

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**Аktionерам ПАО «Южно-Кузбасская
ГРЭС» о бухгалтерской отчетности ПАО
«Южно-Кузбасская ГРЭС» за период
с 1 января по 31 декабря 2019 года**

**Москва
2020**

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 2019 года, отчета о финансовых результатах за 2019 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала за 2019 год и отчета о движении денежных средств за 2019 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год.

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

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами 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.

Существенная неопределенность в отношении непрерывности деятельности

Мы обращаем внимание на раздел 7 пояснений (текстовая часть) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором указано, что по состоянию на 31.12.2019 стоимость чистых активов Общества имеет отрицательную величину и составляет минус 315 872 тыс. руб., а итоговая величина раздела II бухгалтерского баланса «Оборотные активы» ниже итоговой величины раздела V «Краткосрочные обязательства» на 720 797 тыс. руб. Как отмечается в разделе 7 пояснений (текстовая часть) к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, эти условия, наряду с другими вопросами, изложенными в разделе 7 пояснений, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности публичного акционерного общества «Южно-Кузбасская ГРЭС» продолжать непрерывно свою деятельность. Наше мнение не было модифицировано в связи с этим обстоятельством.

Информация, отличная от годовой бухгалтерской отчетности и аудиторского заключения о ней

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает годовой отчет исполнительного органа, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

В связи с проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иных возможных существенных искажений. Если при ознакомлении с годовым отчетом исполнительного органа мы придем к выводу о том, что в нем содержится существенное искажение, мы должны довести это до сведения руководства аудируемого лица и Председателя Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Мечел» и потребовать внесения изменения в годовой отчет.

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 выполняем следующее:

- 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, 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

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ПАО «Южно-Кузбасская ГРЭС»
за период с 1 января по 31 декабря 2019 года

о значимых вопросах, выявленных в ходе аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем Председателю Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Мечел» заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали его обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

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, г. Москва, улица Обручева, дом 23, корпус 3, пом. XXII, ком. 96.

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество» (СРО ААС),
основной регистрационный номер (ОРНЗ) 11906106131.

«26» марта 2020 года

БУХГАЛТЕРСКИЙ БАЛАНС
на 31 декабря 2019 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

Единица измерения: тыс.руб.

Местонахождение (адрес) 652740, Кемеровская область - Кузбасс обл, Калтан г, Комсомольская ул, дом № 20

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту

Y да

нет

Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии)

Акционерное общество "Энерджи Консалтинг"

индивидуального аудитора

Идентификационный номер налогоплательщика

аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер

аудиторской организации/индивидуального аудитора

Дата [число, месяц, год]

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

по ОКФС/ОКФД

по ОКЕИ

КОДЫ	
0710001	
31.12.2019	
95371667	
4222010511	
35.11.1	
47/41	
384	

ИНН

ОГРН

ОГРНИП

7717142511

1047717034540

	АКТИВ	Код	на 31.12.2019г.	на 31.12.2018г.	на 31.12.2017г.
	1.	2.	3.	4.	5.
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
1.1.	Нематериальные активы	1 110	1 251	772	28 111
	в том числе:				
	права на результаты интеллектуальной деятельности	1 111			
	компьютерные программы	1 112			
	прочие нематериальные активы	1 113	1 251	772	28 111
	деловая репутация предприятия	1 114			
1.4.	Результаты исследований и разработок	1 120			
	в том числе:				
	используемые результаты НИОКР	1 121			
	незавершенные НИОКР	1 122			
1.5.	Нематериальные поисковые активы	1 130			
	Материальные поисковые активы,				
	в том числе:	1 140			
	затраты на создание (приобретение) материальных поисковых активов	1 141			
2.1.	Основные средства	1 150	1 624 294	1 534 299	1 462 704
	в том числе:				
	земельные участки и объекты природопользования	1 151	94 298	94 298	94 298
	здания и сооружения	1 152	366 471	341 379	398 255
	машины и оборудование	1 153	963 546	910 536	844 233
	транспортные средства	1 154	615	357	
	прочие		453	345	419
2.2.	Незавершенные капитальные вложения в том числе:	1 155	198 911	187 384	125 499
	объекты незавершенного строительства, в т.ч.	1 155.1	124 412	156 881	125 022
	- строительство объектов основных средств		113 558	146 546	123 980
	- сырье и материалы и др. производственные запасы, предназначенные для создания внеоборотных активов		10 854	10 335	1 042
	оборудование к установке	1 155.2	425	4 505	228
	приобретение объектов основных средств	1 155.3			
	авансовые платежи за строительство и приобретение ОС	1 155.4	2 996	601	249
	долгосрочные затраты на ремонт и обслуживание ОС	1 155.5	71 078	25 397	
2.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1 160			
3.1.	Финансовые вложения	1 170			
	в том числе:				
	вклады в уставные капиталы других организаций	1 171			
	вклады в уставные капиталы дочерних организаций	1 172			
	вклады в уставные капиталы зависимых организаций	1 173			
	долгосрочные предоставленные займы	1 174			
	прочие долгосрочные финансовые вложения	1 175			
	Отложенные налоговые активы	1 180	217 716	231 455	196 964
	Прочие внеоборотные активы	1 190			
	в том числе:				
	имущество, переданное в оперативное управление	1 191			
	Итого по разделу I	1 100	1 843 261	1 766 526	1 687 779
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4.1.	Запасы	1 210	310 043	231 597	218 184
	в том числе:				
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1 211	307 365	227 536	206 002
	животные на выращивании и откорме	1 212			
	затраты в незавершенном производстве	1 213			
	готовая продукция и товары для перепродажи	1 214	548	548	7 803
	товары для перепродажи	1 215			
	малоценные средства труда	1 216			
	расходы будущих периодов, которые будут списаны более, чем через 12 месяцев	1 217	2 010	3 038	3 907
	расходы будущих периодов, которые будут списаны в течение 12 месяцев	1 218	120	475	472
	прочие запасы и затраты	1 219			

	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1 220	924	148	46
5.1.	Дебиторская задолженность	1 230	655 062	452 939	626 427
	в том числе:				
	долгосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более, чем через 12 месяцев в том числе:	1 231			
	задолженность покупателей и заказчиков				
	беспроцентные займы				
	прочая дебиторская задолженность				
	краткосрочная дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев в том числе:	1 232	655 062	452 939	626 427
	задолженность покупателей и заказчиков		398 651	372 131	519 773
	векселя к получению				
	задолженность дочерних обществ				
	задолженность зависимых обществ				
	задолженность участников по вкладам в имущество общества				
	задолженность участников по вкладам в уставный капитал				
	авансы выданные		196 589	17 216	1 450
	расчеты с бюджетом		984	351	110
	беспроцентные займы				
	прочая дебиторская задолженность		58 838	63 241	105 094
3.1.	Финансовые вложения				
	в том числе:	1 240			
	краткосрочные предоставленные займы	1 241			
	прочие финансовые вложения	1 242			
	Денежные средства				
	в том числе:	1 250	210	2 868	7 636
	расчетные счета	1 251	198	2 751	7 475
	валютные счета	1 252			
	аккредитивы и иные средства, ограниченные в пользовании	1 253			
	касса	1 254	12	17	10
	прочие денежные средства	1 255		100	151
	Прочие оборотные активы	1 260	63	100	48
	Итого по разделу II	1 200	966 302	687 652	852 341
	БАЛАНС	1 600	2 809 563	2 454 178	2 540 120
	ПАССИВ	Кол	на 31.12.2019г.	на 31.12.2018г.	на 31.12.2017г.
	1.	2.	3.	4.	5.
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
	Уставный капитал	1 310	545 547	545 547	545 547
	Собственные акции выкупленные у акционеров	1 320			
	Переоценка внеоборотных активов	1 340	87 797	87 797	87 797
	Добавочный капитал (без переоценки)	1 350	305 000	305 000	205 000
	Резервный капитал		720	720	720
	в том числе:	1 360			
	резервы, образованные в соответствии с законодательством	1 361	720	720	720
	резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1 362			
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		(1254 936)	(949 039)	(294 022)
	в том числе:	1 370			
	прошлых лет	1 371	(949 039)	(949 039)	(294 022)
	отчетного периода	1 372	(305 897)		
	Итого по разделу III	1 300	(315 872)	(9 975)	545 042
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
	Заемные средства				
	в том числе:	1 410	1 171 978	1 169 121	954 530
	долгосрочные кредиты	1 411			
	долгосрочные займы	1 412	1 171 978	1 169 121	954 530
	Отложенные налоговые обязательства	1 420	167 770	135 327	94 708
5.	Оценочные обязательства	1 430	98 588	81 787	63 869
	Прочие обязательства	1 450			
	Итого по разделу IV	1 400	1 438 336	1 386 235	1 113 107

V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Заемные средства				
в том числе:	1 510	56 910		0
краткосрочные кредиты	1 511			
краткосрочные займы	1 512	56 910		
Кредиторская задолженность				
в том числе:	1 520	1 578 398	1 028 733	831 391
задолженность перед поставщиками и подрядчиками	1 521	910 552	754 261	682 000
векселя к уплате	1 522			
задолженность перед дочерними обществами	1 523			
задолженность перед зависимыми обществами	1 524			
задолженность перед персоналом организации	1 525	27 457	26 502	26 046
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1 526	30 253	31 679	21 264
задолженность по налогам и сборам	1 527	117 793	68 884	64 514
авансы полученные	1 528	405 084	75 282	2 723
прочая кредиторская задолженность	1 529	87 259	72 125	34 844
Доходы будущих периодов				
в том числе:	1 530			
средства целевого финансирования	1 531			
Оценочные обязательства	1 540	51 791	49 185	50 580
Прочие обязательства	1 550			
Итого по разделу V	1 500	1 687 099	1 077 918	881 971
БАЛАНС	1 700	2 809 563	2 454 178	2 540 120

СПРАВОЧНО. Имущество и обязательства, учитываемые на забалансовых счетах

	Код	на 31.12.2019г.	на 31.12.2018г.	на 31.12.2017г.
Арендованные основные средства				
в том числе:	910	1 872 436	1 792 611	1 792 611
по договору лизинга	911			
основные средства переданные в лизинг, учитываемые на балансе лизингополучателя	912			
общая сумма лизинговых платежей, к оплате	913			
общая сумма лизинговых платежей, к получению	914			
прочие арендованные основные средства	915	293 073	293 073	293 073
земельные участки на праве бессрочного использования	916	1 579 363	1 499 538	1 499 538
Объекты концессионного соглашения	917	81 479	1 520 898	1 516 690
Амортизация объектов Концессионного соглашения	918	38 844	901 979	849 615
Износ жилищного фонда	919	704	655	605
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	920			
Товары, принятые на комиссию	930			
Списанные в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	940	12 801	57 369	60 647
Обеспечения обязательств и платежей полученные	950	26 486	11 585	
Обеспечения обязательств и платежей выданные	960			
в том числе:				
по собственным обязательствам	961			
по обязательствам третьих лиц	962			
Обеспечения третьих лиц, выдаваемые под кредиты и займы организации	970			
Основные средства, отданные в аренду	985			
Нематериальные активы, полученные в пользование	990	5 594	5 594	5 594
Условные активы	995			
Условные обязательства с низкой и средней вероятностью	996			
Материально-производственные запасы, не принадлежащие организации	997	39 268	40 661	33 219
Материально-производственные запасы, приняты в переработку	998			
Ценные бумаги, не принадлежащие организации	999			
Автомобильные шины		23	23	47

Директор по экономике и финансам _____ Н.В.Дьяченко

по доверенности №803(4316Д) от 19.12.2019г.

20 января 2020



Отчет о финансовых результатах
на 31 декабря 2019 г.

Приложение 3 к ЕУП

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

Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	31.12.2019
по ОКПО	95371667
ИНН	4222010511
по ОКВЭД	35.11.1
по ОКФС/ОКНФС	47/41
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2019 год	За 12 месяцев 2018 год
1	2	3	4	5
	Выручка			
	число: в том			
	выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) на экспорт	2110	4 584 101	3 708 122
	продукции собственного производства	2111		
	покупных товаров			
	выполнения работ			
	оказания услуг			
	прочая реализация			
	выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) на внутренний рынок	2112	4 584 101	3 708 122
	продукции собственного производства			
	покупных товаров		3 660 518	3 361 817
	выполнения работ		923 583	346 305
	оказания услуг			
	прочая реализация			
	Себестоимость продаж			
	себестоимость проданных на экспорт товаров, продукции, работ, услуг	2120	(4 630 468)	(4 008 664)
	продукции собственного производства	2121		
	покупных товаров			
	выполнения работ			
	оказания услуг			
	прочая себестоимость			
	себестоимость проданных на внутренний рынок товаров, продукции, работ, услуг	2122	(4 630 468)	(4 008 664)
	продукции собственного производства		(3 691 144)	(3 649 360)
	покупных товаров		(939 324)	(359 304)
	выполнения работ			
	оказания услуг			
	прочая себестоимость			
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(46 367)	(300 542)
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220		
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(46 367)	(300 542)
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	556	137
	Проценты к уплате	2330	(85 201)	(95 309)
10.1.	Прочие доходы	2340	393 847	82 060
10.2.	Прочие расходы	2350	(522 454)	(335 235)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(259 619)	(648 889)
	Текущий налог на прибыль	2410	54 586	120 990
	в том числе:			
	налог на прибыль за отчетный период		54 586	120 990
	налог на прибыль по уточненным декларациям			
	индивидуальный убыток за 2017г			
	в том числе постоянные налоговые обязательства (активы)		(30 150)	(2 280)
11.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(32 443)	(40 619)
11.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(13 739)	34 491
10.3.	Прочее	2460	(54 682)	(120 990)
	сумма доплаты (переплаты) налога на прибыль в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие отчетные (налоговые) периоды, не влияющая на текущий налог на прибыль	2451	-	4275
	индивидуальный убыток за 2017г	2452	-	0
	сумма налога, удержанная и уплаченная налоговым агентом, с полученных дивидендов	2453		
	прочие аналогичные платежи из прибыли	2454		
	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков	2465	(54 682)	(125 265)
	Налоговые санкции			
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(305 897)	(655 017)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2019 год	За 12 месяцев 2018 год
1	2	3	4	5
	СПРАВочно			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500		
	Условный расход по налогу на прибыль			
	Условный доход по налогу на прибыль			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	38 554	121 417
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Директор по экономике и финансам
по доверенности № 0034 от 19.12.2019г.

Дьяченко Н.В.

**Счет об изменениях капитала
за 2019 г.**

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

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД 2

ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды
0710003
31.12.2019
95371667
4222010511
35.11.1
47.41
384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100	545 547	()	292 797	720	(294 022)	545 042
За 2018 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210			100 000			100 000
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	100 000	X		100 000
дополнительный выпуск акций	3214				X	X	
увеличение номинальной стоимости акций	3215				X		X
реорганизация юридического лица	3216						

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Уменьшение капитала - всего:	3220	()		()	()	(655 017)	(655 017)
в том числе:						()	()
убыток	3221	X	X	X	X	(655 017)	(655 017)
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	()	()
Изменение добавочного капитала	3230	X	X				X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X			X
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200	545 547	()	392 797	720	(949 039)	(9 975)
За 2019 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310						
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X				
переоценка имущества	3312	X	X				
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X				
дополнительный выпуск акций	3314						
увеличение номинальной стоимости акций	3315				X	X	
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала - всего:	3320	()		()	()	(305 897)	(305 897)
в том числе:						()	()
убыток	3321	X	X	X	X	(305 897)	(305 897)
переоценка имущества	3322	X	X		X	()	()
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	()	X	()	()
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	()			X		
уменьшение количества акций	3325	()			X		
реорганизация юридического лица	3326						()
дивиденды	3327	X	X	X	X	()	()
Изменение добавочного капитала	3330	X	X				X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X			X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	545 547	()	392 797	720	(1 254 936)	(315 872)

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

	Код	Изменения капитала за 2018 г.			На 31 декабря 2018г.
		На 31 декабря 2018г.			
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
6 824)					
до корректировок	3400	(76 824)			(76 824)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420	66849	668 49		
после корректировок	3500	(9 975)			(9 975)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): до корректировок	3401	(1 015 888)			(1 015 888)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421	66 849	66 849		
после корректировок	3501	(949 039)			(949 039)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	(315 872)	(9 975)	545 042

Директор по экономике и финансам

по доверенности №803(4316Д) от 19.12.2019г.

20 января 2020г.



Н.В.Дьяченко

Отчет о движении денежных средств за 2019 г.

		Коды
Форма по ОКУД		0710004
Дата (число, месяц, год)		31.12.2019
Организация Публичное Акционерное Общество "Южно-Кузбасская ГРЭС"		по ОКПО 95371667
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 4222010511
Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций		
Вид деятельности		по ОКВЭД 35.11.1
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ/ОКФС 47/41
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ 384

Наименование показателя	Код	За 2019г.	За 2018г.
1	2	3	4
Денежные потоки			
от текущих операций			
Поступления - всего	4110	4990860	3815628
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4873055	3753145
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	1978	1923
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	115827	60560
Справочно: в том числе			
поступления от дочерних и зависимых обществ			
поступления от основной (материнской) компании		1984	2275
Платежи - всего	4120	(4895292)	(3935948)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3972080)	(3016316)
в связи с оплатой труда работников	4122	(477090)	(479009)
процентов по долговым обязательствам, за исключением процентов, включаемых в стоимость инвестиционных активов	4123	(2846)	(6307)
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	(443276)	(434316)
Справочно: в том числе			
платежи дочерним и зависимым обществам			
платежи основной (материнской) компании		(145809)	(144256)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	95568	(120320)
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	(75638)	(110036)
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	(75638)	(110036)
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	4200	(75638)	(110036)
Справочно: в том числе			
по дочерним и зависимым обществ			
по основной (материнской) компании			

Наименование показателя	Код	За 2019 г.	За 2018 г.
1	2	3	4
Денежные потоки			
от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	166700	662858
в том числе:			
получение кредитов и займов от других лиц	4311	166700	562858
денежных вкладов собственников (участников)	4312		100000
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	(189288)	(437270)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	()	()
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	()	()
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов, в том числе:	4323	(189288)	(437270)
- в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг		()	()
- на возврат кредитов и займов, полученных от других лиц		(189288)	(437270)
прочие платежи	4329	()	()
Справочно: в том числе			
платежи дочерним и зависимым обществам			
платежи основной (материнской) компании			
Сальдо денежных потоков от финансовой деятельности	4300	(22588)	225588
Справочно: в том числе			
по дочерним и зависимым обществам			
по основной (материнской) компании			
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(2658)	(4768)
Справочно: в том числе			
по дочерним и зависимым обществам			
по основной (материнской) компании			
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 868	7 636
в том числе денежных эквивалентов			
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	210	2868
в том числе денежных эквивалентов			
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Директор по экономике и финансам
по доверенности №803(4316Д) от 19.12.2019г.

20 января 2020г.



Handwritten signature in blue ink.

Н.В.Дьяченко

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ
И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
Публичного Акционерного Общества "Южно-Кузбасская ГРЭС" за 2019 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 ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесце- нения	первоначальная стоимость ³	накоплен-ная амортизация	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 19 г. ¹	38844	(38072)	1346	(38844)	38844	(867)	0	0	0	1346	(95)
	5110	за 20 18 г. ²	38844	(10733)		()		(27339)	0	0	0	38844	(38072)
Объекты концессионного соглашения	5101	за 20 19 г. ¹	38844	(38072)	0	(38844)	38844	(772)	0	0	0	0	(0)
	5111	за 20 18 г. ²	38844	(10733)		()		(27339)	0	0	0	38844	(38072)
Лицензия на право пользования недрами	5102	за 20 19 г. ¹		()	1346	()		(95)				1346	(95)
	5112	за 20 18 г. ²		()		()		()					()
И Т.Д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Всего	5120	0	38844	3844
в том числе:				
Объекты концессионного соглашения	5121		38844	3844
(вид нематериальных активов)	5122			
И Т.Д.	***			

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Всего	5130	0	38072	337
в том числе:				
Объекты концессионного соглашения	5131	0	38072	337
(вид нематериальных активов)	5132			
И Т.Д.	***			

17

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 19 г. ¹		()		()		()		()
	5150	за 20 18 г. ²		()		()		()		()
	5141	за 20 г. ¹		()		()		()		()
в том числе:										
(объект, группа объектов)	5151	за 20 г. ²		()		()		()		()
	5142	за 20 г. ¹		()		()		()		()
(объект, группа объектов)	5152	за 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 не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 19 г. ¹			()	()	
	5170	за 20 18 г. ²			()	()	
в том числе:	5161	за 20 г. ¹			()	()	
	5171	за 20 г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)	5162	за 20 г. ¹			()	()	
	5172	за 20 г. ²			()	()	
и т.д.	...				()	()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 19 г. ¹			()	()	
	5190	за 20 18 г. ²			()	()	
в том числе:	5181	за 20 г. ¹			()	()	
	5191	за 20 г. ²			()	()	
(объект, группа объектов)	5182	за 20 г. ¹			()	()	
	5192	за 20 г. ²			()	()	
и т.д.	...						

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	На начало года		версия а резерв под обесцен ение	поступило	Изменения за период				на конец периода		версия резерв под обесценение
		первоначальная стоимость 2	накопленная амортизация 3			первоначальная стоимость 1	накопленная амортизация 4	размер под обесцен ение	убыток от обесценения	первоначальная стоимость 2	накопленная амортизация 3	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016г.	за 2016г.		245 009	(48 609)	129 115		0	6 420 196	(4 994 813)	
	5210	за 2016г.	за 2016г.		186 990	(45 544)	19 373		0	6 223 796	(4 943 730)	
в том числе: здания, сооружения	5201	за 2016г.	за 2016г.		62125	(1910)	99480			2 125 047	(1 768 676)	
	5211	за 2016г.	за 2016г.		5915	(4457)	2228			2 064 832	(1 780 937)	
машины и оборудование, транспорт	5202	за 2016г.	за 2016г.		182887	(46 684)	29 620			4 194 744	(3 230 583)	
	5212	за 2016г.	за 2016г.		181016	(41 969)	17 086			4 058 741	(3 157 214)	
земельные участки, прочее	5203	за 2016г.	за 2016г.		197	(15)	15			100 406	(5 654)	
	5213	за 2016г.	за 2016г.		59	(118)	59			100 223	(5 679)	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016г.	за 2016г.									
в том числе:	5221	за 2016г.	за 2016г.									
(группа объектов)	5231	за 2016г.	за 2016г.									
(группа объектов)	5222	за 2016г.	за 2016г.									
Итого												

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты за период	Изменения за период				На конец периода		Величина резерва под снижение стоимости незавер- шенного строительства
			стоимость незавершенных капитальных вложений	величина резерва под обесценение		списано и погашено	стоимость незавершенных капитальных вложений	запасы, дебиторск ая задолженность	резерв под обесценение	стоимость незавершенных капитальных вложений	величина резерва под обесценение	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего в том числе: строительство ОС приобретение ОС оборудование к эксплуатации долгосрочные затраты на ремонт и обслуживание ОС сырье и материалы и др. произв. запасы, предназначенные для создания внеоборотных активов авансовые платежи за строительство и приобретение ОС	5240	за 20 19 г. ¹	242 606	55 222	359 845		(104 852)	(23 996)	1 847	252 286	(53 375)	
	5250	за 20 18 г. ²	184 516	59 017	345 620		(0)	(82 815)	3 795	242 606	(55 222)	
	5241	за 20 19 г. ¹	146 546		148 347		(42 636)			113 558	()	
	5251	за 20 18 г. ²	123 980		120 831		()			146 546	()	
	5242	за 20 19 г. ¹	0		15 905		()			0	()	
	5252	за 20 18 г. ²	0		7 286		()			0	()	
	5243	за 20 19 г. ¹	59 727	55 222	56 289		(62 216)		1 847	53 800	(53 375)	
	5253	за 20 18 г. ²	59 245	59 017	44 338		()		3 795	59 727	(55 222)	
	5244	за 20 19 г. ¹	25 397		112 394		()			71 078	()	
	5254	за 20 18 г. ²			80 705		()			25 397	()	
5245	за 20 19 г. ¹	10 335		19 854		()	(19335)		10 854	()		
5245	за 20 18 г. ²	1 042		46 479		()	(37186)		10 335	()		
5246	за 20 19 г. ¹	601		7 056		()	(4661)		2 996	()		
5246	за 20 18 г. ²	249		45 981		()	(45629)		601	()		

2.3. Изменение стоимости основных средств в результате

достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	Изменения за период	
		за 2019 год	за 2018 год
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	204 065	153 573
в том числе:			
Здания	5261	15525	3686
Создания			
Создания	5262	45 646	
Машины и оборудование	5263	142 894	149 887
Транспорт	5264		
Прочее	5265		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	18928	8574
в том числе:			
Котельный агрегат двухбаранный пылеуловительный №5	5271	18928	8574
	5272		
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	7 265	7 504	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	1 872 436	1 792 611	1 792 611
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	2 013	2 013	2 013
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286, 5287 ...			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	перво-начальная стоимость	выбыло (погашено) накопленная корректировка ⁷	начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 20 19 г. ¹				()				
	5311	за 20 18 г. ²				()				
	5302	за 20 19 г. ¹				()				
	5312	за 20 18 г. ²				()				
И Т.Д.	***									
Краткосрочные - всего	5305	за 20 19 г. ¹				()				
	5315	за 20 18 г. ²				()				
в том числе:	5306	за 20 19 г. ¹				()				
	5316	за 20 18 г. ²				()				
И Т.Д.	***									
Финансовых вложений - того	5300	за 20 19 г. ¹				()				
	5310	за 20 18 г. ²				()				

3.2. Использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ⁴	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320			
в том числе:				
(группы, виды)	5321			
И Т.Д.	...			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325			
в том числе:				
(группы, виды)	5326			
И Т.Д.	...			
Иное использование финансовых вложений	5329			

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себестоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего в том числе:	5400	за 20 19 г. ¹	246 707	(15 110)	1 979 867	(1 901 240)	-181			x	325 334	(15 291)
	5420	за 20 18 г. ²	226 402	(8 218)	1 732 757	(1 712 452)	-6 892			x	246 707	(15 110)
Сырье и материалы	5401	за 20 19 г. ¹	26 426	(0)	85 582	(78 054)	0			156 577	33 954	0
	5421	за 20 18 г. ²	22 777	(22)	71 299	(67 650)	22			156 577	26 426	0
Зап. части	5402	за 20 19 г. ¹	19 346	(1)	107 358	105 140	1			219 071	21 564	0
	5422	за 20 18 г. ²	18 622	(266)	53 430	(52 706)	265			107 189	19 346	1
Прочие материалы	5403	за 20 19 г. ¹	16 835	(4)	18 302	(19 233)	-182			53 744	15 904	186
	5423	за 20 18 г. ²	10 355	(80)	13 439	(6 959)	76				16 835	4
Топливо	5404	за 20 19 г. ¹	164 934	(0)	1 768 066	(1 696 871)	0			37 840	236 129	0
	5424	за 20 18 г. ²	154 616	(0)	1 593 664	(1 583 346)				63 151	164 934	0
Готовая продукция и товары для перепродажи	5405	за 20 19 г. ¹	15 653	(15 105)	307	(307)	0				15 653	15 105
	5425	за 20 18 г. ²	15 653	(7 650)	257	(257)	-7 255				15 653	15 105
РБП	5406	за 20 19 г. ¹	3 513	()	252	(1 635)					2 130	0
	5426	за 20 18 г. ²	4 379	()	668	(1 534)					3 513	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 19 г. ¹	На 31 декабря 20 18 г. ²	На 31 декабря 20 17 г. ³
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего				
в том числе:				
(группа вид)	5440			
и т.д.	5441			
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего				
в том числе:				
(группа вид)	5445			
и т.д.	5446			

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступление в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции) ^а	принятые проценты, штрафы и иные начисления ^в	Изменения за период			перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	На конец периода величина резерва по сомни-тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			погашение	выбыло списанное на финансовый результат ^в (начислен РСД)	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 19 г. ¹		()			()	()		()		()
	5521	за 20 18 г. ²		()			()	()		()		()
	5502	за 20 19 г. ¹		()			()	()		()		()
	5522	за 20 18 г. ²		()			()	()		()		()
	5503	за 20 19 г. ¹		()			()	()		()		()
	5523	за 20 18 г. ²		()			()	()		()		()
Итого												
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 19 г. ¹	955 386	(502 447)	7 084 163	0	(7 084 239)	(282 592)	484 791	955 310	(300 248)	
	5530	за 20 18 г. ²	986 208	(359 781)	4 630 430	0	(4 661 252)	(377 388)	234 722	955 386	(502 447)	
	5511	за 20 19 г. ¹	666 062	(293 931)	5 422 209	0	(5 568 659)	(105 201)	278 171	519 612	(120 961)	
	5531	за 20 18 г. ²	787 400	(267 627)	4 232 872	0	(4 354 210)	(150 913)	124 609	666 062	(293 931)	
	5512	за 20 19 г. ¹	17 997	(781)	1 641 447	0	(1 460 315)	(12 721)	10 962	199 129	(2 540)	
	5532	за 20 18 г. ²	1 866	(416)	130 661	0	(114 550)	(1 236)	871	17 997	(781)	
	5513	за 20 19 г. ¹	351	()	19 242	0	(18 609)	(0)	0	984	(0)	
	5533	за 20 18 г. ²	110	(0)	17 094	0	(16 853)	(0)	0	351	(0)	
	5514	за 20 19 г. ¹	270 976	(207 735)	1 265	0	(36 656)	(164 670)	195 658	235 585	(176 747)	
	5534	за 20 18 г. ²	196 832	(91 738)	249 783	0	(175 639)	(225 239)	109 242	270 976	(207 735)	
Итого												
Итого	5500	за 20 19 г. ¹	955 386	(502 447)	7 084 163	0	(7 084 239)	(282 592)	484 791	955 310	(300 248)	
	5520	за 20 18 г. ²	986 208	(359 781)	4 630 430	0	(4 661 252)	(377 388)	234 722	955 386	(502 447)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	811 168	485 200	669 673	167 923	646 424	286 643
в том числе:						
с покупателями и заказчиками	351 625	233 771	435 739	141 809	472 999	205 373
авансы выданные	235 593	194 108	16 442	15 661	1 006	590
налоги и сборы	306	306	109	109	7	7
прочая	223 644	57 015	217 383	10 344	172 412	80 673

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						перевод из дого- в краткосрочную задолженность	перевод из краткосрочной в долгосрочную задолженность в краткосрочную	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		списание на финансовый результат ^в				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 19 г. ¹	1 169 121	166 700	82 645	(192 133)	(0)	(54 355)	0	1 171 978		
	5571	за 20 18 г. ²	954 530	562 858	95 309	(443 576)	(0)	(0)		1 169 121		
в том числе: займы	5552	за 20 18 г. ¹	1 169 121	166 700	82 645	(192 133)	(0)	(54 355)		1 171 978		
	5572	за 20 18 г. ²	954 530	562 858	95 309	(443 576)	(0)	(0)		1 169 121		
и т.д.	...											
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 19 г. ¹	1 028 733	11 079 239	21 910	(10 493 611)	(963)	0		1 635 308		
	5580	за 20 18 г. ²	831 391	8 241 077	0	(8 043 345)	(390)			1 028 733		
в том числе: поставщики и подрядчики	5561	за 20 19 г. ¹	754 261	4 865 547		(4 708 293)	(963)			910 552		
	5581	за 20 18 г. ²	682 000	3 841 015		(3 768 364)	(390)			754 261		
Задолженность перед персоналом	5562	за 20 19 г. ¹	26 502	574 156		(573 201)	(0)			27 457		
	5582	за 20 18 г. ²	26 046	574 151		(573 695)	(0)			26 502		
расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	5563	за 20 19 г. ¹	100 563	1 927 831		(1 880 348)	(0)			148 046		
	5583	за 20 18 г. ²	85 778	1 341 418		(1 326 633)	(0)			100 563		
авансы полученные	5564	за 20 19 г. ¹	75 282	2 593 185		(2 263 383)	(0)			405 084		
	5584	за 20 18 г. ²	2 723	1 789 348		(1 716 789)	(0)			75 282		
займы	5565	за 20 19 г. ¹	0	35 000	21 910	(0)	(0)			56 910		
	5585	за 20 18 г. ²	0			(0)	(0)			0		
прочая	5566	за 20 19 г. ¹	72 125	1 083 520		(1 068 386)	(0)			87 259		
	5586	за 20 18 г. ²	34 844	695 145		(657 864)	(0)			72 125		
и т.д.	...											
Итого	5550	за 20 19 г. ¹	2 197 854	11 245 939	104 555	(10 685 744)	(963)	x	x	2 807 286		
	5570	за 20 18 г. ²	1 785 921	8 803 935	95 309	(8 486 921)	(390)	x	x	2 197 854		

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019	На 31 декабря 2018	На 31 декабря 2017
Всего	5590	1 087 897	485 743	387 331
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	633 475	460 617	366 434
расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	5592	39 918	24 377	19 481
авансы полученные	5593	389 420	740	71
прочая	5594	25 084	9	1 345

6. Оценочные обязательства

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	130 972	86 522	(67 115)	()	150 379
в том числе:						
оценочное обязательство на рекультивацию земель	5701	81 787	16 801	()	()	98 588
оценочное обязательство на оплату отпусков	5702	34 134	56 493	(59 634)	()	30 993
оценочное обязательство по претензиям и судебным искам	5703	2 459	9 292	(7 481)	()	4 270
оценочное обязательство на жилье в СЗЗ	5704	12 592	3 936	()	()	16 528

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 2019 года	На 31 декабря 2018 года	На 31 декабря 2017 года
Полученные - всего	5800	26 486	11 585	0
в том числе:				
Банковская гарантия на возмещение НДС в заявительном порядке	5801	26 486		
Банковская гарантия ВТБ 24	5802			
Банковская гарантия АО Газпромбанк	5803		11585	
Выданные - всего	5810			
в том числе:				
(еид)	5811			
и т.д.	...			

9. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	3а 20 19 г. ¹	3а 20 18 г. ²
Материальные затраты	5610	3 048 197	2 356 855
Расходы на оплату труда	5620	411 390	408 091
Отчисления на социальные нужды	5630	128 379	126 547
Амортизация	5640	135 658	174 453
Прочие затраты	5650	906 844	942 718
Итого по элементам	5660	4 630 468	4 008 664
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):	5670 (-)		
незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680 (+)		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 630 468	4 008 664

10. Расшифровка отдельных показателей прибылей и убытков

10.1. Расшифровка показателя 2340 "Прочие доходы"

Наименование показателя	За 20__19__ г. ¹	За 20__18__ г. ²
Доходы(расходы) связанные с объектами концессионного соглашения	38 844	0
Резерв под обеспечение объекта незавершенного строительства	1 847	4 022
Восстановление резерва по сомнительным долгам	279 151	43 126
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	237	42
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности	18	151
Прибыль, выявленная в отчетном периоде	41 919	12 338
От реализации МПЗ	15 695	9 526
Списание резерва под снижение стоимости МПЗ	9	363
Имущество, оказавшееся в излишке по результатам инвентаризации	0	11
Прочие доходы	16 127	12 481
Итого прочих доходов	393 847	82 060

10.2. Расшифровка показателя 2350 "Прочие расходы"

Наименование показателя	За 20__19__ г. ¹	За 20__18__ г. ²
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	17 955	13 942
Доходы(расходы) связанные с объектами концессионного соглашения	81 479	0
Списание МПЗ сверх норм естественной убыли		0
Затраты на изготовление технической документации		0
Отчисления в оценочные резервы		0
Списание дебиторских и кредиторских задолженностей, по которым истек срок исковой давности		0
Расходы на услуги банков	2 490	2 313
От реализации МПЗ	6 749	469
Резерв по сомнительным долгам	76 952	185 791
Резерв под снижение стоимости ТМЦ		0
Резерв под обесценивание финансовых вложений	3 936	7 331
Оценочное обязательство (жилье в СЗЗ)		0
Госпошлины по хозяйственным договорам	6 454	4 972
Списание незавершенного строительства		0
Списание дебиторской задолженности по решению суда	164 789	648
Налог на имущество	24 118	37 955
Другие доходы	137 532	81 814
Итого прочих расходов	522 454	335 235

10.3. Расшифровка показателя 2460 "Прочее"

Наименование показателя	За 20__19__ г. ¹	За 20__18__ 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, удержанная 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	1 157 275	231 455	676 635	135 327
Изменения в результате переоценки ОС				
Остаток на начало отчетного периода	1 157 275	231 455	676 635	135 327
Доход	310 485	62 097	464 025	92 805
Расход	379 180	75 836	301 810	60 362
Результат изменения налоговых ставок				
Результат исправления ошибок прошлых лет				
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств				
Списание, не вызывающее налоговых последствий				
Остаток на конец отчетного периода	1 088 580	217 716	838 850	167 770

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, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) 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 использования	за 2019г.	1 499 538	79 825		1 579 363
	за 2018г.	1 499 538			1 499 538
в том числе:	за 2019г.	1 499 538	79 825		1 579 363
<i>Земельные участки</i>	за 2018г.	1 499 538			1 499 538
и т.д.					
Арендованные основные	за 2019г.	293 073			293 073
	за 2018г.	293 073	0	0	293 073
в том числе:	за 2019г.	293 073			293 073
<i>основные средства</i>	за 2018г.	293 073			293 073
Износ жилищного фонда	за 2019г.	655	49		704
	за 2018г.	605	50		655
в том числе:	за 2019г.	655	49		704
<i>квартиры</i>	за 2018г.	605	50		655
и т.д.					
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	за 2019г.				
	за 2018г.				
в том числе:	за 2019г.				
<i>уголь</i>	за 2018г.				
и т.д.					
Товары в эксплуатации(шины)	за 2019г.	23	0		23
	за 2018г.	47	0	24	23
в том числе:	за 2019г.	23			23
<i>(группа, вид)</i>	за 2018г.	47	0	24	23
и т.д.					0
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	за 2019г.	57 369	396	44 964	12 801
	за 2018г.	60 647	550	3 828	57 369
в том числе:	за 2019г.	57 369	396	44 964	12 801
<i>Покупатели и заказчики</i>	за 2018г.	60 647	550	3 828	57 369
и т.д.					
Обеспечение обязательств и платежей полученные	за 2019г.	11 585	26 486	11 585	26 486
	за 2018г.	0	86 346	74 761	11 585
в том числе:	за 2019г.		26 486		26 486
<i>Банковская гарантия на возмещение НДС в заявительном</i>	за 2018г.		32 387	32 387	0
<i>Банковская гарантия на исполнение обязательств по договорам</i>	за 2019г.	11 585		11 585	0
	за 2018г.		53 959	42 374	11 585
и т.д.	за 2019г.				
	за 2018г.				
Програмные продукты	за 2019г.	5 594			5 594
	за 2018г.	5 594			5 594
в том числе:	за 2019г.	5 594			5 594
<i>расходы будущих периодов</i>	за 2018г.	5 594			5 594
Материальные ценности в эксплуатации	за 2019г.	40 661	100 696	102 089	39 268
	за 2018г.	33 219	49 587	42 145	40 661
в том числе:	за 2019г.	40 661	100 696	102 089	39 268
<i>Спецодежда, спецоснастка в эксплуатации, давальческие</i>	за 2018г.	33 219	49 587	42 145	40 661
Объекты концессионного соглашения	за 2019г.	1 520 898	81 479	1 520 898	81 479
	за 2018г.	1 516 690	4 208		1 520 898
Амортизация объектов концессионного соглашения	за 2019г.	901 979	77 202	940 337	38 844
	за 2018г.	849 615	52 364		901 979
и т.д.					

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортиза- ции	убыток от обесце- нения	первоначальная стоимость ³	накоплен-ная амортиза- ция	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения						
Нематериальные поисковые активы - всего		за 20 19 г. ¹		()		()		()				()	()
		за 20 18 г. ²		()		()		()				()	()
в том числе:				()		()		()				()	()
(вид нематериальных поисковых активов)		за 20 19 г. ²		()		()		()				()	()
		за 20 18 г. ²		()		()		()				()	()
		за 20 г. ¹		()		()		()				()	()
(вид нематериальных поисковых активов)		за 20 19 г. ²		()		()		()				()	()
		за 20 18 г. ²											
И т.д.													

14. Материальные поисковые активы
14.1. Наличие и движение материальных поисковых активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода	
			На начало года		поступило	Выбыло		начислено амортизации ⁶	переоценка	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
Материальные поисковые активы всего		за 20 19 г. ¹		()		()		()		()
		за 20 18 г. ²		()		()		()		()
в том числе:		за 20 19 г. ¹		()		()		()		()
(группа материальных поисковых активов)		за 20 18 г. ²		()		()		()		()
		за 20 19 г. ¹		()		()		()		()
(группа материальных поисковых активов)		за 20 18 г. ²		()		()		()		()
и т.д.										

15. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20__ 19__ г. ¹	За 20__ 18__ 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:			
(наименование цели)			()
			()



Директор по экономике и финансам
по доверенности №803(4316Д) от 19.12.2019г

(Handwritten signature)

Дзяченко Н.В.

20 января 2020г

20.01.2020 г.

**ПОЯСНЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И
ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
ПАО «ЮК ГРЭС» ЗА 2019 ГОД**

РАЗДЕЛ 1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Публичное акционерное общество «Южно-Кузбасская ГРЭС» сокращенное название ПАО «ЮК ГРЭС» зарегистрировано 01.07.2006г. Инспекция 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 внеочередного 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;
- охранный 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:

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: *Южно-Сибирское управление Ростехнадзора*
 Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: *№ ВХ-68--002376*
 Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: *Эксплуатация взрывопожароопасных и химических опасных производственных объектов I, II, III классов опасности*
 Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: *07.05.2014*
 Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: *Бессрочная*

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: *Федеральная служба по надзору в сфере транспорта*
 Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: *№ ПРД 4206400*
 Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: *Осуществление погрузочно-разгрузочной деятельности применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте*
 Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: *13.03.2013*
 Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: *Бессрочная*

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: *Департамент природных ресурсов и экологии Кемеровской области*
 Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: *№ КЕМ 42263 ВЭ*
 Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: *Разведка и добыча полезных ископаемых, в том числе использование отходов горнодобывающего и связанных с ним перерабатывающих производств*
 Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: *18.04.2019*
 Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: *18.04.2044*

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

19.06.2019 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. Черепанов Дмитрий Сергеевич	1986
3. Медведев Андрей Иванович	1971
4. Бессонова Лариса Леонидовна	1988
5. Нейфельд Елена Геннадьевна	1962
6. Граф Денис Николаевич	1978
7. Самарина Елена Владимировна	1976

С 01.07.2009 г. в соответствии с решением Общего собрания акционеров (Протокол от 16.06.2009 г.) функции Единоличного 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 Граф Денис Николаевич.

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

19.06.2019г. на Годовом общем собрании акционеров был утвержден Устав публичного акционерного общества «Южно-Кузбасская ГРЭС» в новой редакции. Согласно нового Устава наличие у Общества Ревизионной комиссии не предусмотрено.

Списочная численность персонала ПАО «ЮК ГРЭС» по состоянию на 31.12.2018г. составляет 1509 человек, на 31.12.2019г. - 1344 человека.

В соответствии с договором от 20.06.2017 г. № 201-06-17/ЭК-565/110 и на основании Решения общего собрания акционеров от 19.06.2019 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 06.10.2008г. №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, обязательств 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 операции, 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 01.01.2002г., амортизация начислена линейным способом по нормам, в соответствии с Постановлением Совмина СССР от 22.10.90г. № 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 начислялась.

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.

2.6. Инвестиции в акции

Вложений в акции в 2019 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 займодавцу (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 спецодежде, 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 НЗС, 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 УБиНУ 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 течении отчетного года, носящие краткосрочный характер отражаются в бухгалтерском балансе в составе раздела «Краткосрочные обязательства» по строке 1540 «Оценочные обязательства».

Оценочные обязательства, формируемые в течении 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/577 от 27.09.2019 г. проведена инвентаризация материальных ценностей на 01.10.2019 г., объектов основных средств на 01.10.2019 г., незавершенного строительства на 01.12.2019 г., расчетов и обязательств на 01.01.2020 г., расчетов с поставщиками, подрядчиками, заказчиками и прочими дебиторами, кредиторами на 01.10.2019 г. Результаты инвентаризации отражены в бухгалтерской отчетности за 2019 год (Протокол заседания инвентаризационной комиссии ПАО «ЮК ГРЭС» от 30.12.2019 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 19.11.2002г. №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 01.01.2014г. ПАО «ЮК ГРЭС» является участником консолидированной группы налогоплательщиков (КГН) Мечел.

2.17. Изменения в учетной политике

Подготовлены изменения в УП на 2020 год.

Внесены изменения в порядок исправлений в бухгалтерский учет и бухгалтерскую отчетность в части определения уровня существенности.

РАЗДЕЛ 3. СРАВНИТЕЛЬНЫЕ ДАННЫЕ

Внесены изменения в сравнительные показатели бухгалтерской отчетности за 2017 год, за 2018 год в связи с исправлением ошибки в отчетном периоде по начислению амортизации:

В бухгалтерском балансе:

- увеличена стоимость основных средств по строке 1150 «Основные средства» за 2017г. на сумму 108 655 тыс. руб., за 2018г. на сумму 66 849 тыс. руб.;

- сумма непокрытого убытка снижена соответственно и отражена по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» за 2017г. на сумму 108 655 тыс. руб., за 2018г. на сумму 66 849 тыс. руб.;

В отчете о финансовых результатах:

- себестоимость продаж по стр. 2120, себестоимость проданных на внутренний рынок товаров продукции, работ, услуг, продукции собственного производства по стр. 2122, валовая прибыль (убыток) по стр. 2100, прибыль (убыток) от продаж по стр. 2200, прибыль (убыток) до налогообложения по стр. 2300, чистая прибыль (убыток) по стр. 2400 за 2018 год увеличены на сумму начисленной амортизации - 41806 тыс. руб.;

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 31.12.2019 г. 1 251 тыс. руб. увеличение на 479 тыс. руб. за счет ввода по объектам по концессионным соглашениям с муниципальными образованиями.

4.2 Основные средства

По строке 1150 Бухгалтерского баланса на 31.12.2018 г. отражена стоимость основных средств в сумме 1 534 299 тыс. руб. в том числе незавершенные капитальные вложения в сумме 187 384 тыс. руб., на 31.12.2019 г. отражена стоимость основных средств в сумме 1 624 294 тыс. руб., в том числе незавершенные капитальные вложения в сумме 198 911 тыс. руб.

4.3 Незавершенное строительство

По строке 1155 Бухгалтерского баланса на 31.12.2018г. отражена стоимость незавершенного строительства в сумме 187 384 тыс. руб., на 31.12.2019 г. отражена стоимость незавершенного строительства в сумме 198 911 тыс. руб., что больше по сравнению с предыдущим периодом на 11 527 тыс. руб. за счет капитализации капитальных ремонтов.

Информация о движении основных средств и незавершенного строительства и иная информация подлежащая раскрытию, приведена в табличных пояснениях к бухгалтерскому балансу «Основные средства».

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

4.3.1 Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг

Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 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	4 584 101	3 708 122	875 979
теплоэнергии	963 198	936 931	26 267
горячей воды	78 984	110 551	-31 567
электроэнергии	1 750 753	1 466 171	284 582
мощности	860 342	843 578	16 764
покупной электроэнергии	923 583	346 305	577 278
прочих товаров, работ, услуг	7 241	4 586	2 655

4.3.2 Себестоимость

Наименование показателя	За 2019 г.	За 2018 г.	Изменение
Себестоимость проданных на внутренний рынок товаров, продукции, работ, услуг, в том числе	4 630 468	3 966 858	663 610
теплоэнергии	1 031 719	1 120 446	-88 727
горячей воды	91 588	145 136	-53 548
электроэнергии	1 541 756	1 373 915	167 841
мощности	1 023 048	967 341	55 707
покупной электроэнергии	939 324	359 304	580 020
прочих товаров, работ, услуг	3 033	716	2 317

4.4 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 движение представлены в табличном пояснении «6. Оценочные обязательства».

4.5. 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	1 157 275	231 455	676 635	135 327
Изменения в результате переоценки ОС				
Остаток на начало отчетного периода	1 167 275	231 455	676 635	135 327
Доход	310 485	62 097	464 025	92 805
Расход	379 180	75 836	301 810	60 362

ПАО «ЮК ГРЭС»

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

Тел.: (384-72) 3-92-33, факс: (384-72) 3-92-50, e-mail: ukgres.reception@mechel.com, www.mechel-energo.ru

Результат изменения налоговых ставок	х		х	
Результат исправления ошибок прошлых лет				
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств				
Списание, не вызывающее налоговых последствий				
Остаток на конец отчетного периода	1 088 580	217 716	838 850	167 770

4.6 Уставный капитал

Уставный капитал ПАО «ЮК ГРЭС» в 2019 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 31.12.2019г., составляет 598 957 185 штук или доля уставного капитала 98,81111 %.

Структура акционерного капитала на 31.12.2019г.

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	434 129	(0,07162)
Номинальные держатели:	1	598 957 185	(98,81111)
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 98,81111 % 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.

Согласно п.п. 2 п. 1 ст. 7 Федерального закона обязанность по установлению, хранению, обновлению и представлению информации о бенефициарном владельце юридического лица, либо о принятых мерах по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений распространяется на все юридические лица, за исключением юридических лиц, указанных в абзацах 2 - 5 подпункта 2 пункта 1 статьи 7 Федерального закона.

Публичное акционерное общество «Мечел» относится к юридическим лицам, указанным в абзаце 3 подпункта 2 пункта 1 указанной статьи, так как является эмитентом ценные бумаги, которого допущены к организованным торгам, и который раскрывает информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.

На основании изложенного и с учетом Информационного сообщения Федеральной службы по финансовому мониторингу «О порядке раскрытия юридическими лицами информации о своих бенефициарных владельцах в соответствии со статьей 6.1 Федерального закона от 07.08.2001 N 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» идентификация бенефициарных владельцев не проводится.

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

Вознаграждение членам Совета директоров и единоличному исполнительному органу.

Вознаграждения и компенсации членам Совета директоров в 2019г. 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 2019г. начислено в размере 19 772 268 руб. с учетом НДС.

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

№ п/п	Наименование компании	Предмет договора	сальдо на 1.01.2018		обороты 2018		сальдо на 31.12.2018		обороты 2019		сальдо на 31.12.2019	
			ДТ	КТ	ДТ	КТ	ДТ	КТ	ДТ	КТ	ДТ	КТ
1	ОАО "Южный Кузбасс"	Поставка угля		168 086	723 732	646 091		90 445	1 031 546	709 831	231 270	0
		Поставка мазута		0	18 520	24 987		6 467	6 467			0
		Поступление оборудования						0				
		Поставка ТМЦ		31	788	816		59	231	172		0
		Аренда помещений		1 127	39 011	45 506		7 622	43 360	35 738		0
		Прочие услуги		2 089	15 605	18 975		5 459	32 707	26 757	491	0
		Продажа теплоэнергии	103 199		478 796	489 222	92 773	0	494 125	603 463		16 565
		Пени, штрафы							1 294	1 275	19	
		Оказание консультационных услуг и прочие услуги		12 443	221 956	217 530		8 017	142 566	169 049		34 500
		Пени, штрафы								152		152
3	ООО "Мечел-Сервис"	Поставка ТМЦ		0	23 262	23 262			25 423	26 396		973
4	ПАО "Кузбасская энергобытовая компания"	Покупка электрической энергии, мощности, оказание услуг		9 128	72 288	91 213		28 053	106	59 742		87 689
		Договор уступки прав		0				0	38 595	48 029		9 434
		Продажа электрической энергии	18 446		445 028	550 461	899	87 886	1 126 555	1 264 584	38	225 054
		Продажа мощности	90 443	135	756 605	834 969	11 944	0	854 227	1 091 739	15 824	241 392
		Продажа теплоэнергии	16		148	147	17		89	106	0	
		Договор-займа		743 550				743 550				743 550
		% по договор-займа		178 014		86 602		264 616		73 645		338 261
		Пени, штрафы							744	744		
		Оказание консультационных услуг		1 019	12 229	12 229		1 019	17 799	19 772		2 992
		Покупка электрической энергии		9 039	74 451	74 590		9 178	61 713	69 555		17 020
5	ООО "Мечел-Энерго"	Поставка ТМЦ										
		Выполненные работы										
		Продажа электрической энергии			1 817	1 715	80		1 309	1 398		9
		Продажа мощность	22						133	133		
		Пени, штрафы			577	529	48		587	586	49	
		Оказание услуг									0	
		УПТ										
		Оказание услуг		3 855	36 363	36 511		4 003	40 704	41 111	0	4 410
		Налог на прибыль по КГН							96	96		
		Поставка ТМЦ			790	790			494	494		0
6	ПАО "Мечел"	Договор-займа										0
		% по договор-займа										0
7	ОАО "Белорецкий металлургический комбинат"	УПТ										0

ПАО «ЮК ГРЭС»

652740, Кемеровская обл., г. Каган, ул. Комсомольская, д. 20
Тел.: (384-72) 3-92-33, факс: (384-72) 3-92-50, e-mail: ukgres.reception@mechel.com, www.mechel-energo.ru

8	ООО "Мечел-БизнесСервис"	Оказание услуг		543	1 814	1 813		542	1 729	1 031	419	263
		Продажа(оказание услуг)							22	16	6	
		Поставка ТМЦ			60	60						
9	ООО "Мечел-Материалы"	Выполненные работы										
		Поставка ТМЦ		0	1 497	1 497			3 484	3 484		
		Договор-займа			349 970	349 970						
		% по договор-займа			6 307	6 307						
10	ЗАО БМК-Инвест	Договор-займа		25 466				25 466				25 466
		% по договор-займа		7 500		1 893		9 393		1 710		11 103
		Поставка ТМЦ			68	68			198	198		
11	ООО "ММД"	оказание услуг		5	5			0	190	220		30
		Поставка ТМЦ		14	77	67		4	4			0
12	ПАО "ЧМК"	Поставка ТМЦ			11 215	11 215			12 492	12 492		
		Прочие услуги							16	16		
13	ООО "БЗФ"	Поставка угля		0	8 019	8 019			20 883	22 861		1 978
14	Разрез Томусинский	Аренда имущества		180	1 183	1 107		104	1 058	1 159		205
		Поставка ТМЦ			97	99		2	2			0
15	СП Романтика	Продажа теплоснабжения	8 018		25 314	29 362			27 745	25 865	5 850	
		Покупка(оказание услуг)		0	2 967	3 204		237	2 603	2 763		397
		Продажа теплоснабжения	2 594		7 934	8 553		1 975	8 149	7 531	2 593	
16	ООО "ЮП Альфа"	Покупка(оказание услуг)		1 329	2 571	2 620		1 378	4 579	5 171		1 970
17	ОАО СК БАСК	Покупка(оказание услуг)	58	190	3 841	3 768		130	5 501	5 503	111	172
		Продажа(оказание услуг)						5	57	57	5	
18	ООО "КЗАПХ"	Покупка ТМЦ		0	236	236		0				
		Покупка угля		8 714	163 962	166 028		10 780	80 884	70 104		0
19	Эльгауголь ООО	Пеня			1	1						
		Покупка ТМЦ, уголь			48 619	53 325		4 706	28 943	24 237		0
20	Якугуголь ХКАО	Продажа(оказание услуг)						0	45 400	45 400		0
		Договор-займа			87 300	109 888		22 588	22 588			0
		% по договор-займа				464		464	548	84		0
21	Мечел-Транс Авто ООО	Покупка(оказание услуг)						0	212	212		
22	ГМЗ	Покупка ТМЦ						0	57	57		
23	ТПТУ АО	Продажа теплоснабжения	602		3 562	3 220		944	3 268	3 777	435	

24	ГРИЗ АО	Покупка ТМЦ	15	88	87	14	121	114	7
25	ТОМУСИНСКОЕ ЭНЕРГОУПРАВЛЕНИЕ ОАО	Договор-займа			103 000	103 000			103 000
		% по договор-займа			44	44		7 464	7 508
26	ПАО Уралкуз	Договор-займа				0	166 700	166 700	0
		% по договор-займа				0	2 298	2 298	0
27	Мечел-ИнфоТех ООО	Оказание услуг		313	438	125	2 195	2 659	589
28	Мечел-Транс Авто ООО	Оказание услуг		337	337		337	337	
29	Торговый порт Посыет АО	Покупка ТМЦ		336	336				
30	ПАО "Ижсталь"	Покупка ТМЦ					1 000	5 888	4 888
31	Мечел-Кокс ООО	УПТ					274 003	300 939	26 936
32	ООО Баск-Мед	Покупка(оказание услуг)				6	13	8	1
		Продажа(оказание услуг)			181		621	690	112
33	АО Электросеть	Покупка(оказание услуг)				52	117	261	196
34	АО Углеметбанк	Покупка(оказание услуг)					556	556	0

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. СУЩЕСТВЕННАЯ НЕОПРЕДЕЛЕННОСТЬ В ОТНОШЕНИИ НЕПРЕРЫВНОСТИ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Экономическая ситуация и условия деятельности Общества в сегменте рынка электрической энергии сохраняют неопределенность относительно уровня спроса на продукцию Общества, цен на основные продукты, производимые Обществом, результатов его операционной и финансовой деятельности, доступности денежных средств для погашения краткосрочных обязательств.

Стоимость чистых активов ПАО «ЮК ГРЭС» по состоянию на 31.12.2019 г. ниже величины уставного капитала на 861 419 тыс. руб. и составляет минус 315 872 тыс. руб. Сумма оборотных активов меньше величины краткосрочных обязательств на 720 797 тыс. руб.

Влияние на стоимость чистых активов оказало наличие кредитных обязательств, которые значительно превышают операционную прибыль.

С целью увеличения чистых активов ПАО «ЮК ГРЭС» в 2020 году запланировало увеличение выручки: за счет увеличения объемов выработки электрической энергии на +7%, реализации объемов мощности на 11 %, в связи с прохождением аттестации турбоагрегатом №2 после длительного ремонта в декабре 2019г.; запланированы мероприятия по увеличению прибыли за счет сокращения издержек (оптимизация затрат, внедрение мероприятий по энергоэффективности) на 4% от факта прошлого года. Операционная прибыль в 2020г. планируется в размере 79 880 тыс. руб.

Но при этом ситуация, когда затраты по обслуживанию кредитных обязательств превышают сумму операционной прибыли, остается.

Для исключения обесценивания чистых активов, запланированы следующие мероприятия:

1. снижение затрат на топливо за счет проведения реконструкции котло- и турбоагрегатов. В 2019г. затраты на реконструкцию котлоагрегата (КА) №5 составили 75080 тыс. руб., был осуществлен ввод объекта, который в настоящее время работает в производстве. Во 2 квартале 2020 г. будет ввод затрат по КА №9, основные затраты прошли в 2019г. в сумме 88 941 тыс.руб.

2. снижение затрат за счет расторжения концессионных соглашений с муниципальными образованиями ОГО и КГО, и отказа по обслуживанию тепловых сетей городов Калтан и Осинники. Выручка от реализации тепловой энергии снизится до 381 344 тыс. руб., а расходы на содержание тепловых сетей и котельных снизятся до уровня 390 683 тыс. руб. Плановый убыток по тепловой энергии составляет на 2020г. составит 9 339 тыс. руб.

Если рассматривать результат работы станции в рамках концессионных соглашений (далее КС) за 2018г. станция при выручке в 936 931 тыс. руб., несла затраты в размере 1 120 446 тыс. руб.; убыток – 183 515 тыс. руб.

По факту 2019г. в связи с расторжением КС станция снизила убыток до 68 521 тыс. руб.

3. снижение резервов по сомнительным долгам, в связи со снижением выручки по теплу (расторжение КС) и проведением работы по взысканию просроченной задолженности за 2019 г.

После реализации вышеизложенных мероприятий в 2020-2021 годах ожидается повышение суммы чистых активов, а также снижение краткосрочных обязательств путем их погашения за счет полученной прибыли.

Стратегия руководства предполагает реализацию ряда мероприятий, направленных в дальнейшем на исключение снижения стоимости чистых активов: предусматривать оптимизацию структуры издержек, в том числе основной статьи затрат на топливо путем модернизации и капитализации ремонтов котло- и турбоагрегатов (в 2020 г.: КА №9, №4; ТА№1), что позволит в дальнейшем увеличивать объем выработки электрической энергии, получение дополнительной прибыли, увеличения стоимости активов; при ежемесячном оперативном планировании вести постоянный контроль производственных и сбытовых затрат. Бухгалтерская (финансовая) отчетность была подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в качестве непрерывно функционирующего предприятия.

Руководитель –



Н.В. Дьяченко