

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Аktionepaм ПАО «Южно-Кузбасская
ГРЭС» о бухгалтерской отчетности ПАО
«Южно-Кузбасская ГРЭС» за период
с 1 января по 31 декабря 2018 года**

**Москва
2019**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам публичного акционерного общества «Южно-Кузбасская ГРЭС»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности публичного акционерного общества «Южно-Кузбасская ГРЭС» (ОГРН 1064205110122, место нахождения: 652740, Российская Федерация, Кемеровская область, г.Калтан, ул. Комсомольская, 20) состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2018 года, отчета о финансовых результатах за 2018 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2018 год и отчета о движении денежных средств за 2018 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение публичное акционерное общество «Южно-Кузбасская ГРЭС» по состоянию на 31 декабря 2018 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2018 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

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

Ключевые вопросы аудита

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

- 1. Наличие событий или условий, которые могут вызвать значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность – показатели строк 1300 бухгалтерского баланса, 3600 отчета об изменениях капитала, пояснения 7 (текстовая часть), к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.*

По состоянию на 31.12.2018 у аудируемого лица фактически имеется и отражена в бухгалтерской отчетности информация о том, что чистые активы имеют отрицательную величину и составляют минус 76 824 тыс. руб.

При этом руководство аудируемого лица полагает, что отсутствуют значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность.

В связи с наличием указанных значительных условий мы проанализировали их влияние на способность аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность и оценили действие иных факторов, которые могут нивелировать их возможные последствия. Наши аудиторские процедуры включали: направление руководству запроса о проведении им оценки способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность; получение письменного заявления о такой оценке и о том, что планируемые будущие действия направлены на обеспечение возможности аудируемого лица непрерывно вести свою деятельность в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты, и что имеется безусловная практическая возможность выполнения этих планов; рассмотрение этой оценки на указанный период и анализ указанных планов руководства; получение доказательств наличия вероятности того, что в результате реализации этих планов ситуация улучшится; подтверждение гарантированной поддержки аудируемого лица со стороны Группы в течение как минимум 12 месяцев после отчетной даты.

Мы проанализировали указанную информацию и, основываясь на опыте, дали собственную оценку наличия практической возможности выполнения планов руководства в данных обстоятельствах и их потенциальных результатов, в том числе принимая во внимание существование дополнительных фактов и информации, о которых стало известно после даты проведения руководством данной оценки, включая события после отчетной даты и сроки погашения обязательств, которые обеспечены аудируемым лицом.

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

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

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

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

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

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

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

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

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ПАО «Южно-Кузбасская ГРЭС»
за период с 1 января по 31 декабря 2018 года

представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение



Е.И. Потрусова

Аудиторская организация:

Акционерное общество «ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ»,
Государственный регистрационный номер 1047717034640.
Место нахождения: 117630, город Москва, улица Обручева, дом 23, корпус 3, пом. XXII,
ком. 96
Член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов»
(Ассоциация), основной регистрационный номер (ОРНЗ) 11803077281.

«4» марта 2019 года

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2018 года

Организация: Публичное Акционерное Общество "Южно-Кузбасская ГРЭС"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид деятельности: Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций
Организационно-правовая форма/форма собственности: ОАО
Единица измерения: тыс. руб.
Место нахождения (адрес): г. Калтан

Дата (год, месяц, число)

по ОКОГУ

ИФНС

по ОКВЭД

по ОКПО/ОКОФС

по ОКЕН

ОКВЭД	
0710001	
2018/12/31	
99371567	
422010511	
35.11.1	
43761	
314	

Дата утверждения

Дата отправки (формы)

АКТИВ		Код	на 31.12.2018г.	на 31.12.2017г.	на 31.12.2016г.
1.		2.	3.	4.	5.
I. ВНЕБОРТОВЫЕ АКТИВЫ					
1.1.	Нематериальные активы	1 110	772	28 111	18 975
	в том числе:				
	патенты на результаты интеллектуальной деятельности	1 111			
	компьютерные программы	1 112			
	прочие нематериальные активы	1 113	772	28 111	18 975
	данные о результатах исследований	1 114			
1.4.	Право на приобретение в будущем	1 119			
	в том числе:				
	опцион на приобретение ценных бумаг	1 121			
	невыкупленные облигации	1 122			
1.5.	Нематериальные поисковые активы	1 120			
	Материальные поисковые активы	1 120			
	в том числе:				
	активы	1 121			
2.1.	Основные средства	1 123	1 467 480	1 354 049	1 338 128
	в том числе:				
	земельные участки и объекты природопользования	1 124	94 295	94 295	94 295
	здания и сооружения	1 125	283 553	283 818	320 203
	машины и оборудование	1 126	901 171	834 017	848 041
	транспортные средства	1 127	357		62
	прочие	1 128	345	419	355
2.2.	Нематериальные интеллектуальные активы, в том числе:	1 129	187 384	126 499	65 129
	объекты нематериального интеллекта, в т.ч.	1 129.1	156 881	126 022	69 582
	- программы, объекты нематериальных активов		146 545	123 930	
	- данные и материалы и др. нематериальные активы, связанные с деятельностью по разработке технологий		10 335	1 042	
	оборудование и инструменты	1 129.2	4 505	228	4 532
	инструменты, оборудование и др. средства	1 129.3			
	затраты на создание нематериальных активов и др. ОС	1 129.4	501	243	1 015
	дополнительные затраты на ремонт и обслуживание ОС	1 129.5	26 367		
2.3.	Долговые обязательства в материальном виде	1 130			
3.1.	Финансовые активы	1 131			
	в том числе:				
	займы и кредиты на краткосрочной основе	1 131.1			
	займы и кредиты на среднесрочной основе	1 131.2			
	займы и кредиты на долгосрочной основе	1 131.3			
	доходы от предоставления займов	1 131.4			
	доходы от предоставления кредитов	1 131.5			
	доходы от предоставления финансовых активов	1 131.6			
	Остаточные финансовые активы	1 131.7	231 456	196 884	192 022
	прочие финансовые активы	1 131.8			
	в том числе:				
	акции, облигации и др. ценные бумаги	1 131.9			
	Итого по разделу I	1 100	1 899 877	1 570 124	1 547 125
II. БОРТОВЫЕ АКТИВЫ					
4.1.	Затраты	1 210	231 597	218 184	237 162
	в том числе:				
	затраты на приобретение в запас	1 211	227 533	209 002	224 530
	затраты на приобретение в запас	1 212			
	затраты в запас на приобретение в запас	1 213			
	затраты в запас на приобретение в запас	1 214	548	7 803	7 255
	затраты в запас на приобретение в запас	1 215			
	затраты в запас на приобретение в запас	1 216			
	затраты в запас на приобретение в запас	1 217	3 038	3 907	4 906
	затраты в запас на приобретение в запас	1 218	478	472	472
	затраты в запас на приобретение в запас	1 219			

5.1.	Итого на добавленную стоимость по трансформации данных	1 230	148	46	489
	Долгосрочная задолженность	1 230	452 839	626 427	803 592
	в том числе:				
	долгосрочная дебиторская задолженность, включая по которой	1 231			
	инвентаризация балансов через 12 месяцев в том числе:				
	задолженность по поставкам и услугам				
	задолженность по займам				
	прочие дебиторская задолженность				
	задолженность по поставкам и услугам, включая по которой	1 232	452 839	626 427	803 592
	инвентаризация балансов через 12 месяцев в том числе:				
	задолженность по поставкам и услугам		372 131	519 773	458 942
	прочие дебиторская задолженность				
	задолженность по займам				
	задолженность по прочим обязательствам				
	Итого по разделу V		17 218	1 450	7 784
5.1.	Итого по разделу V		351	110	4 601
	прочие дебиторская задолженность				
	Итого по разделу V		63 241	105 094	32 355
	Финансовые вложения				
	в том числе:	1 240			
	финансовые вложения в уставный капитал	1 251			
	прочие финансовые вложения	1 252			
	Долгосрочные кредиты				
	в том числе:	1 253	2 858	7 636	1 211
	кредиты в валюте	1 254	2 751	7 475	1 061
	кредиты в рублях	1 255			
	кредиты в иностранной валюте, включая в кредитовые	1 256			
	кредиты	1 257	17	10	
	прочие кредиты в валюте	1 258	100	151	160
	Прочие оборотные активы	1 259	100	48	37
	Итого по разделу VI	1 260	687 652	852 341	742 481
БАЛАНС		1 600	2 387 328	2 431 485	2 289 586
ПАССИВ		Кол	на 31.12.2018г.	на 31.12.2017г.	на 31.12.2016г.
1.		2.	3.	4.	5.
VI. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
Уставный капитал	1 318	545 547	545 547	545 547	
Собственные акции (выкупленные у акционеров)	1 319				
Переводные вносовые вклады	1 320	87 797	87 797	87 797	
Добавочный капитал (без переоценки)	1 321	305 000	205 000		
Резервный капитал	1 322	720	720	720	
в том числе:					
резервы, образуемые в соответствии с федеральным	1 323	720	720	720	
законом, регулирующим деятельность акционерных	1 324				
обществ	1 325				
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1 326	(1015 688)	(402 677)	(329 282)	
в том числе:					
высвободившийся	1 327	(402 677)	(402 677)	(329 282)	
сверхприбыль	1 328	(613 211)			
Итого по разделу VI	1 329	(76 824)	436 387	304 802	
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
Заемные средства	1 418	1 169 121	854 630	256 223	
в том числе:					
долгосрочные кредиты	1 419				
долгосрочные займы	1 420	1 169 121	854 630	256 223	
Отложенные налоговые обязательства	1 421	135 327	54 708	58 696	
Оценочные обязательства	1 422	81 787	63 868	43 680	
Прочие обязательства	1 423				
Итого по разделу IV	1 424	1 386 235	1 113 107	358 459	

V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Задолженность в том числе:	1 810			800 976
краткосрочные кредиты	1 511			
краткосрочные займы	1 512			800 976
Кредиторская задолженность в том числе:	1 620	1 028 733	831 381	977 897
задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1 521	754 261	682 000	780 754
займы и уклады	1 522			
задолженность перед дочерними предприятиями	1 523			
задолженность перед финансовыми организациями	1 524			
задолженность перед государством	1 525	28 502	26 046	28 462
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1 526	31 879	21 264	31 108
задолженность перед банками и иными кредитными организациями	1 527	68 884	84 514	86 299
иные кредитные организации	1 528	78 282	2 723	1 417
прочая кредиторская задолженность	1 529	72 125	34 844	51 857
в том числе:	1 530			
кредиторская задолженность по финансовым операциям	1 531			
Оценочные обязательства	1 542	48 186	60 580	47 442
Прочие обязательства	1 549			
Итого по разделу V	1 810	1 077 918	881 971	1 826 316
БАЛАНС	1 700	2 387 329	2 431 485	2 389 586

СПРАВОЧНО. Имущество и обязательства, учитываемые на забалансовых счетах

	Код	на 31.12.2018г.	на 31.12.2017г.	на 31.12.2016г.
Арендованные основные средства в том числе:	010	1 792 611	1 792 611	1 792 611
по договору лизинга	011			
основные средства переданные в лизинг, учитываемые на балансе лизингодателя	012			
оборудование лизинговых платежей, в том числе:	013			
оборудование лизинговых платежей, в том числе:	014			
прочие арендованные основные средства	015	293 073	293 073	293 073
зачтенная задолженность перед бюджетными организациями	016	1 499 538	1 499 538	1 499 538
Объекты незавершенного строительства	017	1 520 098	1 516 690	1 502 128
Амортизация объектов незавершенного строительства	018	801 979	849 615	781 332
Материальный фонд товаров, принятых на ответственное хранение	019	655	605	555
Товары, принятые на ответственное хранение	020			
Специализированные услуги, предоставляемые специализированными организациями	040	57 359	60 647	78 114
Обеспечение обязательств в кредитной организации	050	11 583		31 028
Обеспечение обязательств в кредитной организации	051			
по обязательствам третьих лиц	052			
Обеспечение уплаты налогов, взимаемых под кредиты в займы организациями	070			
Основные средства, находящиеся в залоге	085			
Нематериальные активы, полученные в пользование	090	5 594	5 594	5 594
Условно-активы	095			
Условно-активы, связанные с работой в кредитной организации	096			
Материально-производственные запасы, принятые в эксплуатацию	097	40 661	33 219	32 001
Материально-производственные запасы, принятые в эксплуатацию	098			
Центры бухгалтерского учета организаций	099			
Аккумулятивные счета		23	47	46



А.М. Козлов

Отчет о финансовых результатах

на 31 декабря 2018 г.

Организация

ОАО "ОМ. ГРЭС"

Идентификационный номер налогоплательщика

идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности

Сфера деятельности Форма 1 форма собственности

Сфера деятельности объекта

Форма ОДП

Дата (квартал, месяц, год)

на ОДП

ИИН

на ОДП

на ОДП

на ОДП

Сумма

07.0000

01.10.2018

0007.0007

4000000000

00.00.00

407.40

384

Валюта отчета: руб.

Показатель	Наименование показателя	Код	31.12.2018 г.	31.12.2017 г.
1	2	3	4	5
Выручка	в том	2100	3 708 122	3 685 354
	за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей	2110		
	продукция собственного производства			
	продукция товаров			
	выполненные работы			
	оказанные услуги			
	прочая деятельность			
	за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей	2112	3 708 122	3 685 354
	продукция собственного производства		3 351 817	3 434 674
	продукция товаров		348 305	25 680
	выполненные работы			
	оказанные услуги			
	прочая деятельность			
Собственная прибыль	в том	2120	(3 000 808)	(3 493 100)
	за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов, работ, услуг	2121		
	продукция собственного производства			
	продукция товаров			
	выполненные работы			
	оказанные услуги			
	прочая деятельность			
	за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов, работ, услуг	2122	(3 000 808)	(3 493 100)
	продукция собственного производства		(3 007 814)	(3 408 363)
	продукция товаров		(7 319 354)	(1 89 330)
	выполненные работы			
	оказанные услуги			
	прочая деятельность			
Валовая прибыль (убыток)		2130	(3 000 808)	21 254
Бухгалтерская прибыль		2131		
Полученная прибыль		2132		
Потери от участия в других организациях		2133		
Прочие доходы		2134	137	
Прочие расходы		2135	(82 000)	(18 910)
10.1. Прочие доходы		2136	82 000	238 374
10.2. Прочие расходы		2137	(134 340)	(3 200 932)
	Полученная прибыль (убыток) по налогообложению	2138	(3 007 814)	(3 18 254)
	Текущий налог на прибыль	2139	120 000	27 694
	в том числе:			
	налог на прибыль за отчетный период		120 000	27 694
	налог на прибыль по условным изменениям			
	налоговый убыток за 2017 г.			
	в том числе: по операциям по приобретению (выпуску)		(2 389)	(2 412)
11. Начисление отложенных налоговых обязательств		2140	(4 46 010)	(3 59 110)
11.1. Начисление отложенных налоговых обязательств		2141	34 491	4 909
11.2. Прочее		2142		
11.3. в том числе:		2143	(1 20 180)	(1 00 600)
	сумма доходов (убытков) налога на прибыль в связи с оборудованием (объектами) и производимых (выпускаемых) паров, на которые не начислен налог на прибыль	2144	6 275	18
	налоговый убыток за 2017 г.	2145		
	сумма налогов, удерживаемых и уплачиваемых налоговым агентом, с получивших доходы	2146		
	прочие налоговые доходы на прибыль	2147		
	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы организаций	2148	(1 125 000)	(1 34 320)
	Налоговые расходы			(1 18 344)
	Чистая прибыль (убыток)	2150	(1 819 211)	(7 73 412)

Показатель	Наименование показателя	Код	31.12.2018 г.	31.12.2017 г.
1	2	3	4	5
СРРРРРРР				
Результат от переоценки производимых активов, не включенный в форму прибыли (убыток периода)		2210		
Результат от прочих операций, не включенных в форму прибыли (убыток периода)		2220		
Прочий финансовый результат периода		2230		
Чистая прибыль (убыток) по результатам периода		2240		
Чистая прибыль (убыток) по результатам периода		2250	121 417	3 393
Чистая прибыль (убыток) по результатам периода		2260		
Чистая прибыль (убыток) по результатам периода		2270		
Чистая прибыль (убыток) по результатам периода		2280		
Чистая прибыль (убыток) по результатам периода		2290		



А.М. Васьченко

Директор (подпись)

30.12.2018 г.

Отчет об изменении капитала
за 2016 г.

		Форма по ОКУД	Коды
		Дата (число, месяц, год)	31.12.2016
Организация	Публичное Акционерное Общество "Южно-Кузбасская ГРЭС"	по ОКПО	95371657
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	4222010511
Вид деятельности	Производство электроэнергии тепловыми электростанциями	по ОКВЭД	35.11.1
Организационно-правовая форма / форма собственности		ОАО	
		по ОКФС/ОКФС	47.41
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3100	545 547	()	87 797	720	(329 262)	304 802
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210			205 000			205 000
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	205 000	X		205 000
дополнительный выпуск акций	3214				X	X	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				X		X
реорганизация юридического лица	3216						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Обстоятельства, влияющие на увеличение у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Уменьшение капитала - всего:	3220	()		()	()	(73 415)	(73 415)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(73 415)	(73 415)
переоценка имущества	3222	X	X	()	X	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	()	X		()
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	()			X		()
уменьшение количества акций	3225	()			X		()
реорганизация юридического лица	3226						()
дивиденды	3227	X	X	X	X	()	()
Изменения добавочного капитала	3230	X	X				X
Изменения резервного капитала	3240	X	X	X			X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3200	545 547	()	282 797	720	(402 577)	425 587
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310			100 000			100 000
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X		
переоценка имущества	3312	X	X		X		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	100 000	X		100 000
дополнительный выпуск акций	3314				X	X	
увеличение номинальной стоимости акций	3315				X	X	
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшения капитала - всего:	3320	()		()	()	(613 211)	(613 211)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(613 211)	(613 211)
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	()	()
Изменения добавочного капитала	3330	X	X				X
Изменения резервного капитала	3340	X	X	X			X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3300	545 547	()	392 797	720	(1 015 885)	(75 824)

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

	Код	Изменение капитала за 2017 г.		На 31 декабря 2017г.	
		На 31 декабря 2017г.	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	3400				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3401				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3402				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	(76 824)	436 387	304 802

Руководитель _____ Медведь А.И.
 15 июля 2019 г. *подпись*



Отчет о движении денежных средств
за 2018 г.

Организация	Публичное Акционерное Общество "Южно-Кузбасская ГРЭС"	форма по ОКУД	0710004
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (месяц, месяц, год)	31.12.2018
по обеспечению работоспособности тепловых электростанций		по ОКПО	95371667
Вид деятельности	электростанций	ИНН	4222010611
Организационно-правовая форма / форма собственности	ПАО	по ОКВЭД	35.11.1
		по ОКПД/ОКС	47/41
		по ОКЕИ	384/385

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	Код	3я 2018г.	3я 2017г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4150	3815628	3 436 831
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3753145	3 416 166
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1923	3 447
от продажи финансовых вложений, приобретаемых с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (как правило, в течение трех месяцев)	4113		
процентов по финансовым вложениям, приобретаемых с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (как правило, в течение трех месяцев)			
прочие поступления	4119	60580	17 216
Справочно: в том числе			
поступления от дочерних и зависимых обществ			
поступления от основной (материнской) компании		2275	4 073
Платежи - всего	4120	(3835948)	(3 532 380)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3016316)	(2 623 677)
в связи с оплатой труда работников	4122	(479009)	(461 014)
процентов по долговым обязательствам, за исключением процентов, включаемых в стоимость инвестиционных активов	4123	(6307)	(1 125)
в виде дополнительных расходов по долговым обязательствам, за исключением расходов, включаемых в стоимость инвестиционных активов		()	()
налога на прибыль (за исключением случаев, когда налог на прибыль непосредственно связан с денежными потоками от инвестиционных или финансовых операций)	4124	()	()
в связи с приобретением финансовых вложений с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (как правило, в течение трех месяцев)			
прочие платежи	4129	(434316)	(446 544)
Справочно: в том числе			
платежи дочерним и зависимым обществ			
платежи основной (материнской) компании		(144256)	(116 354)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(120320)	(95 529)
Справочно: в том числе			
по дочерним и зависимым обществам			
по основной (материнской) компании			

Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	0	0
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений), в том числе:	4211		
- от продажи основных средств			
- от продажи прочего имущества			
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), в том числе:	4213		
- от возврата займов, предоставленных другим лицам			
- от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), за исключением финансовых вложений, приобретенных с целью перепродажи в краткосрочной перспективе			
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях, в том числе	4214		
- процентов по долговым финансовым вложениям, за исключением приобретенных с целью перепродажи в краткосрочной перспективе			
- дивидендов и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях			
прочие поступления	4219		
Справочно: в том числе			
поступило денежных потоков от дочерних и зависимых обществ			
поступило денежных потоков от основной (материнской) компании			
Платежи - всего	4220	(110036)	(102 512)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, в том числе затраты на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	4221	(110036)	(102 512)
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	()	()
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам, в том числе:	4223	()	()
- приобретение долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), за исключением финансовых вложений, приобретаемых с целью перепродажи в краткосрочной перспективе		()	()
- на предоставление займов другим лицам		()	()
процентов по долговым обязательствам, включаемых в стоимость инвестиционных активов	4224	()	()
дополнительных расходов по долговым обязательствам, включаемых в стоимость инвестиционных активов		()	()
прочие платежи	4229	()	()
Справочно: в том числе			
платежи дочерним и зависимым обществ			
платежи основной (материнской) компании			
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4290	(110036)	(102 512)
Справочно: в том числе			
по дочерним и зависимым обществам			
по основной (материнской) компании			

Наименование показателя	Код	За 2018 г.	За 2017 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	662868	333 808
в том числе:			
получение кредитов и займов от других лиц	4311	562858	128 608
денежных вкладов собственников (участников)	4312	100000	205 000
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
бюджетных ассигнований и иного целевого финансирования			
прочие поступления	4319		
Справочно: в том числе			
поступления от дочерних и зависимых обществ			
поступления от основной (материнской) компании			
Платежи - всего	4320	(437270)	(129 142)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организациями или их выходом из состава участников	4321	()	()
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	()	()
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов, в том числе:	4323	(437270)	(129 142)
- в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг		()	()
- на возврат кредитов и займов, полученных от других лиц		(437270)	(129 142)
прочие платежи	4329	()	()
Справочно: в том числе			
платежи дочерним и зависимым обществ			
платежи основной (материнской) компании			
Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	4300	225598	204 666
Справочно: в том числе			
по дочерним и зависимым обществ			
по основной (материнской) компании			
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(4758)	8 425
Справочно: в том числе			
по дочерним и зависимым обществ			
по основной (материнской) компании			
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7 636	1 211
в том числе денежных эквивалентов			
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2868	7 636
в том числе денежных эквивалентов			
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель



Медведев А.И.
(подпись)

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**
Публичного Акционерного Общества "Южно-Кузнецкая ГРЭС" за 2018 год

(тыс.руб.)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость ²	накопленные амортизации и убытки от обесценения ³	накопленные амортизации и убытки от обесценения ³	накопленные амортизации и убытки от обесценения ³	поступления	выбыло	исключено из учета	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленные амортизации и убытки от обесценения ³	накопленные амортизации и убытки от обесценения ³
Нематериальные активы - всего													
в том числе:													
Объемы капитальных вложений	5100	за 20 16 г. ¹	38844	(10733)									
	5110	за 20 17 г. ²	19046	(71)			10760						
Объемы капитальных вложений	5101	за 20 18 г. ¹	38844	(10733)									
	5111	за 20 17 г. ²	19046	(71)			15796						
Объемы капитальных вложений	5102	за 20 18 г. ¹											
	5112	за 20 17 г. ²											
Итого													
Итого													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ¹	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ³
Всего	5120		38844	19033
в том числе:				
Объемы акционерного соглашения	5121	38844	38844	19033
Объемы капитальных вложений	5122			
Итого				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г. ¹	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 16 г. ³
Всего	5130		337	337
в том числе:				
Объемы акционерного соглашения	5131	35672	337	337
Объемы капитальных вложений	5132			
Итого				

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			на начало года	поступило	переоцененная стоимость	выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	часть первоначальной стоимости, списанная на расходы
НИОКР - всего	5140	на 20 16 г. ¹	()	()	()	()	()	()
	5140	на 30 17 г. ²	()	()	()	()	()	()
	5141	на 30 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()
в том числе:								
зубов, зубчатых колес	5151	на 30 20 г. ²	()	()	()	()	()	()
	5142	на 30 20 г. ¹	()	()	()	()	()	()
зубов, зубчатых колес	5152	на 30 20 г. ²	()	()	()	()	()	()
и т.д.	...							

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как на прямых положительных результатов	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего в том числе:	5160	за 20 18 г. ¹			()	()
	5170	за 20 17 г. ²			()	()
	5181	за 20 г. ¹			()	()
	5171	за 20 г. ²			()	()
	5182	за 20 г. ¹			()	()
(объем, группа объектов)	5172	за 20 г. ²			()	()
	...				()	()
	И Т.Д.				()	()
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 18 г. ¹			()	()
	5180	за 20 17 г. ²			()	()
	5181	за 20 г. ¹			()	()
	5181	за 20 г. ²			()	()
	5182	за 20 г. ¹			()	()
в том числе:	5192	за 20 г. ²			()	()
	...				()	()
	И Т.Д.				()	()

2.2. Назначенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	Баланс на конец года
			стоимость используемых капитальных вложений	стоимость расходов на обслуживание объектов	расходы на эксплуатацию объектов	убытки от обслуживания объектов	списания и списание			стоимость используемых капитальных вложений на конец периода	стоимость расходов на обслуживание объектов на конец периода	Баланс на конец года
							стоимость используемых капитальных вложений на начало периода	стоимость расходов на обслуживание объектов на начало периода	стоимость расходов на обслуживание объектов на начало периода			
Итого	8000	10.20.18.1	184 810	89 817	348 630					3 795	254 715	65 222
в том числе:	8000	10.20.17.2	131 140	86 817	323 763		7 000	150 718			172 674	65 617
в том числе:	8001	10.20.18.1	123 850		120 031						26 205	
в том числе:	8002	10.20.17.2	60 982	7 000	168 098		7 000				104 498	
в том числе:	8003	10.20.18.1	0		7 205						7 205	
в том числе:	8004	10.20.17.2	0		3 552						3 552	
в том числе:	8005	10.20.18.1	50 243	58 017	44 338					3 795	43 893	65 222
в том числе:	8006	10.20.17.2	63 540	59 017	60 320						64 024	60 017
в том числе:	8007	10.20.18.1			80 703						80 703	
в том числе:	8008	10.20.17.2			40 474						40 474	
в том числе:	8009	10.20.18.1	1 042		50 252						51 294	
в том числе:	8010	10.20.17.2	0		45 081						45 081	
в том числе:	8011	10.20.18.1	345		31 708						32 053	
в том числе:	8012	10.20.17.2	1 016								1 016	

2.3. Изменение стоимости основных средств и результатов

достоверия, достоверности, регистрации и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	на 2018 год		на 2017 год	
		на 2018 год	на 2017 год	на 2018 год	на 2017 год
Увеличение стоимости основных средств и результатов деятельности, достоверности, регистрации и частичной ликвидации - всего	8000	153 572	36 000	37 987	37 987
в том числе:	8001				
в том числе:	8002				
в том числе:	8003	140 867		25 084	25 084
в том числе:	8004			17 923	17 923
в том числе:	8005				
в том числе:	8006				
в том числе:	8007	8574		0	0
в том числе:	8008	8574		0	0
в том числе:	8009				
в том числе:	8010				
в том числе:	8011				
в том числе:	8012				
в том числе:	8013				
в том числе:	8014				
в том числе:	8015				
в том числе:	8016				
в том числе:	8017				
в том числе:	8018				
в том числе:	8019				
в том числе:	8020				
в том числе:	8021				
в том числе:	8022				
в том числе:	8023				
в том числе:	8024				
в том числе:	8025				
в том числе:	8026				
в том числе:	8027				
в том числе:	8028				
в том числе:	8029				
в том числе:	8030				
в том числе:	8031				
в том числе:	8032				
в том числе:	8033				
в том числе:	8034				
в том числе:	8035				
в том числе:	8036				
в том числе:	8037				
в том числе:	8038				
в том числе:	8039				
в том числе:	8040				
в том числе:	8041				
в том числе:	8042				
в том числе:	8043				
в том числе:	8044				
в том числе:	8045				
в том числе:	8046				
в том числе:	8047				
в том числе:	8048				
в том числе:	8049				
в том числе:	8050				
в том числе:	8051				
в том числе:	8052				
в том числе:	8053				
в том числе:	8054				
в том числе:	8055				
в том числе:	8056				
в том числе:	8057				
в том числе:	8058				
в том числе:	8059				
в том числе:	8060				
в том числе:	8061				
в том числе:	8062				
в том числе:	8063				
в том числе:	8064				
в том числе:	8065				
в том числе:	8066				
в том числе:	8067				
в том числе:	8068				
в том числе:	8069				
в том числе:	8070				
в том числе:	8071				
в том числе:	8072				
в том числе:	8073				
в том числе:	8074				
в том числе:	8075				
в том числе:	8076				
в том числе:	8077				
в том числе:	8078				
в том числе:	8079				
в том числе:	8080				
в том числе:	8081				
в том числе:	8082				
в том числе:	8083				
в том числе:	8084				
в том числе:	8085				
в том числе:	8086				
в том числе:	8087				
в том числе:	8088				
в том числе:	8089				
в том числе:	8090				
в том числе:	8091				
в том числе:	8092				
в том числе:	8093				
в том числе:	8094				
в том числе:	8095				
в том числе:	8096				
в том числе:	8097				
в том числе:	8098				
в том числе:	8099				
в том числе:	8100				

15

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г. ⁴	На 31 декабря 20 17 г. ²	На 31 декабря 20 18 г. ³
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	7 504	7 525	7 525
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 792 611	1 792 611	1 792 611
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переданные на консервацию	5285	2 013	2 013	2 013
Иное использование основных средств (заполн. дет.)	5286, 5287...			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная переоценка	структура	выбыло (уменьшено) пересчитанная стоимость	прирост (без учета декурса) и увеличение стоимости до номинала	покупная рыночная стоимость (убыток от обесценения)
Долгосрочные - всего	5301	за 20__ г. ¹				()		
в том числе:	5311	за 20__ г. ²				()		
(группа, вид)	5302	за 20__ г. ³				()		
Итого	5312	за 20__ г. ⁴				()		
Краткосрочные - всего	5305	за 20__ г. ¹				()		
в том числе:	5315	за 20__ г. ²				()		
(группа, вид)	5306	за 20__ г. ³				()		
Итого	5316	за 20__ г. ⁴				()		
Финансовых вложений - всего	5300	за 20__ г. ¹				()		
Итого	5310	за 20__ г. ²				()		

3.2. Использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20__ г. ¹	На 31 декабря 20__ г. ²	На 31 декабря 20__ г. ³
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе:	5321			
(группа, вид)	...			
Итого	5325			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5326			
в том числе:	...			
(группа, вид)	5329			
Итого	...			

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		расходы на приобретение и затраты	выбытие за период			убыток от списания (стоимости)	избран за время между списаниями (баланс)	обеспеченность	на конец периода
			сальдо	всего		сальдо	сальдо	сальдо				
Запасы - всего	5400	31.12.16	226 402	8 218	1 732 767	1 712 462	6 892			±	246 797	16 110
	5401	31.12.17	245 639	8 377	1 597 055	1 627 092	139			±	226 402	8 218
Сырье и материалы	5401	31.12.16	22 777	22	71 299	67 660	22			138 577	26 426	0
	5401	31.12.17	20 412		86 513	84 149	-22			162 678	22 777	22
Всп. материалы	5402	31.12.16	18 622	256	53 430	52 706	265			107 189	19 346	1
	5402	31.12.17	9 436	499	78 038	68 502	212			133 055	18 622	266
Прочие материалы	5403	31.12.16	10 355	80	13 439	6 858	76				16 835	6
	5403	31.12.17	13 024	29	85 494	88 963	-51			60 504	10 355	90
Горючие	5404	31.12.16	154 816	0	1 503 084	1 083 346	0			83 151	154 934	0
	5404	31.12.17	187 605	0	1 336 315	1 353 384	0			42 910	154 816	0
Горючие, используемые и отходы для производства	5405	31.12.16	15 653	7 650	257	287	-7 255				15 653	15 105
	5405	31.12.17	15 105	7 950	1 000	453	0			0	15 653	7 650
Резерв	5406	31.12.16	4 379		883	1 534					3 513	0
	5406	31.12.17	5 277		516	1 513					4 379	0

4.2. Запасы в залегах

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 18 г.	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.
Запасы, не отраженные на отчетную дату, - всего				
в том числе:				
в залегах:				
в том числе:				
в залегах:				
в том числе:				
в залегах:				
в том числе:				

5. Дисциплина и кредитная зачетность

4.1. Начиная движение с места, водитель должен

[illegible]

4.2. Присоединение пьезоэлектрической чувствительности.

Наименование показателей	по 31 декабря 2018 г.		по 31 декабря 2019 г.		по 31 декабря 2020 г.		показатели по годам плановые	показатели фактические	на 31 декабря 2019 г.
	по плану	фактически	по плану	фактически	по плану	фактически			
Значение	659 673	167 923	648 424	268 643	507 545	01 147			
в том числе:									
на сумму процентов по кредитам и займам	435 238	141 800	472 898	303 373	437 545	66 532			
на сумму процентов по займам	10 442	35 651	1 000	280	2 807	2 807			
на сумму процентов по займам	100	928	7	7	70	70			
на сумму процентов по займам	217 833	30 344	172 412	60 473	47 426	2 755			

6. Оценочные обязательства

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Принято	Погашено	Списано как выбытываемая сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	114 449	80 461	(63 938)	()	130 972
в том числе:						
оценочное обязательство на выбытие денежных средств	5701	63 869	17 918	()	()	81 787
оценочное обязательство на оплату отпусков	5702	33 922	55 899	(55 867)	()	34 134
оценочное обязательство по предоставлению отпусков	5703	1 215	6 596	(5 354)	()	2 459
оценочное обязательство на начало в СЗЗ	5704	15 443	76	(2 927)	()	12 592

7. Доходы будущих периодов

Наименование показателя	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	
Всего доходов				
в том числе:				
средства целевого финансирования				

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 года	На 31 декабря 2017 года	На 31 декабря 2016 года
Полученные - всего	5800	11 585	0	31028
в том числе:				
Бюджетная поддержка по возмещению НДС и акцизов на продукцию	5801			23558
Бюджетная поддержка БТБ 24	5802			7470
Бюджетная поддержка АО Газпромбанк	5803	11585		
Выданные - всего	5810			
в том числе:				
(по)	5811			
и т.д.	...			

9. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
Материальные затраты	5010	2 356 855	1 045 619
Расходы на оплату труда	5020	408 091	393 627
Отчисления на социальные нужды	5030	126 547	121 372
Амортизация	5040	132 647	137 773
Прочие затраты	5050	942 718	991 709
Итого по элементам	5060	3 966 858	3 490 100
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5070 (-) 5080 (+)		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5090	3 966 858	3 490 100

10. Расшифровка отдельных показателей прибылей и убытков

10.1. Расшифровка показателя 2340 "Прочие доходы"

Наименование показателя	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	0	0
Резерв под обеспечение объекта незавершенного строительства	4 022	0
Восстановление резерва по сомнительным долгам	43 126	199 106
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	42	0
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	151	0
Прибыль, выявленная в отчетном периоде	12 338	0
От реализации МПЗ	9 520	5 928
Списание резерва под снижение стоимости МПЗ	363	285
Имущество, оказавшееся в наличии по результатам инвентаризации	11	894
Прочие доходы	12 481	18 131
Итого прочих доходов	82 089	224 324

10.2. Расшифровка показателя 2350 "Прочие расходы"

Наименование показателя	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	13 912	17 603
Убыток прошлых лет	0	0
Списание МПЗ сверх норм естественной убыли	0	1
Затраты на изготовление технической документации	0	0
Отчисления в оценочные резервы	0	0
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	0	0
Расходы на услуги банков	2 313	2 700
От реализации МПЗ	489	3 264
Резерв по сомнительным долгам	185 791	144 465
Резерв под снижение стоимости ТМЦ	0	108
Резерв под обеспечение финансовыхложений	7 331	1 169
Оценочное обязательство (жилье в СЗЗ)	0	0
Госпошлины по хозяйственным договорам	4 972	5 862
Списание незавершенного строительства	0	7 253
Списание дебиторской задолженности по решению суда	848	1 518
Налог на имущество	37 955	37 511
Другие доходы	81 814	14 180
Итого прочих расходов	335 235	235 833

10.3. Расшифровка показателя 2460 "Прочее"

Наименование показателя	За 20 18 г. ¹	За 20 17 г. ²
сумма доплаты (переплаты) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие отчетные (налоговые) периоды, не влияющая на текущий налог на прибыль		
единый налог на вмененный доход		
сумма налога, удерживаемая и уплаченная налоговым агентом, с полученных дивидендов		
Итого		

11. Отложенные налоги

Показатель	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблага- емые временные разницы	Отложенные налоговые обязатель- ства
1	2	3	4	5
Остаток на конец предыдущего отчетного периода	984 820	198 984	473 540	94 708
Изменения в результате переоценки ОС				
Остаток на начало отчетного периода	984 820	198 984	473 540	94 708
Доход	444 035	88 967	422 485	84 497
Расход	272 390	54 476	218 380	43 878
Результат изменения налоговых ставок				
Результат исправления ошибок прошлых лет				
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств				
Списание, не влияющее на налоговых последствий				
Остаток на конец отчетного периода	1 157 275	231 455	676 635	135 327

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, продолжительность предыдущего.
6. Некоммерческие организации графы "Накопленная амортизация" и "Накопленная амортизация" имеют соответственно "Накопленный минус" и "Накопленный плюс".
7. Накопленная амортизация определяется как разность между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым активам, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; накопленная в течение срока обращения разность между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется величина резерва под обесценение финансовых активов, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая стоимость.
8. Данные распределяются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (спасенной) в одном отчетном периоде.
9. Данные распределяются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (спасенной) в одном отчетном периоде.

12. Прочие забалансовые счета

Наименование показателя	период	На начало периода	Изменения за период		На конец периода
			поступило	выбыло	
Земельные участки на праве бессрочного пользования	за 2018г.	1 489 538			1 489 538
	за 2017г.	1 489 538			1 489 538
в том числе:	за 2018г.	1 489 538			1 489 538
Земельные участки	за 2017г.	1 489 538			1 489 538
Арендованные основные средства	за 2018г.	293 073			293 073
	за 2017г.	293 073	0	0	293 073
в том числе:	за 2018г.	293 073			293 073
основные средства	за 2017г.	293 073			293 073
Износ жилищного фонда	за 2018г.	555	50		555
	за 2017г.	555	50		555
в том числе:	за 2018г.	555			555
квартиры	за 2017г.	555	50		555
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	за 2018г.				
	за 2017г.				
в том числе:	за 2018г.				
услуги	за 2017г.				
Товары в эксплуатации(шины)	за 2018г.	47	0	24	23
	за 2017г.	46	23	22	47
в том числе:	за 2018г.	47			47
(другая, ед)	за 2017г.	46	23	22	47
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	за 2018г.	60 547	550	3 828	57 369
	за 2017г.	78 114	3 012	20 479	60 547
в том числе:	за 2018г.	60 547			60 547
Покупатели и заказчики	за 2017г.	78 114	3 012	20 479	60 547
Обеспечение обязательств и платежей полученных	за 2018г.	0	86 346	74 761	11 585
	за 2017г.	31 028	14 502	46 530	0
в том числе:	за 2018г.	0	32 387	32 387	0
Банковская гарантия на возмещение НДС в зачет налогов по актам	за 2017г.	31 028	14 502	46 530	0
Банковская гарантия на исполнение обязательств по договорам	за 2018г.	0	53 959	42 374	11 585
	за 2017г.	0	0	0	0
Программные продукты	за 2018г.	5 594			5 594
	за 2017г.	5 594			5 594
в том числе:	за 2018г.	5 594			5 594
расходы будущих периодов	за 2017г.	5 594			5 594
Материальные ценности в эксплуатации	за 2018г.	33 219	49 587	42 145	40 661
	за 2017г.	32 001	55 722	54 504	33 219
в том числе:	за 2018г.	33 219			33 219
Спецоборуд, оборудование в эксплуатации, запасные материалы	за 2017г.	32 001	55 722	54 504	33 219
Объекты концессионного соглашения	за 2018г.	1 516 690	4 208		1 520 898
	за 2017г.	1 502 128	15 878	1 318	1 516 690
Амортизация объектов концессионного соглашения	за 2018г.	849 815	62 364	0	901 879
	за 2017г.	781 332	69 177	894	849 815

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Комиссия за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость, 3	накопленная амортизация и убыток от обесценения	получено	выбыло	накоплено за период	убыток от обесценения	выбыло	на конец периода
						погашение стоимости, 2	накопленная амортизация и убыток от обесценения	накоплено за период	погашение стоимости, 3	на конец периода
Нематериальные поисковые активы *		за 20 17 г. 6		()		()				()
		за 20 16 г. 2		()		()				()
в том числе:		за 20 17 г. 2		()		()				()
		за 20 16 г. 2		()		()				()
(из нематериальных поисковых активов)		за 20 17 г. 1		()		()				()
		за 20 16 г. 2		()		()				()
(из нематериальных поисковых активов ф)		за 20 17 г. 2		()		()				()
		за 20 16 г. 2		()		()				()
Итого	...									

14. Материальные поисковые активы

14.1. Наличие и движение материальных поисковых активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость, 2	накопленная амортизация, 4	покупная стоимость, 5	выбыло	накопленная амортизация, 6	накопленная амортизация, 7	первоначальная стоимость, 3	накопленная амортизация, 8
Материально-поисковые активы		за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()
всего		за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()
в том числе:		за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()
бурение геологических поисковых работ		за 20__ г. ²	()	()	()	()	()	()	()	()
бурение материально-поисковых активов		за 20__ г. ¹	()	()	()	()	()	()	()	()
и т.д.		за 20__ г. ³	()	()	()	()	()	()	()	()

15. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20__ 18 __ г. ¹		За 20__ 17 __ г. ²	
Получено бюджетных средств - всего	5900				
в том числе:					
на текущие расходы	5901				
на вложения во внеоборотные активы	5905				
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910			()	
	5920			()	
в том числе:					
(взыскание штрафов)				()	
и т.д.				()	



Руководитель

Медведев А.И.

16 января 2019г.



Южно-Кузбасская ГРЭС

18.01.2019 г.

**ПОЯСНЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ПАО «ЮК ГРЭС» ЗА 2018 ГОД**

РАЗДЕЛ 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Публичное акционерное общество «Южно-Кузбасская ГРЭС» сокращенное наименование ПАО «ЮК ГРЭС» зарегистрировано 01.07.2006г. Исполнение Федеральной налоговой службы по городу Кемерово Кемеровской области.

Основной государственный номер: 1064205110122

Общество зарегистрировано по адресу: 652740, Российская Федерация, Кемеровская обл., г. Калтан, ул. Комсомольская, 20.

ИНН 4222010511

ПАО «ЮК ГРЭС» создано в результате реорганизации Кузбасского открытого акционерного общества энергетики и электрификации (ОАО «Кузбассэнерго») в форме выделения (протокол высочередного общего собрания акционеров ОАО «Кузбассэнерго» от 16.01.2006 г.). Общество является правопреемником в отношении части прав и обязанностей ОАО «Кузбассэнерго» в соответствии с разделительным балансом ОАО «Кузбассэнерго», утвержденным внеочередным общим собранием акционеров ОАО «Кузбассэнерго» (протокол от 16.01.2006 г.)

В соответствии с Уставом (п. 3.2, статьи 3) Общество вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные законом, в том числе:

- поставка (продажа) электрической и тепловой энергии в соответствии с диспетчерскими - графиками электрических и тепловых нагрузок;
- производство электрической и тепловой энергии;
- организация энергосберегающих режимов работы оборудования электростанций, соблюдение режимов поставки энергии в соответствии с договорами;
- обеспечение эксплуатации энергетического оборудования в соответствии с действующими нормативными требованиями, проведение своевременного и качественного его ремонта, технического перевооружения и реконструкции энергетических объектов;
- эксплуатация энергетических объектов, не находящихся на балансе Общества, по договорам с собственниками данных энергетических объектов;
- обеспечение энергоснабжения потребителей, подключенных к электрическим и тепловым сетям Общества, в соответствии с заключенными договорами;
- создание и освоение новой техники и технологий, обеспечивающих эффективность, безопасность и экологичность работы промышленных объектов Общества;
- развитие средств связи и оказание услуг средств связи;
- образовательная деятельность;
- эксплуатация взрывоопасных производственных объектов;
- эксплуатация пожароопасных производственных объектов;
- эксплуатация и обслуживание объектов Ростехнадзора;
- деятельность по обращению с опасными отходами;
- деятельность по эксплуатации газовых сетей;
- деятельность по изготовлению и ремонту средств измерений;

652740, Кемеровская обл. г. Калтан, ул. Комсомольская, 20.

Тел.: (38472) 39-233, факс: (38472) 39-250, e-mail: secdir@ukgres.ru, www.ukgres.ru

- охранная деятельность исключительно в интересах собственной безопасности в рамках создаваемой Обществом Службы безопасности, которая в своей деятельности руководствуется Законом РФ «О частной детективной и охранной деятельности в Российской Федерации» и законодательством Российской Федерации;

- организация и проведение оборонных мероприятий по вопросам мобилизационной подготовки, гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и защиты сведений, составляющих государственную тайну, в соответствии с законодательством Российской Федерации;

- иные виды деятельности.

Общество в отчетном периоде осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий и свидетельств:

Наименование органа, выдавшего лицензию: *Управление по технологическому и экологическому надзору Ростехнадзора по Кемеровской области*

Номер: *ВХ-68-002376*

Наименование вида (видов) деятельности: *Эксплуатация взрывоопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности.*

Дата выдачи: *07.05.2014*

Дата окончания действия: *бессрочно*

Наименование органа, выдавшего лицензию: *Федеральная служба по надзору в сфере природопользования.*

Номер: *04200100*

Наименование вида (видов) деятельности: *сбор, использование, обезвреживание, размещение опасных отходов I-IV класса опасности.*

Дата выдачи: *25.04.2012*

Дата окончания действия: *бессрочно*

Наименование органа, выдавшего свидетельство: *НП СРО «Строители регионов»*

Номер: *СН-0546-2010-42220105511-С-211*

Наименование вида (видов) деятельности: *работы по осуществлению строительного контроля привлекаемым застройщиком или заказчиком на основании договора юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем*

Дата выдачи: *12.12.2012*

Дата окончания действия: *бессрочно*

Наименование органа, выдавшего свидетельство: *Ассоциация «СРО «Строители Регионов» Контрольный комитет*

Наименование вида (видов) деятельности: *Заключение №1241 от 24.10.2017 г. о соответствии/несоответствии/условиям членства, квалификационным стандартам Ассоциации «Саморегулируемая организация «Строители регионов».*

Дата выдачи: *24.10.2017*

Дата окончания действия: *бессрочно*

Наименование органа, выдавшего свидетельство: *Министерство транспорта Российской Федерации Федеральная служба по надзору в сфере транспорта*

Номер: *4206400*

Наименование вида (видов) деятельности: *на осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте*

Дата выдачи: *13.03.2013*

Дата окончания действия: *бессрочно*

**Информация о членах органов управления и контроля Общества.
Состав Совета директоров**

19.06.2018 г. на годовом Общем собрании акционеров избран Совет директоров Общества в следующем составе:

Фамилия, имя, отчество	Год рождения
1. Коленко Владимир Владимирович – Председатель Совета директоров	1972
2. Лебедев Александр Геннадьевич	1973
3. Мелведев Андрей Иванович	1971
4. Мирошников Сергей Петрович	1958
5. Нейфельд Елена Геннадьевна	1962
6. Пашнин Петр Анатольевич	1977
7. Самарина Елена Владимировна	1976

С 01.07.2009 г. в соответствии с решением Общего собрания акционеров (Протокол от 16.06.2009 г.) функции Единственного исполнительного органа Общества переданы Управляющей организации:

Полное наименование фирменное наименование Управляющей организации – Общество с ограниченной ответственностью «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО»

Сокращенное фирменное наименование Управляющей организации – ООО «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО».

Генеральным директором ООО «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО» является Пашнин Петр Анатольевич.

Коллегиальный исполнительный орган ПАО «ЮК ГРЭС» не предусмотрен Уставом Общества.

19.06.2018 г. на годовом Общем собрании акционеров избрана Ревизионная комиссия в следующем составе:

№	Ф.И.О.	Год рождения
1	Бессонова Лариса Леонидовна	1988
2	Терехова Ирина Викторовна	1977
3	Воронов Дмитрий Николаевич	1971

Списочная численность персонала ПАО «ЮК ГРЭС» по состоянию на 31.12.2017 г. составляет 1531 человек, на 31.12.2018 г. - 1509 человек.

В соответствии с договором № 201-06-17/ЭКА-565/110 и на основании Решения общего собрания акционеров от 19.06.2018 г. аудитором ПАО «ЮК ГРЭС» является АО «ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ», Государственный регистрационный номер 1047717034640. Место нахождения: 119071, Россия, г. Москва, Ленинский проспект, 15А, офис 1129. АО «ЭНЕРДЖИ КОНСАЛТИНГ» является членом Саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация) и включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов решением от 28.12.2018 за основным регистрационным номером записи *ОРНЗ 11803077281*.

РАЗДЕЛ 2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Настоящий бухгалтерский отчет подготовлен на основе *следующей Учетной политики:*

2.1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность ПАО «ЮК ГРЭС» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ, «Учетная политика организаций» ПБУ 1/2008, утвержденного приказом Министерства Финансов Российской Федерации от 06.10. 2008 г. № 106н, «Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.1998 г. № 34н и действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерский учет имущества, обязательства и хозяйственных операций ведется на основе натуральных измерителей в денежном выражении путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного их отражения в аналитическом и синтетическом учете.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам на их приобретение.

2.2. Активы и обязательства в иностранных валютах

Хозяйственные операции в иностранной валюте не осуществлялись.

2.3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения их не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

2.4. Нематериальные активы

В бухгалтерском учете имущество и операция, осуществляемые Обществом в рамках исполнения условий концессионного соглашения, отражаются в порядке, рекомендованном Минфином РФ в информации №ПЗ-2/2007. На отдельных забалансовых счетах учитываются: объекты концессионного соглашения, сумма износа объекта концессионного соглашения, начисляемого по установленным нормам амортизационных отчислений, иное имущество, принадлежащее концеденту. Затраты на создание и (или) реконструкцию объекта концессионного соглашения учитываются Обществом на счете

учета вложений во внеоборотные активы (за исключением части расходов, которую в соответствии с Федеральным законом концедент принимает на себя). После ввода в эксплуатацию созданных и (или) реконструированных объектов концессионного соглашения затраты, учтенные на счете учета вложений во внеоборотные активы, списываются на счет учета нематериальных активов и погашаются посредством начисления амортизации в течение срока действия Концессионного соглашения.

2.5. Основные средства

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Лимит стоимости основных средств составляет 40 000 рублей и более за единицу.

Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

По объектам основных средств, принятых к бухгалтерскому учету от реорганизованной организации ОАО "Кузбассэнерго" и введенным в эксплуатацию ОАО "Кузбассэнерго" до 01.01.2002 г., амортизация начислена линейным способом по нормам, в соответствии с Постановлением Совмина СССР от 22.10.90 г. № 1072, "О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР".

По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету, начиная с 01.01.2002 г. амортизация начисляется в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1 «О классификации основных средств», включаемых в амортизационные группы».

Начисление амортизации объектов основных средств Общество осуществляет линейным способом по всем группам основных средств исходя из срока полезного использования инвентарных объектов ОС. По земельным участкам и объектам жилищного фонда амортизация не начисляется.

В бухгалтерском учете для основных средств коэффициент ускоренной амортизации не применяется.

Общество может не чаще одного раза в год (на конец отчетного года) переоценивать группы однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости.

Затраты на приобретение, создание, подготовку к использованию основных средств отражаются в бухгалтерском балансе в составе внеоборотных активов отдельной статьей «Незавершенные капитальные вложения».

Статья «Незавершенные капитальные вложения» дополнительно расшифровывается по следующим статьям:

- объекты незавершенного строительства;
- оборудование к установке;
- авансовые платежи за строительство и приобретение основных средств;
- долгосрочные затраты на ремонт и обслуживание ОС.

По объектам недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные документы по приемке-передаче документы передавались на государственную регистрацию, получены государственные свидетельства.

Начиная с 01.01.2017 в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 07.07.2016 N 640 Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, не подлежит применению для целей бухгалтерского учета. Если, исходя из технической документации, срок полезного использования вновь принимаемого к учету объекта отличается от сроков, установленных в Классификации, то это может привести к разногласиям с налоговыми органами при исчислении налога на имущество, а также к искажению показателя амортизации, признаваемой в бухгалтерском учете в составе расходов. Соответствующее положения учетной политики для целей бухгалтерского учета, а также фактически применяемые с 01.01.2017 подходы к определению срока полезного использования основных средств подлежат корректировке с учетом указанных изменений.

2.6. Инвестиции в акции

Вложений в акции в 2018 г. не осуществлялось. Резерв под обесценивание финансовых вложений не создавался.

2.7. Долговые обязательства

Основная сумма обязательства по полученному займу отражается в бухгалтерском учете как кредиторская задолженность в соответствии с условиями договора займа.

Расходами, связанными с выполнением обязательств по полученным займам и кредитам, являются: проценты, причитающиеся к оплате залогодавцу (кредитору) и дополнительные расходы по займам.

Расходы по займу отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу.

Задолженность по полученным займам в бухгалтерском учете подразделяется на краткосрочную и долгосрочную.

2.8. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости каждого вида запасов.

Оценка фактической себестоимости материалов, отпущенных в производство или списанных на иные цели, осуществляется путем определения средней себестоимости материалов на момент их отпуска.

Стоимость по спонсорской, другим средствам индивидуальной защиты, специальной оснастки, если срок эксплуатации превышает 12 месяцев, погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования.

2.9. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в отчете как расходы будущих периодов, подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся. В зависимости от сроков признания РБП отражаются в составе оборотных активов по строке 1217 «Расходы будущих периодов, которые будут списаны более, чем через 12 месяцев» и по строке 1218 «Расходы будущих периодов, которые будут списаны в течение 12 месяцев».

2.10. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ПАО "ЮК ГРЭС" и покупателями.

2.11. Оценочные резервы, оценочные обязательства

Общество формирует следующие оценочные резервы: резерв по сомнительным долгам, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, резерв под обесценение объектов основных средств, оборудования и незавершенного строительства.

Общество отражает в отчетности следующие оценочные обязательства: на оплату отпусков, по расходам на рекультивацию, оценочное обязательство по претензиям и судебным искам.

Резерв сомнительных долгов создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности по следующим категориям: торговая дебиторская задолженность, авансы выданные, прочая дебиторская задолженность. По сомнительным долгам создаются резервы двух видов: создаваемый на индивидуальной основе и общий резерв.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов создается ежеквартально по каждой единице МПЗ, принятой в бухгалтерском учете на основании первичного учета и инвентаризации ТМЦ. Резерв образуется за счет финансовых результатов организации на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью МПЗ, если последняя выше текущей рыночной стоимости. По МПЗ, не пригодным к использованию, по которым невозможна реализация либо рыночная стоимость нулевая, резерв начисляется в размере 100%.

Резерв под обесценение объектов основных средств, оборудования к установке и незавершенного строительства создается на основе проведенной инвентаризации. Общество создает резерв по двум видам активов:

1. По ОС и оборудованию, не используемым более года (за исключением ОС, по которым запланировано проведение текущего или капитального ремонта, реконструкция либо модернизация, либо которые временно законсервированы) стоимостью более 1 млн. руб.
2. По объектам незавершенного строительства, по которым строительство не ведется более 1 года и продолжение строительства по которым не утверждено существующей на предприятии инвестиционной программой, стоимостью более 1 млн. руб. (за исключением НЭС, если объекты включены в инвестиционный план и по объектам стоимостью менее 1 млн. руб.).

Резерв создается на сумму превышения балансовой стоимости объекта над его возмещаемой стоимостью. Сумма резерва определяется отдельно по каждому объекту ОС и по каждому объекту незавершенного строительства, работы по которому приостановлены.

Оценочное обязательство по расходам на рекультивацию создается по результатам инвентаризации. Величина резерва по обязательству, подлежащего погашению, подлежит дисконтированию. Расчет размера ставки дисконтирования на календарный год доводится до предприятия УБНУ ОАО «Мечел». Оценочное обязательство создается не ранее периода, в котором объект захоронения, либо особо длительного хранения отходов введен в эксплуатацию.

Расчет резерва определяется исходя из общей (совокупной) суммы прогнозируемых расходов и расчетного срока эксплуатации объекта. В этом случае сумма за год определяется как отношение совокупной суммы оценочного обязательства по расходам на рекультивацию к фактическому сроку эксплуатации объекта. Начисление

производится ежемесячно в размере 1/12 от суммы оценочного обязательства по расходам на рекультивацию, подлежащего начислению за год.

Оценочное обязательство на оплату отпусков формируется по результатам проведенной инвентаризации. Начисление оценочного обязательства осуществляется на основании расчета (сметы).

Оценочное обязательство по претензиям и судебным искам создается на основании заключений юридической службы. Для принятия решения о формировании оценочного и условного обязательств юридическая служба определяет диапазон процентных значений вероятности неблагоприятного исхода по делу/претензии (больше 50%, от 5% до 50%, менее 5%).

Оценочные обязательства, формируемые в течение отчетного года, носящие краткосрочный характер отражаются в бухгалтерском балансе в составе раздела «Краткосрочные обязательства» по строке 1540 «Оценочные обязательства».

Оценочные обязательства, формируемые в течение отчетного года, носящие долгосрочный характер отражаются в бухгалтерском балансе в составе раздела «Долгосрочные обязательства» по строке 1430 «Оценочные обязательства».

2.12. Признание дохода

Выручка от продажи продукции (товаров) и оказания услуг признавалась для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. В отчете о финансовых результатах отражена за минусом налога на добавленную стоимость, скидок, предоставленных покупателям, и иных аналогичных платежей.

Выручка от продажи продукции (товаров) и оказания услуг для целей налогообложения признавалась также по мере отгрузки.

2.13. Основные средства, переданные (полученные) в аренду

При передаче основного средства арендатору по договору аренды оно продолжает учитываться на балансе арендодателя. Арендодатель ведет обособленный учет такого имущества по отдельным объектам основных средств, по видам, местам нахождения, материально-ответственным лицам на счете 01 «Основные средства», субсчет «Основные средства, переданные в аренду».

Арендатор, получающий в аренду имущество, ведет обособленный учет такого имущества на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке, указанной в договоре аренды.

Арендованные земельные участки при отсутствии договорной стоимости учитываются на счете 001 «Арендованные основные средства» в кадастровой оценке.

2.14. Инвентаризация

Инвентаризация имущества и финансовых обязательств осуществляется в соответствии с действующими Методологическими указаниями Министерства Финансов РФ от 13.06.95 № 49.

Инвентаризация имущества и обязательств Общества производится ежегодно, на основании приказа руководителя Общества.

Перед составлением годового отчета согласно приказу №Пр/ЮКГ/509 от 25.09.2018г. проведена инвентаризация материальных ценностей на 01.10.2018 г., объектов основных средств на 01.10.2018 г., незавершенного строительства на 01.12.2018 г., расчетов и обязательств на 01.01.2019 г., расчетов с поставщиками, подрядчиками,

заказчиками и прочими дебиторами, кредиторами на 01.10.2018 г. Результаты инвентаризации отражены в бухгалтерской отчетности за 2018 год (Протокол заседания инвентаризационной комиссии ПАО «ЮК ГРЭС» от 29.12.2018 г.).

2.15. Финансовые результаты

Исчисление финансового результата деятельности Общества строится на принципе временной определенности фактов хозяйственной жизни, в соответствии с которыми факты хозяйственной жизни относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств.

Финансовый результат деятельности Общества складывается из финансового результата от обычных видов деятельности (прибыль или убыток от продажи продукции, работ, услуг) и от прочих доходов и расходов.

Финансовый результат от обычных видов деятельности определяется как разница между выручкой от продажи продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг и себестоимостью проданной продукции (товаров, работ, услуг).

Себестоимость проданной продукции (товаров, работ, услуг) формируется на базе расходов по обычным видам деятельности, признанных как в отчетном году, так и в предыдущие отчетные периоды, признаваемых в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг в качестве расходов по обычным видам деятельности.

В бухгалтерском учете применяются счета:

- 20 «Основное производство»
- 23 «Вспомогательное производство»
- 25 «Общепроизводственные расходы»
- 26 «Общехозяйственные расходы»

2.16. Налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02

Порядок формирования в бухгалтерском учете расчетов по налогу на прибыль осуществляется Обществом в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденное приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. № 114н.

Общество формирует бухгалтерскую отчетность с учетом постоянных и временных разниц, образующихся в результате применения различных правил признания доходов и расходов.

Сумма налога на прибыль, определяемая исходя из бухгалтерской прибыли (убытка) и отраженная в бухгалтерском учете независимо от суммы налогооблагаемой прибыли (убытка), является условным расходом (условным доходом) по налогу на прибыль.

Текущим налогом на прибыль признается налог на прибыль для целей налогообложения, исходя из величины условного расхода (условного дохода), скорректированной на суммы постоянного налогового обязательства (актива, увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

В целях исчисления и уплаты налога на прибыль организаций с учетом финансового результата хозяйственной деятельности в соответствии с НК РФ и гражданским законодательством РФ с 01.01.2014 года ПАО «ЮК ГРЭС» является участником консолидированной группы налогоплательщиков (КГН) Мечел.

2.17. Изменения в учетной политике

Внесены изменения в Учетную политику за 2018 год для целей бухгалтерского учета согласно Приказу №Пр/ЮКГ/510 от 25.09.2018 г. в п.4.3.2.2 Резерв по сомнительным долгам и под ожидаемые убытки по дебиторской задолженности (Введена инструкция по расчету резерва по сомнительной задолженности и под ожидаемые убытки по дебиторской задолженности).

Изменения в учетной политике на 2018 год по сравнению с учетной политикой на 2017год:

Внесены изменения и дополнения в раздел учетной политики для целей бухгалтерского учета по основным средствам, обусловленные сближением методик в РСБУ и МСФО.

Основные изменения: изложены по аналогии отражения в МСФО критерии отнесения объектов учета к ОС, СПИ, порядок формирования и изменения первоначальной стоимости ОС, порядок выбытия ОС, порядок компонентного учета согласно стандартам МСФО, порядок учета расходов на ремонт ОС отражающих капитализацию ремонтов.

Внесены изменения в периодичность инвентаризации оценочного обязательства на оплату отпусков - начисление резерва осуществляется ежемесячно.

Внесены изменения в методику формирования резерва по сомнительным долгам. РСД создается и под ожидаемые убытки по дебиторской задолженности. Списание долгов, признанных безнадежными, осуществляется за счет суммы созданного резерва с применением сч.91.1 «Прочие доходы» и сч.91.2 «Прочие расходы»

Подготовлены изменения в УП на 2019 год.

Приведен порядок учета ОС требованиям МСФО в части ликвидационной стоимости. Дано определение амортизируемой и ликвидационной стоимости, порядок пересмотра ликвидационной стоимости и срока полезного использования

Внесены изменения в раздел «Учет капитальных вложений в арендованное имущество». Улучшения арендованного имущества, не приводящие к улучшению технико-экономических характеристик объекта ОС – капитальные ремонты, соответствующие критериям, указанным в п.4.2.15 ЕУП_БУ (капитализируемые ремонты).

Приведен порядок отражения НМА требованиям МСФО: критерии идентифицируемости, порядок определения фактической (первоначальной) стоимости нематериальных активов, последующая оценка нематериальных активов,

Приведен порядок отражения выручки требованиям МСФО: порядок признания выручки и расходов в бухгалтерском учете, цена сделки.

РАЗДЕЛ 3. СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ДАННЫЕ

Исправления в начальные показатели бухгалтерского баланса Общества не вносились.

РАЗДЕЛ 4. ПОЯСНЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О финансовых результатах

4.1 Нематериальные активы

По строке 1110 Бухгалтерского баланса на 31.12.2018 г. отражена стоимость нематериальных активов в сумме 772 тыс. руб., на 31.12.2017 г. 28 111 тыс. руб. уменьшение на 27 339 тыс. руб. за счет амортизации по объектам по концессионным соглашениям с муниципальными образованиями.

4.2 Основные средства

По строке 1150 Бухгалтерского баланса на 31.12.2017 г. отражена стоимость основных средств в сумме 1 354 049 тыс. руб. в том числе незавершенные капитальные вложения в сумме 125 499 тыс. руб., на 31.12.2018 г. отражена стоимость основных средств в сумме 1 467 450 тыс. руб. в том числе незавершенные капитальные вложения в сумме 187 384 тыс. руб.

4.3 Незавершенное строительство

По строке 1155 Бухгалтерского баланса на 31.12.2017г. отражена стоимость незавершенного строительства в сумме 125 499 тыс. руб., на 31.12.2018 г. отражена стоимость незавершенного строительства в сумме 187 384 тыс. руб., что больше по сравнению с предыдущим периодом на 61 885 тыс. руб. за счет реконструкции котлоагрегата №5, капитализации капитальных ремонтов по котлоагрегату №5.

Информация о движении основных средств и незавершенного строительства и иная информация подлежащая раскрытию, приведена в табличных пояснениях 2 «Основные средства» (2.1 – 2.4.).

4.3 Выручка и себестоимость продажи товаров, продукции, работ, услуг

4.3.1 Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг

Наименование показателя	За 2018 г.	За 2017 г.	Изменение
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) на внутренний рынок, в том числе от продажи	3 708 122	3 581 334	126 788
теплоэнергии	936 931	947 689	(10 758)
горячей воды	110 551	120 545	(9 994)
электроэнергии	1 466 171	1 554 470	(88 299)
мощности	843 578	866 236	(22 658)
покупной электроэнергии	346 305	86 660	259 645
прочих товаров, работ, услуг	4 586	5 734	(1 148)

4.3.2 Себестоимость

Наименование показателя	За 2018 г.	За 2017 г.	Изменение
Себестоимость проданных на внутренний рынок товаров, продукция, работ, услуг, в том числе	3 966 858	3 490 100	476 758
теплоэнергии	1 020 446	1 024 263	(3 817)
горячей воды	145 136	137 942	7 194
электроэнергии	1 373 915	1 226 455	147 460
мощности	967 341	1 011 364	(44 023)
покупкой электроэнергии	359 304	89 238	270 066
прочих товаров, работ, услуг	716	838	(122)

4.4 Заемные средства

Долговые ценные бумаги не приобретались.

Для целей финансирования текущей деятельности по договорам получены займы в размере 562 858 тыс. руб. Затраты по займам 95 309 тыс. руб. в виде процентов списаны на прочие расходы. Остаток непогашенных займов на конец отчетного периода составляет 1 169 121 тыс. руб. Просроченной задолженности по займам нет.

Номер договора	Сумма займа (тыс. руб.)	Срок погашения займа
БМК- Инвест ЗАО		
№146 от 17.08.2015г	8 703	30.04.2022г.
№147 от 18.08.2015г	8 645	30.04.2022г.
№148 от 19.08.2015г	8 526	30.04.2022г.
№149 от 20.08.2015г	8 456	30.04.2022г.
№150 от 21.08.2015г	529	30.04.2022г.
Кузбассэнергобывт ПАО		
№67 от 18.01.2013г	53 441	17.04.2020г.
№102 от 13.06.2013г	74 492	20.04.2022г.
№103 от 13.06.2013г	28 605	20.04.2022г.
№142 от 23.09.2014г	74 636	20.04.2022г.
№148 от 28.11.2014г	73 166	20.04.2022г.
№159 от 27.04.2015г	5 164	20.04.2022г.
№166 от 22.12.2015г	83 935	20.04.2022г.
№168 от 23.12.2015г	83 909	20.04.2022г.
№170 от 24.12.2015г	83 882	20.04.2022г.
№177 от 26.07.2016г	57 822	20.04.2022г.
№178 от 27.07.2016г	57 487	20.04.2022г.
№179 от 29.07.2016г	62 021	20.04.2022г.
№180 от 22.12.2016г	44 957	20.04.2022г.
№181 от 23.12.2016г	44 935	20.04.2022г.
№182 от 26.12.2016г	44 932	20.04.2022г.
№183 от 27.12.2016г	44 932	20.04.2022г.
№184 от 28.12.2016г	44 932	20.04.2022г.
№185 от 29.12.2016г	44 919	20.04.2022г.
ТЭУ		
№8-18/ТЭУ от 28.12.2018г.	73 031	01.08.2022г.
№9-18/ТЭУ от 29.12.2018г.	30 013	01.08.2022г.
Якутуголь ХКАО		
№1/ЮК ГРЭС-18 от 07.11.2018	23 052	01.05.2022г.
Итого: 1 169 121		

4.5 Резервы, оценочные обязательства

Информация о движении и суммах начисленного резерва по сомнительным долгам представлена в табличном пояснении «5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности».

Информация о движении и суммах начисленного резерва под снижение стоимости материально-производственных запасов представлена в табличном пояснении «4.1. Наличие и движение запасов».

Информация о движении и суммах резерва под обесценение незавершенного строительства представлена в табличном пояснении «2.2. Незавершенные капитальные вложения».

Информация о созданных оценочных обязательствах, их сути и движении представлены в табличном пояснении «6. Оценочные обязательства».

4.6. Отложенные налоговые активы и обязательства

Общая информация об отложенных налоговых активах и обязательствах представлена в табличном пояснении «11. Отложенные налоги»

Показатель				
Наименование	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5
Остаток на конец предыдущего отчетного периода	350800	196664	470332	94708
Изменения в результате переоценки ОС				
Остаток на начало отчетного периода	350800	196664	470332	94708
Доход	444836	68067	426898	84498
Расход	272360	54476	219395	43879
Результат изменения налоговых ставок	X		X	
Результат исправления ошибок прошлых лет				
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств				
Списание, не вызывающее налоговых последствий				
Остаток на конец отчетного периода	523255	231455	876535	135327

4.7 Уставный капитал

Уставный капитал ПАО «ЮК ГРЭС» в 2018 году не изменялся. Обществом размещены обыкновенные именные акции одинаковой номинальной стоимостью 90 копеек каждая в количестве 606 163 800 (Шестьсот шесть миллионов сто шестьдесят три тысячи восемьсот) штук на общую сумму по номинальной стоимости 545 547 420 (Пятьсот сорок пять миллионов пятьсот сорок семь тысяч четыреста двадцать) рублей.

Акции, принадлежащие ООО «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО» в реестре акционеров Общества зарегистрированы на имя номинального держателя НКО АО «Национальный расчетный депозитарий». Количество обыкновенных акций ПАО «ЮК ГРЭС, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на имя данного номинального держателя по состоянию на 31.12.2018 г., составляет 598 967 185 штук или доля уставного капитала 98,81276 %.

Структура акционерного капитала на 31.12.2018 г.

Тип держателя акций	Количество держателей	Количество акций (% от общего количества акций)	
Владельцы - физические лица:	1 179	6 769 962	(1,11685)
Владельцы - юридические лица:	39	424 129	(0,06997)
Номинальные держатели:	1	598 967 185	(98,81276)
Доверительные управляющие:	1	2 524	(0,00042)
ВСЕГО:	1 220	606 163 800	(100)

5. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Так как основным акционером Общества является ООО «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО», входящее в группу Мечел, то связанными сторонами ПАО «ЮК ГРЭС» являются:

- ООО «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО» (основное общество и общество выполняющее функции единоличного исполнительного органа);
- предприятия группы ПАО «Мечел» (прочие связанные стороны);

Акционером, владеющим 98,25936 % акций в Уставном капитале ПАО «ЮК ГРЭС», является Общество с ограниченной ответственностью «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО», единственным участником которого выступает Публичное акционерное общество «Мечел» (далее - ПАО «Мечел»).

Ценные бумаги ПАО «Мечел» допущены к организованным торгам на бирже «Московская биржа» и ПАО «Мечел» раскрывает информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.

На основании абзаца 3 подпункта 2 пункта 1 статьи 7 Федерального закона «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 года №115-ФЗ идентификация бенефициарных владельцев ПАО «Мечел» не проводится.

Господин И.В. Зюзин и члены его семьи прямо и/или косвенно владеют более чем 25% акций организации ПАО «ЮК ГРЭС».

Вознаграждение членам Совета директоров и единоличному исполнительному органу.

Вознаграждения и компенсации членам Совета директоров в 2018 г. не выплачивались.

Вознаграждение ООО «МЕЧЕЛ-ЭНЕРГО», исполняющему функции единоличного органа Общества в соответствии с Договором о передаче полномочий единоличного исполнительного органа от 29.06. 2009 г. № 99-ИД-157 за 2018 г. начислено в размере 12 228 тыс. руб. с учетом НДС.

Акционер, на основании ст.32.2 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», передал безвозмездно в качестве вклада в имущество денежные средства в размере 100 000 000 (сто миллионов) руб.

Ниже в таблице представлена информация о расчетах (продажах и закупках), получении займов, сальдо расчетов по операциям со связанными сторонам.

№ п/п	Наименование компании	Продукты договора	счета на 1.01.2017		сборный 2017		счета на 31.12.2017		сборный 2018		счета на 31.12.2018	
			с/т	к/т	с/т	к/т	с/т	к/т	с/т	к/т	с/т	к/т
1	ОАО "Космол-Энерго"	Поставка угля		274 236	815 112	706 963		166 006	723 732	646 091		90 445
		Поставка мазута		0	3 130	3 130		0	18 520	24 987		5 487
		Поставка электроэнергии						0				
		Поставка ТМЦ		88	1 843	1 804		31	789	816		59
		Аренда помещений		65	43 725	44 798		1 127	39 011	45 506		7 622
		Топливный расход		2 495	17 058	18 652		2 039	15 605	18 976		5 465
		Прочие теплоэнергия	56 953		501 508	484 262	108 100		478 788	489 222	92 773	
		Прочие ТМЦ						0				
		Оплата коммунальных услуг и прочие услуги		17 362	174 893	166 974		12 443	221 950	217 530		8 017
2	ООО "Менел-Транс"	Поставка ТМЦ		305	19 734	19 349			23 262	23 262		0
3	ООО "Менел-Сервис"	Поставка ТМЦ		16 036	83 322	76 414		8 126	72 288	91 213		28 063
4	ОАО "Курбасская энергостанция"	Договор поставки электроэнергии		12 765	67 162	54 380		0				
		Прочие энергетические услуги	29 847		177 516	188 916	18 446		445 028	560 401	809	87 886
		Прочие услуги	15 988		610 029	535 709	60 443	135	788 005	834 569	11 944	
		Прочие теплоэнергия	16		144	144	16		146	147	17	
		Договор аренды		743 550				743 550				743 550
		% на договор-аренду		82 614		95 400		178 014		86 902		264 616
		Платежи										
5	ООО "Менел-Энерго"	Оплата коммунальных услуг		854	12 309	12 404		1 019	12 229	12 229		1 019
		Прочие энергетические услуги		7 773	65 193	66 462		9 038	74 451	74 560		8 178
		Прочие услуги			493	493						
		Прочие ТМЦ										
		Прочие энергетические услуги						0				
		Прочие услуги	608		2 985	3 495		22	1 817	1 718	80	
		Прочие ТМЦ										
		Прочие услуги			578	678			577	526	46	
		Прочие ТМЦ										
6	ООО "Менел"	Оплата услуг		4 418	38 355	37 792		3 655	38 363	36 511	0	4 003
		Прочие услуги			6 632	6 632						

652740, Кемеровская обл. г. Каптан, ул. Комсомольская, 20.
Тел.: (38472) 39-233, факс: (38472) 39-250, e-mail: secid@ukgres.ru, www.ukgres.ru

?	ОАО "Беларуский Интертуринский Корбанд"	Поступила ТМЦ		827	827		790	790		0
		Договор-заказ		128 608	128 608					0
		% по договор-заказ		1 125	1 125					0
		УПТ		2 044	2 044					
8	ООО "Челно-Башнеберас"	Оказание услуг	5 614	7 120	2 049	543	1 814	1 813		542
		Поступила ТМЦ					60	60		
9	ООО "Мечет-Катранат"	Выполненные работы								
		Поступила ТМЦ	1 896	2 776	1 090		1 497	1 497		
		Договор-заказ					349 970	349 970		
		% по договор-заказ					6 307	6 307		
10	ЗАО ЕМБ/Иновост	Платеж-заказ	26 000	534		95 400				25 468
		% по договор-заказ	5 035		2 485	7 500		1 893		9 393
		Поступила ТМЦ					68	68		
11	ООО "МВБ"	Оказание услуг	14	18	8	5	5			
		Поступила ТМЦ	57	57	14	14	77	67		4
12	ПАО "ЧМБ"	Поступила ТМЦ		7 859	7 859		11 215	11 215		
		Прочие услуги								
13	ООО "ЕВБ"	Поступила услуга	2 000	8 796	6 796		8 019	8 019		
14	Резерв Туринский	Архива имущество		767	947	180	1 183	1 107		104
		Поступила ТМЦ					97	99		2
15	ОП Ресурсная	Продажи телекоммуникации	8 941	24 321	25 244	8 018	25 314	29 382	3 970	
		Получено платеж-заказ	25	3 127	3 102	0	2 967	3 204		237
		Продажа телекоммуникации	1 944	6 483	7 833	2 694	7 834	8 553	1 975	
16	ООО "ЮП Алмаз"	Получено платеж-заказ		2 226	2 879	1 982	2 571	2 520		1 378
17	ОАО ОКБНОК	Получено платеж-заказ	82	204	5 142	58	3 841	3 789	130	189
		Продажа (оказание услуг)								
18	ООО "СЗАОБ"	Получила ТМЦ	639	734	95	0	236	236		
		Получила услуга	16 724	64 384	56 374	8 714	163 982	166 026		10 780
19	Резерв ОДО	Платеж		8	8		1	1		

652740, Кемеровская обл. г. Калтан, ул. Комсомольская, 20.
Тел.: (38472) 39-233, факс: (38472) 39-250, e-mail: secdir@ukgres.ru, www.ukgres.ru

20	Получатель №1 АО	Получатель ТМЦ, рубль	1 709	1 709	0	48 849	53 325	4 705
		Продажи, оказание услуг	145	145	0			
		Промышленность				87 300	109 888	22 588
		% от доходов-затрат					464	464
21	Мечел-Транс Атом ООО	Получатель ТМЦ, рубль	110	110	0			
		Продажи, оказание услуг	5 904	5 904	0			
22	ТНО	Получатель ТМЦ	3 421	3 087	602	3 562	3 220	844
23	ТНПУ АО	Продажи, оказание услуг						14
24	ТНБЗ АО	Получатель ТМЦ	5	109	119	88	87	
25	ТОМСКИЙСКОЕ ЭНЕРГОУПРАВЛЕНИЕ ОАО	Доходы-затраты					103 000	103 000
		% от доходов-затрат					44	44
26	Мечел-НидеТех ООО	Оказание услуг				313	438	125
27	Мечел-Транс Атом ООО	Оказание услуг				337	337	
28	Торговый Порт Лоджет АО	Получатель ТМЦ				336	336	

6. РАСЧЕТ БАЗОВОЙ ПРИБЫЛИ НА АКЦИЮ

В связи с отсутствием конвертируемых ценных бумаг, а также дополнительных выпусков акций у ПАО «ЮК ГРЭС» нет оснований для расчета разводненной прибыли на акцию.

Движение акций производится на площадке RTS Board. Система RTS Board является информационной системой и не является формой проведения торгов, осуществляемых ОАО «РТС» в соответствии с правилами торговли. В связи с отсутствием торгов средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции не рассчитывается.

7. НЕПРЕРЫВНОСТЬ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

Стоимость чистых активов Общества по состоянию на 31.12.2018, 31.12.2017 и 31.12.2016 ниже величины уставного капитала на 622 371 тыс. руб., 109 160 тыс. руб., 240 745 тыс. руб. соответственно и составляет (76 824) тыс. руб., 436 387 тыс. руб. и 304 802 тыс. руб. соответственно.

Общество планирует продолжать свою деятельность. Общество является социально значимым, так как обеспечивает жизнедеятельность населения. Общество фактически полностью контролируется материнской компанией и при необходимости материнская компания готова и способна оказать всяческую финансовую поддержку.

Основными мероприятиями, планируемыми Обществом на ближайшую (до трех лет) и среднесрочную (до пяти лет) перспективу являются:

- снижение затрат на топливо за счет проведения реконструкции котельных и турбинных агрегатов;
- снижение затрат на содержание котельных и снижение потерь в тепловых сетях за счет выполнения мероприятий в рамках концессионных соглашений по обслуживанию тепловых комплексов городов Осинники и Калтан.
- снижение резервов по сомнительным долгам за счет повышения качества работы с должниками.

Руководитель

Главный бухгалтер



А.И.Мешчеринов

М.И.Тепляева