «Магаданэнергоремонт»	666	989
АО «ВНИИГ им.Б.Е.Веденеева»	6 951	7 569
АО «РусГидроСнабжение»	788	1 514
ООО «РусГидро ИТ сервис»	400	300
АО «ТК РусГидро»	14 775	
АО «Институт Гидропроект»	5 896	2 876
АО «Ленгидропроект»	1 988	2 981
Всего:	1 502 409	1 106 946

Операции закупок у связанных сторон проводились на обычных коммерческих условиях.

Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование	Дебиторская задолженность			Кредиторская задолженность		
	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Дочерние общества:						
АО«Усть-СреднеканГЭСстрой»	484 542	341 702	324 790	79	0	182
АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова»	4	98	1 264	971 384	1 209 016	1 333 396
Другие связанные стороны:						
ПАО «Магаданэнерго»	214 602	246 407	260 138	714	16 560	5 667
АО «ВНИИГ им.Б.Е.Веденеева»		356	356	2 002		
АО«РусГидроСнабжение»		44		281	1 110	
АО «Гидроремонт-ВКК»	1 054					
ООО «РусГидро ИТ сервис»				40	30	
АО «ТК РусГидро»	385			5		
АО «Институт Гидропроект»	170		59			
АО «Ленгидропроект»			200	2 386	989	
Всего:	700 757	588 607	586 807	976 891	1 227 705	1 339 245

На 31.12.2019г. перед дочерним обществом АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова» просроченная кредиторская задолженность составляет 828 062 тыс. руб. (на 31.12.2018г.- 1 120 711 тыс. руб.).

Денежные потоки по операциям со связанными сторонами

Наименование	Поступления		Платежи	
	2019	2018	2019	2018
Конечная головная организация:				
ПАО «РусГидро»				
Головная организация	0	0	20	0
ПАО «РусГидро» - Исполнительный аппарат	0	0	1	0
Филиал ПАО «РусГидро» - КорУнГ	0	0	19	0
Дочерние общества	280 255	181 112	1 870 870	1 185 648
АО «Усть-СреднеканГЭСстрой»	217 787	157 093	1 248	1 603
АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова»	62 468	24 019	1 869 622	1 184 045
Другие связанные стороны	3 493 787	3 182 265	188 418	250 390
ПАО «Магаданэнерго»	3 493 652	3 182 249	147 703	215 012
АО «Магаданэнергоремонт»	0	0	799	1 167
АО «ВНИИГ им.Б.Е.Веденеева»	0	16	5 984	8 932
АО «НИИЭС»	0	0	0	0
АО «РусГидроСнабжение»	0	0	1 239	3 141
ООО «РусГидро ИТ сервис»	0	0	470	525
АО «ТК РусГидро»	135	0	12 288	0
АО «Институт Гидропроект»	0	0	7 246	3 334
АО «Гидроремонт-ВКК»	0	0	11 700	4 130
АО «Ленгидропроект»	0	0	989	14 150
Всего:	3 774 042	3 363 377	2 059 308	1 436 038

Денежные потоки между Обществом и дочерними организациями представлены в таблице

Наименование	2019	2018
Поступления от текущих операций (строка 4110)		
в том числе:	235 506	153 483
АО «Усть-СреднеканГЭСстрой»	183 448	133 128
АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова»	52 058	20 355
Итого поступления от текущих операций	3 765 848	3 351 692

Наименование	2019	2018
Платежи от текущих операций (строка 4120)		
в том числе:	1 563 169	1 005 234
АО «Усть-СреднеканГЭСстрой»	1 041	1 806
АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова»	1 562 128	1 003 428
Итого платежи от текущих операций	3 457 122	3 080 322

В отчетном периоде все денежные потоки между Обществом и связанными сторонами приходились на текущие операции.

Задолженность связанных сторон в составе финансовых вложений на 31.12.2019г. составляет 8 551 480 тыс. руб в том числе:

- по АО «Усть-Среднеканской ГЭС им. Дьякова А.Ф.» - 8 341 469 тыс. руб.
- по АО «Усть-СреднеканГЭСстрою» - 210 011 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 18 471 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 2019 г. Общество начислило членам Совета директоров, вознаграждения 437 тыс. руб. (2018 г. – 627 тыс. руб.), включая НДФЛ и страховые взносы, генеральному директору и его заместителям краткосрочные вознаграждения за 2019 год на общую сумму 35 063 тыс. руб. (за 2018 год – 38 254 тыс. руб.)

Задолженность по краткосрочным вознаграждениям в пользу основного управленческого персонала по состоянию на 31.12.2019 года составляет 0 тыс. руб. (на 31.12.2018 года – 0 тыс. руб.)

б) Долгосрочные вознаграждения составили 2 444 тыс. руб. и 1 740 тыс. руб. за 2019 и 2018 гг. 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	2019	2018
Перечисления в негосударственный пенсионный фонд	2 444	1 740
Иные долгосрочные вознаграждения	0	0
Итого долгосрочные вознаграждения	2 444	1 740

Задолженность по долгосрочным вознаграждениям в пользу основного управленческого персонала по состоянию на 31.12.2019 года составляет 0 тыс. руб. (на 31.12.2018 года – 0 тыс. руб.).

3.16 Прекращаемая деятельность

ПАО «Колымаэнерго» с 01.04.2019 года в Магаданской области, функции транспорта и сбыта электрической энергии переданы от ПАО «Колымаэнерго» к ПАО «Магаданэнерго». На основании договора аренды от 01.04.2019 № 2093-КЭ с 01.04.2019г. передано в аренду ПАО «Магаданэнерго» все движимое и недвижимое имущество, находящееся на балансе Общества и относящееся к объектам электросетевого хозяйства.

В соответствии с Приказом Департамента цен и тарифов Магаданской области от 26.03.2019 №1/2019-ГП, ПАО «Колымаэнерго» лишено статуса гарантирующего поставщика на территории п. Синегорье Ягоднинского городского округа и п. Уптар муниципального образования «ГОРОД МАГАДАН».

Доходы по прекращаемой деятельности за 1 квартал 2019 года составили 204 672 тыс. руб.

Расходы за 1 квартал составили 183 915 тыс. руб.

Прибыль до налогообложения составила 20 757 тыс. руб.


3.17 События после отчетной даты

Дивиденды

Величина годового дивиденда, приходящегося на одну акцию, будет утверждена Общим собранием акционеров Общества в 2020 году.

После утверждения годовые дивиденды, подлежащие выплате акционерам, будут отражены в отчетности за 2020 г.

Генеральный директор ПАО «Колымаэнерго»


Р.Р.Багаутдинов

21 января 2020 года



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 31.12.2019 года у ПАО «Колымаэнерго» 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 – 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.

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
Ревизионной комиссии ПАО «Колымаэнерго»
по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности
ПАО «Колымаэнерго» за 2019 год

г. Москва

13 марта 2020 года

В соответствии с решением Ревизионной комиссии ПАО «Колымаэнерго» (протокол заседания Ревизионной комиссии ПАО «Колымаэнерго» от 03.02.2020 № 2) проведена ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Колымаэнерго» (далее – Общество) за период с 01.01.2019 года по 31.12.2019 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 2019 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 2019 год отражает достоверно, во всех существенных аспектах, финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за период с 01.01.2019 года по 31.12.2019 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 31.12.2015, на 31.12.2016, на 31.12.2017, на 31.12.2018, на 31.12.2019 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 2019 год утверждено решением Ревизионной комиссии ПАО «Колымаэнерго» от 13.03.2020 года (протокол заседания Ревизионной комиссии ПАО «Колымаэнерго» от 13.03.2020 № 3).

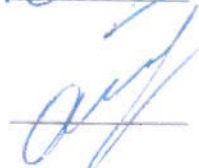
Председатель
Ревизионной комиссии
ПАО «Колымаэнерго»


А.В. Маркова

Член Ревизионной комиссии
ПАО «Колымаэнерго»


А.И. Слободин

Член Ревизионной комиссии
ПАО «Колымаэнерго»


О.В. Шайдурова

Приложение 3. Сделки Общества

Перечень сделок	№/дата протокола органа управления, одобрявшего 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				
Дополнительное соглашение №6 от 29.03.2019г. к Договору аренды от 14.10.2013г. №1206	Протокол Совета директоров ПАО «Колымаэнерго» от 25.02.2019г. №02	<p><u>Стороны Договора:</u> Арендодатель – АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова»; Арендатор – ПАО «Колымаэнерго».</p> <p><u>Предмет Дополнительного соглашения:</u> Внесение следующих изменений в Договор: 1. Пункт 4.1 Договора изложить в следующей редакции: «4.1. Ежемесячный размер арендной платы по Договору составляет 4 374 213 (Четыре миллиона триста семьдесят четыре тысячи двести тринадцать) рублей 71 копейка, без учета НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового кодекса Российской Федерации».</p> <p><u>Цена Договора с учетом Дополнительного соглашения:</u> 349 868 951 (Триста сорок девять миллионов восемьсот шестьдесят восемь тысяч девятьсот пятьдесят один) рубль 88 копеек, в том числе НДС.</p>	62 988 677 (Шестьдесят два миллиона девятьсот восемьдесят восемь тысяч шестьсот семьдесят семь) рублей 40 копеек, в том числе НДС (20%) – 10 498 112 (Десять миллионов четыреста девяносто восемь тысяч сто двенадцать) рублей 90 копеек.	ПАО «РусГидро» - контролирующее лицо ПАО «Колымаэнерго» (прямой контроль), подконтрольная организация которого - АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова» (прямой контроль) является стороной в сделке.
Дополнительное соглашение №3 от 26.02.2019г. к Договору возмездного оказания услуг по разработке технической документации,	Протокол Совета директоров ПАО «Колымаэнерго» от 25.02.2019г. №02	<p><u>Стороны Дополнительного соглашения:</u> Заказчик – АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова»; Исполнитель – ПАО «Колымаэнерго».</p> <p><u>Предмет Дополнительного соглашения:</u> Внесение следующих изменений в Договор: 1. Пункт 1.5. Договора изложить в следующей редакции: «1.5. Сроки оказания Услуг: 1.5.1 Начало оказания Услуг: с даты подписания Договора. 1.5.2 Окончание оказания Услуг: не позднее 01.03.2019.».</p>	40 177 998 (Сорок миллионов сто семьдесят семь тысяч девятьсот девяносто восемь) рублей 59 копеек без учета НДС, при этом НДС исчисляется	ПАО «РусГидро» - контролирующее лицо ПАО «Колымаэнерго» (прямой контроль), подконтрольная организация которого - АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова»

<p>приемке, обслуживания законченного монтажом оборудования и сооружений временной эксплуатации ГА №3 и участию в испытаниях смонтированного оборудования «Усть-Среднеканской ГЭС» от 10.09.2018г. №296</p>		<p>2. Пункт 4.1. Договора изложить в следующей редакции: «4.1. Общая стоимость Услуг по Договору (далее - Цена Договора) является предельной и составляет 40 177 998 (Сорок миллионов сто семьдесят семь тысяч девятьсот девяносто восемь) рублей 59 копеек без учета НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового кодекса РФ». <u>Предельная Цена Договора с учетом Дополнительного соглашения:</u> 40 177 998 (Сорок миллионов сто семьдесят семь тысяч девятьсот девяносто восемь) рублей 59 копеек без учета НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового кодекса РФ.</p>	<p>дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового кодекса РФ.</p>	<p>(прямой контроль) является стороной в сделке.</p>
<p>Договор от 01.04.2019г. №2093-КЭ (450/7-2019) аренды движимого и недвижимого имущества</p>	<p>Протокол Совета директоров ПАО «Колымаэнерго» от 29.03.2019г. №04</p>	<p><u>Стороны Договора:</u> Арендодатель – ПАО «Колымаэнерго»; Арендатор – ПАО «Магаданэнерго». <u>Предмет Договора:</u> Арендодатель обязуется предоставить Арендатору за плату во временное владение и пользование (аренду) недвижимое и движимое имущество согласно перечню, указанному в Приложении 4. <u>Цена Договора:</u> Определяется в соответствии с пунктом 1 настоящего решения. <u>Срок аренды:</u> С 01.04.2019 по 31.12.2019. <u>Срок действия Договора:</u> Договор вступает в силу с даты подписания его сторонами, применяется к отношениям сторон, возникшим с 01.04.2019, и действует до полного исполнения сторонами своих обязательств по Договору.</p>	<p>14 537 312 (Четырнадцать миллионов пятьсот тридцать семь тысяч триста двенадцать рублей) 91 копейка, в том числе НДС (20%) – 2 422 885 (Два миллиона четыреста двадцать две тысячи восемьсот семьдесят пять) рублей 49 копеек.</p>	<p>ПАО «РусГидро» - контролирующее лицо ПАО «Колымаэнерго» (прямой контроль), подконтрольная организация которого – ПАО «Магаданэнерго» (косвенный контроль) является стороной в сделке.</p>

<p>Дополнительное соглашение №4 от 10.06.2019г. к Договору возмездного оказания услуг по разработке технической документации, приемке, обслуживанию законченного монтажом оборудования и сооружений временной эксплуатации ГА №3 и участию в испытаниях смонтированного оборудования «Усть-Среднеканской ГЭС» от 10.09.2018г. №296</p>	<p>Протокол Совета директоров ПАО «Колымаэнерго» от 29.03.2019г. №04</p>	<p><u>Стороны Дополнительного соглашения:</u> Заказчик – АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова»; Исполнитель – ПАО «Колымаэнерго».</p> <p><u>Предмет Дополнительного соглашения:</u> Внесение следующих изменений в Договор:</p> <p>1. Пункт 1.5. Договора изложить в следующей редакции: «1.5. Сроки оказания Услуг: 1.5.1 Начало оказания Услуг: с даты подписания Договора. 1.5.2 Окончание оказания Услуг: не позднее 30.03.2019.».</p> <p>2.Пункт 4.1. Договора изложить в следующей редакции: «4.1. Цена Договора является предельной и составляет 50 177 998 (Пятьдесят миллионов сто семьдесят семь тысяч девятьсот девяносто восемь) рублей 59 копеек без учета НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового кодекса РФ, и включает:</p> <p>4.1.1. Стоимость Услуг по Договору, которая является предельной и в соответствии с Перечнем и стоимостью Услуг (Приложение №1 к Договору) составляет 40 177 998 (Сорок миллионов сто семьдесят семь тысяч девятьсот девяносто восемь) рублей 59 копеек без учета НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового кодекса РФ.</p> <p>4.1.2. Размер пусковой премии за ввод в действие производственных мощностей и объектов этапа строительства Усть-Среднеканской ГЭС с вводом ГА №3, который составляет 10 000 000 (Десять миллионов) рублей 00 копеек без учета НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового кодекса РФ.».</p> <p><u>Предельная цена Договора с учетом Дополнительного соглашения:</u> Определяется в соответствии с пунктом 1 настоящего решения.</p>	<p>50 177 998 (Пятьдесят миллионов сто семьдесят семь тысяч девятьсот девяносто восемь) рублей 59 копеек без учета НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового кодекса РФ.</p>	<p>ПАО «РусГидро» - контролирующее лицо ПАО «Колымаэнерго» (прямой контроль), подконтрольная организация которого - АО «Усть-Среднеканская ГЭС им. А.Ф. Дьякова» (прямой контроль) является стороной в сделке.</p>
<p>Договор от 08.08.2019г. №2178-</p>	<p>Протокол Совета директоров</p>	<p><u>Стороны Договора:</u> Заказчик – ПАО «Колымаэнерго»; Исполнитель - АО «ТК РусГидро».</p>	<p>245 282 714 (Двести сорок пять миллионов двести</p>	<p>ПАО «РусГидро» - Контролирующее лицо ПАО «Колымаэнерго»</p>

<p>КГЭС/Экспл на оказание услуг по перевозке персонала для нужд филиала «Колымская ГЭС имени Фриштера Ю.И.» ПАО «Колымаэнерго»</p>	<p>ПАО «Колымаэнерго» от 02.08.2019г. №10</p>	<p><u>Предмет Договора:</u> Исполнитель обязуется оказать Заказчику услуги по перевозке персонала в соответствии с Техническим требованием к Договору, а Заказчик обязуется принять их и оплатить в соответствии с условиями Договора. Перечень услуг указан в Приложении 2. <u>Цена Договора:</u> 245 282 714 (Двести сорок пять миллионов двести восемьдесят две тысячи семьсот четырнадцать) рублей 30 копеек, без НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового Кодекса РФ. <u>Срок действия Договора:</u> Договор заключается на срок с 01.09.2019 по 31.08.2024.</p>	<p>восемьдесят две тысячи семьсот четырнадцать) рублей 30 копеек, без НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового Кодекса РФ.</p>	<p>(прямой контроль), подконтрольная организация которого (АО «ТК РусГидро») является стороной в сделке (прямой контроль).</p>
<p>Договор субаренды от 05.08.2019г. №2218-КЭ движимого имущества</p>	<p>Протокол Совета директоров ПАО «Колымаэнерго» от 02.08.2019г. №10</p>	<p><u>Стороны Договора:</u> Арендатор – ПАО «Колымаэнерго»; Субарендатор - АО «Усть-СреднеканГЭСстрой». <u>Предмет Договора:</u> Арендатор обязуется предоставить Субарендатору во временное владение и пользование (аренду) движимое имущество, определенное в Приложении 3, а Субарендатор обязуется принять Имущество и оплачивать арендную плату в размере и в сроки, указанные в Договоре. <u>Цена Договора:</u> 266 533 (Двести шестьдесят шесть тысяч пятьсот тридцать три) рубля 02 копейки, в том числе НДС (20%) – 44 422 (Сорок четыре тысячи четыреста двадцать два) рубля 17 копеек. <u>Срок действия Договора:</u> с 01.07.2019 по 31.10.2019 В соответствии с п.2 ст.425 Гражданского кодекса Российской Федерации условия Дополнительного соглашения применяются к отношениям Сторон, возникшим с 01.07.2019.</p>	<p>266 533 (Двести шестьдесят шесть тысяч пятьсот тридцать три) рубля 02 копейки, в том числе НДС (20%) – 44 422 (Сорок четыре тысячи четыреста двадцать два) рубля 17 копеек.</p>	<p>ПАО «Колымаэнерго» - Контролирующее лицо АО «Усть-СреднеканГЭСстрой (прямой контроль), являющееся стороной в сделке; ПАО «РусГидро» - контролирующее лицо ПАО «Колымаэнерго» (прямой контроль), подконтрольная организация которого АО «Усть-СреднеканГЭСстрой (косвенный контроль) является стороной в сделке.</p>
<p>Дополнительное соглашение №1 от 20.08.2019г.</p>	<p>Протокол Совета директоров</p>	<p><u>Стороны Дополнительного соглашения:</u> Арендодатель - ПАО «Колымаэнерго»; Арендатор - ПАО «Магаданэнерго».</p>	<p>14 521 083 (Четырнадцать миллиона пятьсот</p>	<p>ПАО «РусГидро» - Контролирующее лицо ПАО «Колымаэнерго»</p>

<p>к договору от 01.04.2019г. №2093-КЭ (450/7-2019) аренды движимого и недвижимого имущества</p>	<p>ПАО «Колымаэнерго» от 02.08.2019г. №10</p>	<p><u>Предмет Дополнительного соглашения:</u> Внесение следующих изменений в Договор: - изменение состава, предоставляемого во временное владение и пользование (аренду) имущества – Арендодатель обязуется предоставить Арендатору во временное владение и пользование (аренду) движимое и недвижимое имущество, указанное в Приложении 4, а Арендатор обязуется принять имущество и оплачивать арендную плату в размере и сроки, указанные в Договоре; - изменение цены Договора в части установления размера арендной платы за период с 01.07.2019 по 31.12.2019. <u>Цена Договора с учетом Дополнительного соглашения:</u> Определяется в соответствии с пунктом 1 настоящего решения. <u>Срок действия Дополнительного соглашения:</u> Дополнительное соглашение вступает в силу с даты его подписания Сторонами и действует до полного исполнения Сторонами своих обязательств по Договору. В соответствии с п.2 ст.425 Гражданского кодекса Российской Федерации условия Дополнительного соглашения применяются к отношениям Сторон, возникшим с 01.07.2019.</p>	<p>двадцать одна тысяча восемьдесят три) рубля 21 копейка, в том числе НДС (20%) – 2 420 180 (Два миллиона четыреста двадцать тысяч сто восемьдесят) рублей 54 копейки.</p>	<p>(прямой контроль), подконтрольная организация которого – ПАО «Магаданэнерго» (косвенный контроль), является стороной в сделке.</p>
<p>Договор от 04.12.2019г. №352к/2019 возмездного оказания услуг</p>	<p>Протокол Совета директоров ПАО «Колымаэнерго» от 14.11.2019г. №13 (вопрос №3)</p>	<p><u>Стороны Договора:</u> Заказчик – АО «Усть-СреднеканГЭСстрой»; Исполнитель – ПАО «Колымаэнерго». <u>Предмет Договора:</u> По заданию Заказчика Исполнитель обязуется своими силами, с использованием своих материалов и оборудования, в соответствии с условиями Договора оказать маркшейдерские и геодезические услуги на сооружениях Усть-Среднеканской ГЭС в соответствии с Техническими требованиями (Приложение 2), а Заказчик обязуется принять их и оплатить в соответствии с условиями Договора. <u>Цена Договора:</u> 43 107 142 (Сорок три миллиона сто семь тысяч сто сорок два) рубля 22 копейки, без НДС, при этом НДС исчисляется</p>	<p>43 107 142 (Сорок три миллиона сто семь тысяч сто сорок два) рубля 22 копейки, без НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового Кодекса РФ.</p>	<p>ПАО «РусГидро» - Контролирующее лицо ПАО «Колымаэнерго» (прямой контроль), подконтрольная организация которого АО «Усть-СреднеканГЭСстрой» (косвенный контроль) является стороной в сделке.</p>

		<p>дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового кодекса Российской Федерации.</p> <p><u>Срок оказания услуг:</u> Начало оказания Услуг: с даты заключения договора. Окончание оказания Услуг: в течение 12 (Двенадцати) календарных месяцев с даты заключения договора обеими Сторонами. Сроки окончания услуг могут быть изменены по согласованию с Заказчиком.</p>		
<p>Договор от 20.11.2019г. №351к/2019 возмездного оказания услуг</p>	<p>Протокол Совета директоров ПАО «Колымаэнерго» от 14.11.2019г. №13</p>	<p><u>Стороны Договора:</u> Заказчик – АО «Усть-СреднеканГЭСстрой»; Исполнитель - ПАО «Колымаэнерго».</p> <p><u>Предмет Договора:</u> 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 (Приложение 3), а Заказчик обязуется принять их и оплатить в соответствии с условиями Договора.</p> <p><u>Цена Договора:</u> 23 749 859 (Двадцать три миллиона семьсот сорок девять тысяч восемьсот пятьдесят девять) рублей 46 копеек, без НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового кодекса Российской Федерации.</p> <p><u>Срок оказания услуг:</u> С 01.10.2019 по 31.03.2020.</p>	<p>23 749 859 (Двадцать три миллиона семьсот сорок девять тысяч восемьсот пятьдесят девять) рублей 46 копеек, без НДС, при этом НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст. 164 Налогового Кодекса РФ.</p>	<p>ПАО «РусГидро» - Контролирующее лицо ПАО «Колымаэнерго» (прямой контроль), подконтрольная организация которого АО «Усть-СреднеканГЭСстрой» (косвенный контроль) является стороной в сделке.</p>
<p>Договор оказания услуг (техническое обслуживание) от 10.12.2019г. №2247-КГЭС/ТО</p>	<p>Протокол Совета директоров ПАО «Колымаэнерго» от 29.11.2019г. №14 (вопрос №4)</p>	<p><u>Стороны Договора:</u> Заказчик – ПАО «Колымаэнерго»; Исполнитель - АО «ТК РусГидро».</p> <p><u>Предмет Договора:</u></p>	<p>75 460 400 (Семьдесят пять миллионов четыреста шестьдесят тысяч</p>	<p>ПАО «РусГидро» - Контролирующее лицо ПАО «Колымаэнерго» (прямой контроль), подконтрольная</p>

<p>на оказание Услуг по техническому обслуживанию автодороги Дебин-Створ для нужд филиала «Колымская ГЭС имени Фриштера Ю.И.» ПАО «Колымаэнерго»</p>		<p>Исполнитель обязуется по заданию Заказчика на свой риск, с использованием своих материалов и инструмента оказать Услуги технического обслуживания (далее – «Услуги») автодороги Дебин - Створ в соответствии с техническими требованиями (Приложение 4), а Заказчик обязуется создать исполнителю указанные в Договоре условия для оказания Услуг, принять и оплатить Услуги в соответствии с условиями Договора. <u>Цена Договора:</u> 75 460 400 (Семьдесят пять миллионов четыреста шестьдесят тысяч четыреста) рублей 00 копеек, без учета НДС, НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст.164 Налогового Кодекса РФ. <u>Срок оказания услуг по Договору:</u> Начало оказания Услуг: с даты заключения Договора. Окончание оказания Услуг: в течение 60 (шестидесяти) календарных месяцев с даты начала оказания услуг.</p>	<p>четыреста) рублей 00 копеек, без учета НДС, НДС исчисляется дополнительно по ставке, установленной ст.164 Налогового Кодекса РФ.</p>	<p>организация которого (АО «ТК РусГидро») является стороной в сделке (прямой контроль).</p>
<p>Договор от 01.01.2020г. №2289-КЭ (1255/7.1-2019) аренды движимого и недвижимого имущества</p>	<p>Протокол Совета директоров ПАО «Колымаэнерго» от 25.12.2019г. №15</p>	<p><u>Стороны Договора:</u> Арендодатель – ПАО «Колымаэнерго»; Арендатор – ПАО «Магаданэнерго». <u>Предмет Договора:</u> Арендодатель обязуется предоставить Арендатору за плату во временное владение и пользование (аренду) недвижимое и движимое имущество, согласно перечню, указанному в Приложении 7. <u>Цена Договора:</u> Определяется в соответствии с пунктом 1 настоящего решения. <u>Срок аренды:</u> 01.01.2020 по 31.12.2020гг. <u>Срок действия Договора:</u> Договор вступает в силу с даты подписания его сторонами, применяется к отношениям сторон, возникшим с 01.01.2020, и действует до полного исполнения сторонами своих обязательств по Договору.</p>	<p>20 179 333 (Двадцать миллионов сто семьдесят девять тысяч триста тридцать три) рубля 03 копейки, в том числе НДС (20%) – 3 363 222 (Три миллиона триста шестьдесят три тысячи двести двадцать два) рубля 17 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»

Баламбашов Р.Р.