

Отчетность. Состояние пакета документов

Ящик 77062fx
Организация АО "ЕвроСиБЭнерго"
Message ID <a4f0a014ddf24ecd896ff5e5514cf28c>
Название пакета Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2019 г

1. Файл декларации/расчета

Количество файлов: 3

Имя файла: NO_BUHOTCH_9976_9976_7706697347997650001_20200423_a16c7db2-11cf-4358-b3da-04853954c5d8.xml

Версия программы, создавшей документ: 1С:ПРЕДПРИЯТИЕ 8.3 УПП 1.3.5.2.416

Версия формата: 5.08

Вид документа: корректирующий

ИНН: 7706697347

Идентификатор файла: NO_BUHOTCH_9976_9976_7706697347997650001_20200423_a16c7db2-11cf-4358-b3da-04853954c5d8

Имя файла вложения: NO_BUHAZ_9976_9976_7706697347997650001_a16c7db2-11cf-4358-b3da-04853954c5d8_20200423_fbd4c7d24d8a3521.pdf
NO_BUHPZ_9976_9976_7706697347997650001_a16c7db2-11cf-4358-b3da-04853954c5d8_20200423_869b18cc-a6fa-4c5f-8d9d-92

КНД: 0710099

КПП: 997650001

Код налогового органа (получатель): 9976

Код налогового органа (транзитный): 9976

Количество вложений: 2

Название: Бухгалтерская (финансовая) отчетность

Наименование налогоплательщика: Акционерное общество "ЕВРОСИБЭНЕРГО"

Номер корректировки: 1

Отчетный год: 2019

Отчетный период: 34

Имя файла: NO_BUHAZ_9976_9976_7706697347997650001_a16c7db2-11cf-4358-b3da-04853954c5d8_20200423_fbd4d3ce-33e1-c7d24d8a3521.pdf

Версия программы, создавшей документ:

Версия формата:

ИНН:

Идентификатор файла:

КНД:

КПП:

Код налогового органа (получатель):

Название:

Имя файла: NO_BUHPZ_9976_9976_7706697347997650001_a16c7db2-11cf-4358-b3da-04853954c5d8_20200423_869b18cc-a6fa-924f9dd5fadb.pdf

Версия программы, создавшей документ:

Версия формата:

ИНН:

Идентификатор файла:

КНД:

КПП:

Код налогового органа (получатель):

Название:

Подписи:

Подпись верна, сертификат действителен, Документ подписан 23.04.2020 16:34:46 Хардииков Михаил Юрьевич, отпечаток {2A089DF73E4211BA3A5E05F2CF6F6C59D97BA709}

ИФНС подтверждено получение файла

2. Подтверждение оператора

Подтверждена дата отправки: 23.04.2020 16:35:17

Подпись верна, сертификат действителен, Документ подписан 23.04.2020 16:35:18 Серов Андрей Павлович, отпечаток {EF17DDCA461762C674E0E0F0B06C7C28CBF52F0C}

Переподписанное подтверждение отправлено оператору

3. Сообщение о приеме

Протокол подтверждает отсутствие ошибок в файле

Подпись верна, сертификат действителен, Документ подписан 23.04.2020 17:03:04 Казанский Дмитрий Михайлович, отпечаток {42B642B1FD6A002C648C9F681C66D4DCDB6A0638}

Переподписанный протокол отправлен в ИФНС

4. Извещение о вводе

Уведомление подтверждает отсутствие ошибок в файле

Подпись верна, сертификат действителен, Документ подписан 23.04.2020 17:18:03 Казанский Дмитрий Михайлович, отпечаток {42B642B1FD6A002C648C9F681C66D4DCDB6A0638}

Переподписанное уведомление отправлено в ИФНС

Формирование пакета документов УСПЕШНО ЗАВЕРШЕНО

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

о годовой бухгалтерской
(финансовой) отчетности
АО «ЕвроСибЭнерго»
за 2019 год

ООО «Интерком-Аудит»

125124, Москва,
3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13,
этаж 7, помещение XV, комната 6
тел./факс (495) 937-34-51
e-mail: info@intercom-audit.ru
www.intercom-audit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам, совету директоров АО «ЕвроСибЭнерго»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности АО «ЕвроСибЭнерго» (полное наименование: Акционерное общество «ЕвроСибЭнерго»; ОГРН 5087746073817; место нахождения: 663091, Красноярский край, г. Дивногорск, ул. Чкалова, дом № 165, этаж 1, помещение 2, комната 3), 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 и отчета о движении денежных средств, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 год, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «ЕвроСибЭнерго» (далее – «Организация») по состоянию на 31 декабря 2019 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2019 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций, Кодексом профессиональной этики аудиторов, действующими в Российской Федерации, а также в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров, разработанным Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и членов Совета директоров Организации за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

При подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации 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 Организацию, прекратить ее, или, когда у нее отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Члены Совета директоров несут ответственность за надзор над процессом подготовки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Организации.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

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

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

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;

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

г) делаем вывод о правомерности применения руководством 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 Организации 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 (финансовой) отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

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

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

Руководитель аудиторского задания, по результатам которого составлено аудиторское заключение независимого аудитора, О.В. Агафонов (квалификационный аттестат № К029109 от 12.11.2008, срок действия не ограничен).

Заместитель руководителя
Департамента аудита организаций
По доверенности от 07.02.2019
(квалификационный аттестат аудитора
№ 02-000214 от 28.08.2012, срок действия не ограничен)



О.В. Карякина

Аудиторская организация:

Общество с ограниченной ответственностью «Интерком-Аудит» (ООО «Интерком-Аудит»), ОГРН 1137746561787;

125124, г. Москва, 3-я ул. Ямского поля, д. 2, корп. 13, этаж 7, помещение XV, комната 6;
член саморегулируемой организации аудиторов: Ассоциация «Содружество»;
ОРНЗ 11606074492

26 марта 2020 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2019 г.

Организация Акционерное общество "ЕВРОСИБЭНЕРГО"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство электроэнергии гидроэлектростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Собственность иностранных юридических лиц

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

663091, Красноярский край, Дивногорск, Чкалова, дом № 165, кв. 2/3

Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту ДА НЕТ

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

Общество с ограниченной ответственностью "ИНТЕРКОМ-АУДИТ"

Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора

Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора

| Коды | | |
|--------------------------|------------|---------|
| Форма по ОКУД | 0710001 | |
| Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 2019 |
| по ОКПО | 88303955 | |
| ИНН | 7706697347 | |
| по ОКВЭД 2 | 35.11.2 | |
| по ОКОПФ / ОКФС | 12267 | 23 |
| по ОКЕИ | 384 | |

ИНН **7729744770**

ОГРН/ОГРНИП **1137746561787**

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-----------|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | 1 804 | 2 400 | 181 |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | 4 899 | 4 899 | 2 753 |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| | Основные средства | 1150 | 4 845 | 4 030 | 1 261 |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | 252 091 523 | 247 570 686 | 240 931 943 |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 88 661 | 161 178 | 194 681 |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 112 | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 252 191 844 | 247 743 193 | 241 130 819 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Запасы | 1210 | 1 643 | 1 683 | 1 043 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | 705 | - |
| | Дебиторская задолженность | 1230 | 10 019 568 | 9 327 950 | 7 627 011 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | 6 546 420 | 13 340 |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 778 693 | 2 364 904 | 3 055 300 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 156 | 121 | 45 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 10 800 060 | 18 241 783 | 10 696 739 |
| | БАЛАНС | 1600 | 262 991 904 | 265 984 976 | 251 827 559 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-----------|--|-------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 102 850 166 | 102 850 166 | 102 850 166 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | 776 416 | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 37 490 115 | 37 264 158 | 31 735 838 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 141 116 697 | 140 114 324 | 134 586 003 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | 97 500 000 | 98 422 975 | 107 867 265 |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 234 | 178 | 194 |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 97 500 234 | 98 423 153 | 107 867 459 |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | 18 212 936 | 22 871 239 | 7 232 954 |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 6 133 316 | 4 544 477 | 2 121 782 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | 1 | 11 |
| | Оценочные обязательства | 1540 | 28 721 | 31 782 | 19 349 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 24 374 973 | 27 447 499 | 9 374 096 |
| | БАЛАНС | 1700 | 262 991 904 | 265 984 976 | 251 827 559 |

Руководитель

Хардилов Михаил Юрьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 февраля 2020 г.

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.**

| | | | | |
|---|--|-----------------|------------|------|
| | | Коды | | |
| | | 0710002 | | |
| | | 31 | 12 | 2019 |
| Организация | Акционерное общество "ЕВРОСИБЭНЕРГО" | по ОКПО | 88303955 | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | ИНН | 7706697347 | |
| Вид экономической деятельности | Производство электроэнергии гидроэлектростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций | по ОКВЭД 2 | 35.11.2 | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Непубличные акционерные общества / Собственность иностранных юридических лиц | по ОКОПФ / ОКФС | 12267 | 23 |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|-----------|--|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Выручка | 2110 | 34 618 689 | 36 923 521 |
| | Себестоимость продаж | 2120 | (15 753 510) | (16 384 374) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 18 865 179 | 20 539 147 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| | Управленческие расходы | 2220 | (833 847) | (803 104) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 18 031 332 | 19 736 043 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | 53 552 630 | 9 896 003 |
| | Проценты к получению | 2320 | 1 698 908 | 935 227 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (10 421 493) | (9 674 798) |
| | Прочие доходы | 2340 | 487 011 | 3 553 258 |
| | Прочие расходы | 2350 | (806 614) | (7 481 336) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 62 541 774 | 16 964 397 |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | (1 750 119) | (1 402 588) |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | (24 863) | (1 950 228) |
| | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | (55) | 18 |
| | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | (72 517) | (26 928) |
| | Прочее | 2460 | (710) | (6 578) |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 60 718 373 | 15 528 321 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|-----------|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | - | - |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 60 718 373 | 15 528 321 |
| | СПРАВОЧНО | | | |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | 0,00059 | 0,00015 |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель

(подпись)

Хардилов Михаил Юрьевич

(расшифровка подписи)

28 февраля 2020 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2019 г.

| | | |
|------------|----|------|
| Коды | | |
| 0710004 | | |
| 31 | 12 | 2019 |
| 88303955 | | |
| 7706697347 | | |
| 35.11.2 | | |
| 12267 | 23 | |
| 384 | | |

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

Организация **Акционерное общество "ЕВРОСИБЭНЕРГО"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство электроэнергии гидроэлектростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций**

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / **Собственность иностранных юридических лиц**

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|--|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|-------------|
| Величина капитала на 31 декабря 2017 г. | 3100 | 102 850 166 | - | - | - | 31 735 838 | 134 586 004 |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | 15 528 321 | 15 528 321 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | X | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | X | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|--------------|
| Уменьшение капитала - всего: | 3220 | - | - | - | - | (10 000 000) | (10 000 000) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3222 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3227 | X | X | X | X | (10 000 000) | (10 000 000) |
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | - | - | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2018 г. За 2019 г. | 3200 | 102 850 166 | - | - | - | 37 264 158 | 140 114 324 |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | 60 718 373 | 60 718 373 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | 60 718 373 | 60 718 373 |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | X | - | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | (59 716 000) | (59 716 000) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3322 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3325 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3327 | X | X | X | X | (59 716 000) | (59 716 000) |
| 3330 | X | X | X | - | - | - | X |
| Изменение добавочного капитала | 3340 | X | X | X | 776 416 | (776 416) | X |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | 776 416 | (776 416) | X |
| Величина капитала на 31 декабря 2019 г. | 3300 | 102 850 166 | - | - | 776 416 | 37 490 115 | 141 116 697 |

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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2017 г. | Изменения капитала за 2018 г. | | На 31 декабря 2018 г. |
|---|------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего | | | | | |
| До корректировок | 3400 | 134 586 004 | 15 528 320 | (10 000 000) | 140 114 324 |
| Корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 134 586 004 | 15 528 320 | (10 000 000) | 140 114 324 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | 31 735 838 | 15 528 320 | (10 000 000) | 37 264 158 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | 31 735 838 | 15 528 320 | (10 000 000) | 37 264 158 |
| по другим статьям капитала | | | | | |
| до корректировок | 3402 | 102 850 166 | - | - | 102 850 166 |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | 102 850 166 | - | - | 102 850 166 |

Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация **Акционерное общество "ЕВРОСИБЭНЕРГО"**
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **Производство электроэнергии гидроэлектростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций**
Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / **Собственность иностранных юридических лиц**

Единица измерения: в тыс. рублей

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

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710005 | | |
| 31 | 12 | 2019 |
| 88303955 | | |
| 7706697347 | | |
| 35.11.2 | | |
| 12267 | 23 | |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 34 857 784 | 36 831 751 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 34 548 883 | 36 365 269 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 854 | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 308 047 | 466 482 |
| Платежи - всего | 4120 | (31 086 241) | (24 587 427) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (13 924 024) | (14 393 366) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (476 975) | (357 732) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (14 020 395) | (7 923 273) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (1 817 872) | (1 048 380) |
| платежи во внебюджетные фонды | 4125 | (87 285) | (75 719) |
| прочие платежи | 4129 | (759 690) | (788 957) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 3 771 543 | 12 244 324 |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 63 071 973 | 10 568 450 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | 1 300 | - |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | 9 282 243 | 670 846 |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | 53 788 430 | 9 896 004 |
| прочие поступления | 4219 | - | 1 600 |
| Платежи - всего | 4220 | (6 731 422) | (13 501 564) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (5 140) | (4 613) |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | (1 484 282) | - |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | (5 242 000) | (13 496 951) |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | 56 340 551 | (2 933 114) |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2019 г. | За Январь - Декабрь 2018 г. |
|--|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 109 460 244 | - |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 109 460 244 | - |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| | 4315 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | (171 158 620) | (10 000 000) |
| 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 в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4322 | (59 716 000) | (10 000 000) |
| | 4323 | (111 442 620) | - |
| | 4324 | - | - |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | (61 698 376) | (10 000 000) |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | (1 586 282) | (688 790) |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 2 364 904 | 3 055 300 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 778 693 | 2 364 904 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | 71 | (1 606) |

Руководитель

Хардилов Михаил Юрьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

28 февраля 2020 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

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

с.1

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|--|----------------------|--|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 5110 | за 2019 г. за 2018 г. | 3 558 1 340 | (1 626) (1 159) | 244 2 218 | - - | (752) (467) | - - | - - | - - | 3 802 3 558 | (2 378) (1 626) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Прочие нематериальные активы | 5101 5111 | за 2019 г. за 2018 г. | 2 869 692 | (1 085) (692) | 244 2 177 | - - | (675) (393) | - - | - - | - - | 3 113 2 869 | (1 760) (1 085) |
| Исключительное право владельца на товарный знак и знак обслуживания, наименование места происхождения товара | 5102 | за 2019 г. | 648 | (536) | - | - | (69) | - | - | - | 648 | (605) |
| Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | 5112 5103 5113 | за 2018 г. за 2019 г. за 2018 г. | 648 41 - | (467) (5) - | - 41 - | - - | (69) (8) (5) | - - | - - | - - | 648 41 41 | (536) (13) (5) |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

| 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью | | | | |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
| Всего | 5130 | 2 | 2 | 2 |
| в том числе: | | | | |
| Прочие нематериальные активы | 5131 | 2 | 2 | 2 |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

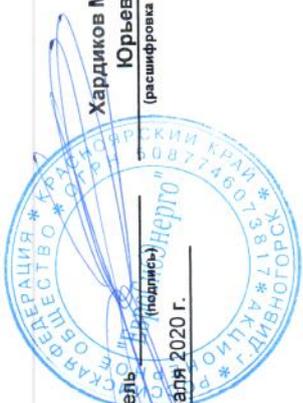
| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | |
|-------------------------|------|------------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---|--------------------------|---------------------------------------|---|---|---|
| | | | На начало года | | Поступило | Выбыло | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | | |
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы за период | | | | | |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| | 5141 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

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 | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2019 г. | 4 899 | - | - | 4 899 |
| | 5170 | за 2018 г. | 1 230 | 4 243 | (574) | 4 899 |
| в том числе: | 5161 | за 2019 г. | 4 156 | - | - | 4 156 |
| | 5171 | за 2018 г. | 539 | 3 617 | - | 4 156 |
| Разработка силового трансформатора (ИЭСК) | 5162 | за 2019 г. | 743 | - | - | 743 |
| | 5172 | за 2018 г. | 691 | 626 | (574) | 743 |
| Разработка солнечных ячеек на основе перовскитов (КЭС) | 5180 | за 2019 г. | 468 | 250 | (338) | 380 |
| | 5190 | за 2018 г. | 1 523 | 1 170 | (2 225) | 468 |
| в том числе: | | | | | | |
| Патент № 2682479 (Система формирования финансовой и управленческой отчетности по МСФО) | 5181 | за 2019 г. | - | 94 | (94) | - |
| Интернет сайт Клуба Инновации в электроэнергетике | 5192 | за 2018 г. | - | 150 | (150) | - |
| Автоматизированная методологическая модель | 5183 | за 2019 г. | 88 | 6 | (94) | 88 |
| | 5193 | за 2018 г. | 8 | 127 | (47) | 380 |
| Разработка солнечных ячеек на основе перовскитов (патенты) | 5184 | за 2019 г. | 380 | - | - | 380 |
| | 5194 | за 2018 г. | - | 574 | (194) | 380 |
| Информационный портал | 5185 | за 2019 г. | - | - | - | - |
| | 5195 | за 2018 г. | 1 515 | 469 | 1 984 | - |

Руководитель Хардилов Михаил Юрьевич
(подпись) (расшифровка подписи)

28 февраля 2020 г.



ИНТЕРКОМ АУДИТ

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|------|------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|--|
| | | | первоначальная стоимость | | накопленная амортизация | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | Первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2019 г. | 2 789 | (1 810) | 1 439 | (256) | 256 | (623) | - | - | 3 972 | (2 177) | | |
| | 5210 | за 2018 г. | 2 351 | (1 089) | 439 | - | - | (721) | - | - | 2 789 | (1 810) | | |
| в том числе: Офисное оборудование | 5201 | за 2019 г. | 2 058 | (1 563) | 421 | (256) | 256 | (334) | - | - | 2 223 | (1 641) | | |
| | 5211 | за 2018 г. | 1 619 | (989) | 439 | - | - | (574) | - | - | 2 058 | (1 563) | | |
| Другие виды основных средств | 5202 | за 2019 г. | 731 | (247) | 161 | - | - | (182) | - | - | 892 | (429) | | |
| | 5212 | за 2018 г. | 731 | (100) | - | - | - | (147) | - | - | 731 | (247) | | |
| Транспортные средства | 5203 | за 2019 г. | - | - | 857 | - | - | (107) | - | - | 857 | (107) | | |
| | 5213 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности всего | 5220 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5230 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| в том числе: | 5221 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |
| | 5231 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|------------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2019 г. | 3 050 | 1 439 | - | (1 439) | 3 050 |
| | 5250 | за 2018 г. | - | 3 489 | - | (439) | 3 050 |
| в том числе: | 5241 | за 2019 г. | - | 366 | - | (366) | - |
| | 5251 | за 2018 г. | - | 439 | - | (439) | - |
| Компьютеры и оргтехника | 5242 | за 2019 г. | - | 857 | - | (857) | - |
| | 5252 | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| Автомобиль ГАЗ-2217 | 5243 | за 2019 г. | - | 161 | - | (161) | - |
| | 5253 | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| СМАРТФОН APPLE IPHONE XS 256GB | 5244 | за 2019 г. | - | 55 | - | (55) | - |
| | 5254 | за 2018 г. | - | - | - | - | - |
| Телевизор ЖК (диагональ 65) | 5245 | за 2019 г. | 3 050 | - | - | - | 3 050 |
| | 5255 | за 2018 г. | - | 3 050 | - | - | 3 050 |

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

| Наименование показателя | Код | |
|--|------------|------------|
| | за 2019 г. | за 2018 г. |
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - |
| в том числе: | 5261 | - |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - |
| в том числе: | 5271 | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| 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 | 34 103 655 | 34 115 959 | 32 359 587 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |

Руководитель
Хардилов Михаил
Юрьевич
(расшифровка подписи)

(подпись)

28 февраля 2020 г.

«ЕвроСибЭнерго»



3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|------------------------------|------|------------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|--|---|--------------------------|---------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2019 г. | 247 570 686 | - | 13 770 080 | (9 249 243) | - | - | - | 252 091 523 | - |
| | 5311 | за 2018 г. | 240 931 943 | - | 9 842 509 | (3 203 766) | - | - | - | 247 570 686 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| акции | 5302 | за 2019 г. | 129 584 686 | - | - | - | - | - | - | 129 584 686 | - |
| | 5312 | за 2018 г. | 129 584 686 | - | - | - | - | - | - | 129 584 686 | - |
| займы | 5303 | за 2019 г. | 11 276 743 | - | 12 374 180 | (9 249 243) | - | - | - | 14 401 680 | - |
| | 5313 | за 2018 г. | 4 638 000 | - | 9 842 509 | (3 203 766) | - | - | - | 11 276 743 | - |
| паи | 5304 | за 2019 г. | 106 709 257 | - | 1 395 900 | - | - | - | - | 108 105 157 | - |
| | 5314 | за 2018 г. | 106 709 257 | - | - | - | - | - | - | 106 709 257 | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2019 г. | 6 546 420 | - | 150 000 | (6 696 420) | - | - | - | 6 546 420 | - |
| | 5315 | за 2018 г. | 13 340 | - | 6 546 420 | (13 340) | - | - | - | 6 546 420 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| приобретение прав требования | 5306 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2018 г. | 13 340 | - | - | (13 340) | - | - | - | - | - |
| займы | 5307 | за 2019 г. | 6 546 420 | - | 150 000 | (6 696 420) | - | - | - | 6 546 420 | - |
| | 5317 | за 2018 г. | - | - | 6 546 420 | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2019 г. | 254 117 106 | - | 13 920 080 | (15 945 663) | - | - | - | 252 091 523 | - |
| | 5310 | за 2018 г. | 240 945 283 | - | 16 388 929 | (3 217 106) | - | - | - | 254 117 106 | - |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | - | - | - |
| в том числе: | 5325 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5326 | - | - | - |
| | 5329 | - | - | - |

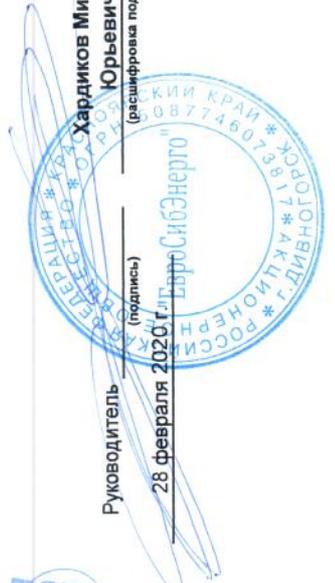
Руководитель _____
 28 февраля 2020 г.

Хардилов Михаил Юрьевич
 (расшифровка подписи)

(подпись)

28 февраля 2020 г.

«СибЭнерго»

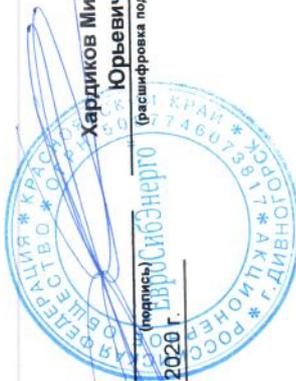


4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

| 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) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | |
| | | | | | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2019 г. | 1 683 | - | 16 320 | (16 348) | - | - | - | - | 1 655 | (12) |
| | 5420 | за 2018 г. | 1 043 | - | 10 534 693 | (10 534 053) | - | X | - | - | 1 683 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2019 г. | 1 287 | - | 14 926 | (14 915) | - | - | - | - | 1 298 | (12) |
| | 5421 | за 2018 г. | 958 | - | 17 959 | (17 630) | - | - | - | - | 1 287 | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2019 г. | - | - | 125 | (125) | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2018 г. | - | - | 10 511 704 | (10 511 704) | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | за 2019 г. | 396 | - | 1 269 | (1 308) | - | - | - | - | 357 | - |
| | 5427 | за 2018 г. | 85 | - | 5 030 | (4 719) | - | - | - | - | 396 | - |
| | 5408 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5428 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| 5441 | 5441 | - | - | - |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего | 5445 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| 5446 | 5446 | - | - | - |

Руководитель _____
 Харди́ков Михаи́л Юрьевич
 (подпись) (расшифровка подписи)
 28 февраля 2020 г.


5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | | | | | На конец периода | |
|---|--------------------------------------|------------|-------------------------------|---|---|--|-------------|-----------------------------------|------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|
| | | | На начало года | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, оплатами) | | поступление | | выбыло | | перевод из | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, оплатами) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | спписание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долгов-краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2019 г. | 1 840 166 | (1) | 4 871 678 | - | (92 951) | - | (120 884) | 245 792 | - | - | 6 957 636 | (120 885) |
| | 5521 | за 2018 г. | 270 | - | 382 137 | - | - | - | (1) | 1 550 710 | - | - | 1 840 166 | (1) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| | Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2019 г. | - | 60 381 | - | - | - | (60 381) | - | - | - | 60 381 | (60 381) |
| Авансы выданные | 5503 | за 2019 г. | 1 291 | (1) | - | - | - | - | - | - | - | 1 291 | (1) | |
| | 5523 | за 2018 г. | - | - | 1 291 | - | - | - | (1) | - | - | 1 291 | (1) | |
| Прочая | 5504 | за 2019 г. | 1 838 875 | - | 4 811 297 | - | - | (60 503) | (60 503) | 245 792 | - | - | 6 895 964 | (60 503) |
| | 5524 | за 2018 г. | 270 | - | 380 846 | - | (92 951) | - | - | 1 550 710 | - | X | 1 838 875 | - |
| | 5505 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | X | - | - | - |
| | 5525 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | X | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2019 г. | 7 621 213 | (133 428) | 2 567 248 | - | (6 757 752) | (1 109) | 131 328 | (245 792) | - | - | 3 184 917 | (2 100) |
| | 5530 | за 2018 г. | 7 659 194 | (32 453) | 7 238 092 | - | (5 724 254) | (1 109) | (100 975) | 1 550 710 | - | - | 7 621 213 | (133 428) |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| | Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2019 г. | 2 673 563 | (67 372) | 1 454 519 | - | (1 358 948) | - | 65 529 | - | - | 2 769 134 | (1 843) |
| Авансы выданные | 5531 | за 2018 г. | 2 205 052 | (30 745) | 2 259 260 | - | (1 789 754) | (985) | (36 627) | - | - | - | 2 673 563 | (67 372) |
| | 5512 | за 2019 г. | 98 817 | - | 85 710 | - | (37 710) | - | - | - | - | - | 86 817 | - |
| Прочая | 5532 | за 2018 г. | 33 026 | - | 37 527 | - | (31 736) | - | - | - | - | - | 38 817 | - |
| | 5513 | за 2019 г. | 4 908 833 | (66 056) | 1 027 019 | - | (5 361 094) | (114) | 65 799 | (245 792) | - | - | 328 966 | (257) |
| | 5533 | за 2018 г. | 5 421 116 | (1 708) | 4 941 305 | - | (3 902 764) | (114) | (64 348) | (1 550 710) | - | - | 4 908 833 | (66 056) |
| | 5514 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| | 5534 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | X | X | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 2019 г. | 9 461 379 | (133 429) | 7 438 926 | - | (6 757 752) | (1 109) | 10 444 | X | X | X | 10 142 553 | (122 985) |
| | 5520 | за 2018 г. | 7 659 464 | (32 453) | 7 620 229 | - | (5 817 205) | (1 109) | (100 976) | X | X | X | 9 461 379 | (133 429) |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | 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 | | 1 153 701 | 1 030 716 | 1 041 917 | 908 489 | 580 536 | 549 790 |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5540 | 1 092 150 | 1 029 925 | 963 255 | 895 883 | 580 536 | 549 790 |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | 109 | 108 | 6 | 5 | - | - |
| прочая | 5543 | 61 442 | 683 | 78 656 | 12 601 | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | Остаток на конец периода |
|--|------|------------|------------------------|---|--|---------------|----------------------------------|---|---|--------------------------|
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2019 г. | 98 422 975 | 97 620 956 | 492 633 | (65 457 332) | - | (33 579 232) | - | 97 500 000 |
| в том числе: | 5571 | за 2018 г. | 107 867 265 | 6 794 447 | 1 191 375 | (2 358 215) | - | (15 071 897) | - | 98 422 975 |
| кредиты | 5552 | за 2019 г. | 80 523 679 | 97 500 000 | - | (62 709 696) | - | (17 813 983) | - | 97 500 000 |
| займы | 5572 | за 2018 г. | 93 749 444 | 6 737 854 | - | (2 358 215) | - | (17 605 404) | - | 80 523 679 |
| | 5553 | за 2019 г. | 17 899 296 | 120 956 | 492 633 | (2 747 636) | - | (15 765 249) | - | - |
| прочая | 5573 | за 2018 г. | 14 117 821 | 56 593 | 1 191 375 | - | - | 2 533 507 | - | 17 899 296 |
| | 5554 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5575 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2019 г. | 27 415 716 | 15 190 408 | 9 928 860 | (61 767 964) | - | 33 579 232 | - | 24 346 252 |
| в том числе: | 5580 | за 2018 г. | 9 354 736 | 4 648 134 | 8 483 422 | (10 143 473) | - | 15 071 897 | - | 27 415 716 |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2019 г. | 2 977 174 | 1 860 657 | - | (74 053) | - | - | - | 4 763 778 |
| авансы полученные | 5581 | за 2018 г. | 833 438 | 2 977 174 | - | (833 438) | - | - | - | 2 977 174 |
| | 5562 | за 2019 г. | - | 1 804 | - | - | - | - | - | 1 804 |
| | 5582 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2019 г. | 1 563 873 | 1 363 988 | - | (1 563 873) | - | - | - | 1 363 988 |
| кредиты | 5583 | за 2018 г. | 1 153 229 | 1 563 873 | - | (1 153 229) | - | - | - | 1 563 873 |
| займы | 5564 | за 2019 г. | 22 811 416 | 11 960 244 | 9 202 074 | (59 742 098) | - | 17 813 983 | - | 2 045 619 |
| прочая | 5584 | за 2018 г. | 4 771 220 | 104 657 | 8 295 234 | (7 965 099) | - | 17 605 404 | - | 22 811 416 |
| | 5565 | за 2019 г. | 59 823 | - | 726 786 | (384 541) | - | 15 765 249 | - | 16 167 317 |
| | 5585 | за 2018 г. | 2 461 734 | - | 188 188 | (56 592) | - | (2 533 507) | - | 59 823 |
| | 5566 | за 2019 г. | 3 430 | 3 715 | - | (3 399) | - | 3 746 | - | 3 430 |
| | 5586 | за 2018 г. | 135 115 | 3 430 | - | (135 115) | - | - | - | - |
| | 5567 | за 2019 г. | - | - | - | - | - | X | X | - |
| | 5587 | за 2018 г. | - | - | - | - | - | X | X | - |
| Итого | 5550 | за 2019 г. | 125 838 691 | 112 811 364 | 10 421 493 | (127 225 296) | - | X | X | 121 846 252 |
| | 5570 | за 2018 г. | 117 222 001 | 11 443 581 | 9 674 797 | (12 501 688) | - | X | X | 125 838 691 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | 1 675 620 | 1 377 494 | 105 396 |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | 1 675 620 | 1 377 494 | 105 396 |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| | 5593 | - | - | - |

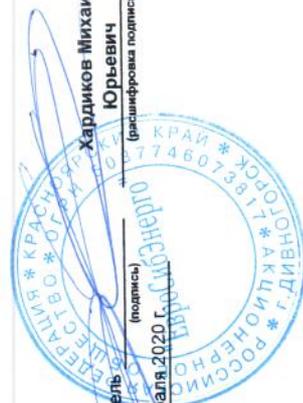
Руководитель (подпись) _____

Хардилов Михаил

Юрьевич

(расшифровка подписи)

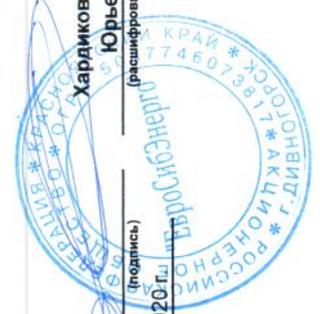
28 февраля 2020 г. Субботного



6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2019 г. | за 2018 г. |
|---|------|------------|------------|
| Материальные затраты | 5610 | 9 950 219 | 10 521 194 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 488 012 | 367 046 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 90 660 | 71 844 |
| Амортизация | 5640 | 1 375 | 1 188 |
| Прочие затраты | 5650 | 6 077 091 | 6 226 206 |
| Итого по элементам | 5660 | 16 587 357 | 17 187 478 |
| Изменение остатков (прирост [-]; незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 16 587 357 | 17 187 478 |

Руководитель _____
 (подпись) _____
 Хардигов Михаил Юрьевич
 (расшифровка подписи)
 28 февраля 2020 г.

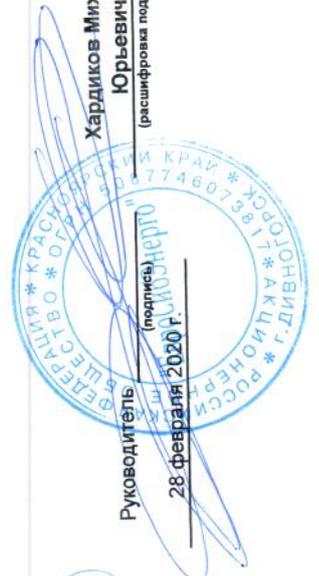


7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|--|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 31 782 | 32 033 | (35 094) | - | 28 721 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв на предстоящую оплату отпусков работников | 5701 | 27 040 | 25 916 | (29 173) | - | 23 783 |
| Страховые взносы на резерв на предстоящую оплату отпусков работников | 5702 | 4 742 | 6 117 | (5 921) | - | 4 938 |

Руководитель _____
 Юрьевич
 (расшифровка подписи)

28 февраля 2020 г.



8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2019 г. | На 31 декабря 2018 г. | На 31 декабря 2017 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| 5801 | | | | |
| Выданные - всего | 5810 | 58 992 225 | 80 612 225 | 88 596 432 |
| в том числе: | | | | |
| 5811 | | | | |



Руководитель _____
 Харди́ков Михаи́л Ю́рьевич
 (расшифровка подписи)



28 февраля 2020 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
АО «ЕвроСибЭнерго»
за 2019 г.**

1. ОСНОВНЫЕ СВЕДЕНИЯ.

1.1. Общая информация

АО «ЕвроСибЭнерго»

ИНН 7706697347/КПП 244601001

(с 22.02.2018 как крупнейшему налогоплательщику присвоен КПП 997650001)

Юридический адрес: 663091 РФ, Красноярский край, г. Дивногорск, ул. Чкалова, д.165, этаж 1, помещение 2, комната 3.

Дата государственной регистрации: 08 сентября 2008 года, ОГРН 5087746073817.

Среднесписочная численность работающих Общества по состоянию за 31.12.2019 составила 148 чел.

Уставный капитал на 31.12.2019 года составляет 102 850 165 530 руб.

1.2. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности является:

- Производство электроэнергии гидроэлектростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций (35.11.2);

1.3. Филиалы и представительства Общества

Общество имеет один филиал и два обособленных структурных подразделения, созданные в соответствии с законодательством Российской Федерации:

| № п/п | Наименование филиала (обособленного подразделения) | Адрес (местонахождение) |
|-------|--|---|
| 1 | Филиал АО «ЕвроСибЭнерго» «Красноярская ГЭС» (КПП 244643001) | РФ, Красноярский край, г. Дивногорск, Нижний проезд, 37/1, этаж 3, ком.11 |
| 2 | Обособленное подразделение в г. Иркутск (КПП 380845001) | 644011, РФ, Иркутская область, г. Иркутск, ул. Сухэ-Батора, 3 |
| 3 | Обособленное подразделение в г. Москва (КПП 773045001) | 121096, г. Москва, ул. Василисы Кожиной, д.1 |

1.4. Информация об органах управления

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Генеральный директор - единоличный исполнительный орган;
- Исполнительный директор - единоличный исполнительный орган;

В обществе образованы два Единоличных исполнительных органа, действующих независимо друг от друга, которым предоставлены полномочия выступать от имени Общества самостоятельно по тем вопросам, которые отнесены к их компетенции уставом Общества: Генеральный директор и Исполнительный директор

Генеральным директором в настоящее время является Хардинов Михаил Юрьевич.

Исполнительным директором в настоящее время является Осминин Александр

Валентинович.

1.5. Сведения об аудитор

Аудитором Общества является Общество с ограниченной ответственностью «Интерком Аудит» (ООО «Интерком-Аудит») (Член СРО ААС, ОРНЗ 11606074492), 125040, ГОРОД МОСКВА, 3-УЛИЦА ЯМСКОГО ПОЛЯ, ДОМ 2, КОРПУС 13, ЭТАЖ 7, ПОМЕЩЕНИЕ XV, КОМНАТА 6.

1.6. Основа составления бухгалтерского учёта

Ведение бухгалтерского учёта и составление бухгалтерской отчётности в Обществе осуществляется в соответствии с нормами, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учёта финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина России от 31.10.2000 № 94н, Положениями о бухгалтерском учете и отчетности, действующими в Российской Федерации, другими нормативными актами РФ, составляющими систему нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

Имущество и обязательства Общества обособлены от имущества и обязательств акционеров Общества, государства, других организаций. Взаимоотношения между Обществом и акционерами Общества регулируются на основе действующих законодательных актов и договоров между ними.

Все факты хозяйственной деятельности Общества, отраженные в бухгалтерских регистрах, относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, за исключением моментов, разрешенных действующим законодательством или нормативными актами Министерства Финансов Российской Федерации.

Бухгалтерская отчетность Общества формируется специализированной организацией на основании консолидации информации об имуществе, обязательствах и результатах деятельности филиалов.

Оценка имущества, обязательств и активов, фактов хозяйственной деятельности осуществляется в валюте Российской Федерации.

На основании ч. 8 ст. 13 Закона № 402-ФЗ бухгалтерская отчетность, включая пояснения считается составленной после того, как ее подписал на бумажном носителе Генеральный директор Общества.

В целях формирования полного представления о финансовом положении Общества, финансовых результатах его деятельности и изменениях в его финансовом положении, в пояснениях к бухгалтерской отчетности Общества включена соответствующая дополнительная информация.

В пояснениях представлены сведения об учетной политике Общества, обеспечивающие пользователей дополнительными данными, которые не отражены в бухгалтерском балансе и отчет о финансовых показателях.

Бухгалтерская отчетность сформирована Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, случаи существенных отступлений отсутствуют.

2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.

Бухгалтерский учет сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» и «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности» в Российской Федерации, утвержденного Министерством финансов Российской Федерации. При формировании бухгалтерской отчетности Обществом не допускались отступления от правил бухгалтерского учета и отчетности.

Учетная политика общества сформирована исходя из допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации». При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствует значительная неопределенность в отношении событий и условий, которые могут породить существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности.

В Обществе применяется автоматизированная форма ведения учета. Бухгалтерский учет осуществляется с применением компьютерных программ «1С: Предприятие Корпоративная система управления (КСУ)».

Ведение бухгалтерского учета в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Федерального закона РФ «О бухгалтерском учете», а также принятых в соответствии с ним Положений по бухгалтерскому учету, утвержденных приказами Минфина России.

В 2019 году ведение бухгалтерского учета возложено на специалистов ООО «УСЦ ЕвроСибЭнерго».

Учетная политика на 2019 год утверждена приказом Генерального директора Общества от 27 декабря 2018 г. №92

Учетная политика Общества сформирована на основе следующих основных допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от имущества и обязательств собственника Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- Общество планирует продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- выбранная учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду (и, следовательно, отражаются в бухгалтерском учете), в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Учетная политика Общества предполагает соблюдение требований полноты, осмотрительности, приоритета содержания перед формой, непротиворечивости и рациональности.

2.1.Изменения в учетной политике

В учетную политику на 2019 год по сравнению с 2018 годом существенные изменения не вносились.

2.2.Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Существенных ошибок предшествующих периодов в 2019 году не выявлено.

3. ПОЯСНЕНИЯ ПО СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

3.1.Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01 «Основные средства», утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 №26н (в редакции от 16.05.2016).

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», и стоимостью не более 40 000 руб. (включительно) за единицу, отражаются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

Амортизация основных средств по всем группам начисляется линейным способом от первоначальной стоимости объекта по нормам амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта, определенного организацией самостоятельно.

В АО «ЕвроСибЭнерго» по состоянию на 31.12.2019 года остаточная (балансовая) стоимость основных средств составляет: 1 795 тыс. руб.

На забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» у Общества числится арендованное имущество на сумму 34 103 655 тыс.руб.

3.2. Нематериальные активы

На балансе Общества по состоянию на 31.12.2019 г. остаточная (балансовая) стоимость нематериальных активов составляет 1 424 тыс.руб.

3.3. Учет вложений во внеоборотные активы

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н (в редакции от 24.12.2010, с изменениями от 08.07.2016). Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты незавершенного строительства, оборудование требующего монтажа, приобретение нематериальных активов, выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ.

По состоянию на 31.12.2018 года остатки по счету 08 оставляют 8 329 тыс. руб

3.4. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н (в редакции от 06.04.2015). Финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости (учетной стоимости). Для целей последующей оценки подразделяются на финансовые вложения по которым определяется текущая рыночная стоимость и на финансовые вложения по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Проверка на обесценение финансовых вложений по которым не определяется текущая рыночная стоимость производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года, при наличии признаков устойчивого обесценения каких-либо финансовых вложений, по таким вложениям формируется резерв под обесценение.

По результатам проведенной проверки на обесценение финансовых вложений Общества в 2019 г. резерв под обесценение не формировался.

По состоянию на 31.12.2019 г. у Общества числятся долгосрочные финансовые вложения на сумму 252 091 523 тыс. руб.

3.5. Запасы

Учет запасов ведется в соответствии с ПБУ 05/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н (в редакции от 16.05.2016) и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н (в редакции от 24.10.2016).

За единицу бухгалтерского учета запасов Общество принимает номенклатурный номер.

В соответствии с Учетной политикой поступление товарно-материальных ценностей и инвентаря производится по фактической себестоимости, исходя из фактически произведенных затрат на их приобретение и изготовление.

В бухгалтерском учете поступление материалов и инвентаря отражалось в учете с использованием субсчетов счета 10 «Сырье и материалы». Материалы по состоянию на 31.12.2019 г. составляют 1 286 тыс. руб.

Товары, предназначенные для продажи отражаются по покупной стоимости, остатка

на 31.12.2019 г. не имеют.

В 2019 году изменился подход по отражению покупной электроэнергии для перепродажи - отражается на сч.20 «Основное производство». До текущего года электроэнергия для перепродажи отражалась на сч.41 «Товары для перепродажи».

В составе расходов будущих периодов у Общества числятся: лицензии, программные продукты.

Общество классифицирует расходы будущих периодов по сроку их списания:

- если срок списания превышает 12 месяцев после отчетной даты, то расходы будущих периодов являются долгосрочными и учитываются в составе прочих внеоборотных активов;

- если срок списания не превышает 12 месяцев после отчетной даты, то расходы будущих периодов являются краткосрочными и отражаются в составе оборотных активов.

По состоянию на 31.12.2019 года краткосрочные расходы будущих периодов составляют 357 тыс. руб.

3.6. Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2019 г. дебиторская задолженность составила 10 019 568 тыс. руб.

Крупнейшими дебиторами по состоянию на 31.12.2019 г. являются:

| | |
|--|----------------------|
| Частна компания с ограниченной ответственностью "ЭН+ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД" | 6 228 075 тыс. руб.; |
| Общество с ограниченной ответственностью "МЕЖРЕГИОНАЛЬНОЕ АГЕНТСТВО РЫНКА ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ И МОЩНОСТИ" | 1 068 371 тыс. руб.; |
| Международная компания публичное акционерное общество "ЭН+ ГРУП" | 607 117 тыс. руб.; |
| Акционерное общество "ЦЕНТР ФИНАНСОВЫХ РАСЧЕТОВ" | 425 997 тыс. руб. |

В соответствии с учетной политикой создается резерв по сомнительной дебиторской задолженности.

По состоянию на 31.12.2019 г. резерв по сомнительной задолженности – 122 985 тыс.руб.

3.7. Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2019 года кредиторская задолженность Общества составила 6 133 316 тыс.руб.

Крупнейшими кредиторами по состоянию на 31.12.2019 г. являются:

| | |
|---|----------------------|
| Акционерное общество "КРАСНОЯРСКАЯ ГЭС" | 4 432 344 тыс. руб.; |
| Акционерное общество "ЦЕНТР ФИНАНСОВЫХ РАСЧЕТОВ" | 311 359 тыс. руб.; |
| Общество с ограниченной ответственностью "ЕВРОСИБЭНЕРГО - РАСПРЕДЕЛЕННАЯ ГЕНЕРАЦИЯ" | 14 997 тыс. руб.; |

3.8. Капитал и резервы

В пассиве баланса в составе собственного капитала Общества по состоянию на 31.12.2019 г. учитываются:

- уставный капитал – 102 850 166 тыс.руб;
- резервный капитал – 776 416 тыс.руб.
- нераспределенная прибыль – 37 490 115 тыс.руб;

3.9. Порядок создания резервов

В соответствии с нормами учетной политики, Общество формирует оценочные резервы и резервы предстоящих расходов.

К оценочным резервам относятся:

- резерв по сомнительным долгам в случае признания дебиторской задолженности сомнительной, сумма которого на 31.12.2019 составляет 122 985 тыс.руб.;
- резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество либо текущая рыночная стоимость которых снизилась, сумма которого на 31.12.2019 составляет 12 тыс.руб.;
- резерв под обесценение финансовых вложений – оснований для начисления данного резерва в 2019 году нет.

3.10. Кредиты и займы

Долгосрочные кредиты и займы (проценты по ним) на конец отчетного периода составили 97 500 000 тыс. руб.;

Краткосрочные кредиты и займы (проценты по ним) на конец отчетного периода составили 18 212 936 тыс. руб.;

3.11. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

В бухгалтерском учете Общества создано оценочное обязательство в виде резерва на оплату отпусков работников в размере 28 721 тыс. руб. и отражено в краткосрочных обязательствах по строке 1540 бухгалтерского баланса.

Информация об остатках, формировании и использовании этого оценочного обязательства приведена в таблице:

| Отчетный период | Наименование движения | Сумма, тыс. руб. |
|--------------------------|---|------------------|
| Остаток на 01.01.2019 г. | | 31 782 |
| Обороты за 2019 г. | Сформировано резерва на оплату отпусков | 32 033 |
| | Использовано резерва на оплату отпусков | 35 094 |
| Остаток на 31.12.2019 г. | | 28 721 |

Условных обязательств и условных активов, превышающих уровень существенности, в 2019 году не выявлено.

3.12. Корректировка отчетности за предыдущие периоды

Корректировок отчетности за предыдущие периоды не было.

3.13. Порядок формирования доходов и расходов

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями ПБУ 9/99, расходов соответственно – ПБУ 10/99.

Финансовый результат организации отражается в Отчете о финансовых результатах с подразделением на:

- доходы и расходы по обычным видам деятельности;

- прочие доходы и расходы.

Общехозяйственные расходы Общества полностью признаются в текущем периоде как расходы по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы».

Выручка от обычных видов деятельности в 2019 году составила 34 618 689 тыс. руб., в том числе:

- электроэнергия на сумму 22 735 622 тыс. руб.;
- мощность на сумму 11 708 462 тыс. руб.;
- консультационные услуги на сумму 61 668 тыс. руб.;
- автоуслуги на сумму 54 888 тыс. руб.;
- услуги по сопровождению функций технологического ведения на сумму 17 366 тыс. руб.;
- аренда активов и прав на сумму 1 655 тыс. руб.;
- прочие на сумму 39 026 тыс. руб.;

Себестоимость за 2019 год составила 15 753 510 тыс. руб., в том числе:

- электроэнергия – 13 401 843 тыс. руб.;
- мощность – 2 258 008 тыс. руб.;
- консультационные услуги – 14 000 тыс. руб.;
- автоуслуги – 62 157 тыс. руб.;
- услуги по сопровождению функций технологического ведения – 17 376 тыс. руб.;
- аренда активов и прав на сумму – 127 тыс. руб.

Управленческие расходы за 2019 год составили 833 847 тыс. руб.,

Прочие доходы за 2019 год составили 487 011 тыс. руб., в т.ч. курсовые разницы – 461 890 тыс. руб.

Прочие расходы за 2019 год составили 806 614 тыс. руб., в т.ч. курсовые разницы – 715 970 тыс. руб.

Чистая прибыль в 2019 г. составила 60 718 373 тыс. руб.

Базовая прибыль на акцию составляет 0,59 руб.

Уставный капитал Общества равен 102 850 166 тыс. руб.

Стоимость чистых активов Общества выше, чем уставный капитал.

4. ПРОЧИЕ ПОЯСНЕНИЯ

4.1. Информация о связанных сторонах

Представлена в приложении №1 к данному Пояснению к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2019 г.

4.2. Информация о конечном бенефициаре

В соответствии с пунктом 2 статьи 6.1. Федерального закона от 07.08.2001 № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» (далее – ФЗ 115) обязанность юридических лиц располагать информацией о своих бенефициарных владельцах и принимать обоснованные и доступные в сложившихся обстоятельствах меры по установлению в отношении своих бенефициарных владельцев сведений, предусмотренных абзацем вторым подпункта 1 пункта 1 статьи 7 ФЗ 115, не распространяется на лиц, указанных в абзацах 2-5 подпункта 2 пункта 1 статьи 7 ФЗ 115, в том числе на эмитентов ценных бумаг, допущенных к

организованным торгам, которые раскрывают информацию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах.

Настоящим сообщаем, что АО «ЕвроСибЭнерго» входит в группу лиц МКПАО «ЭН+ ГРУП».

Информация о МКПАО «ЭН+ ГРУП» доступна на странице в сети Интернет, используемой МКПАО «ЭН+ ГРУП» для раскрытия информации в соответствии с законодательством Российской Федерации: <https://www.en-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=37955>; www.enplusgroup.com.

4.3. Информация о государственной помощи

В 2019 году Общество не получило государственной помощи.

4.4. Информация об участии в совместной деятельности

Общество в совместной деятельности не участвует.

4.5. Информация по сегментам

Общество ведет свою деятельность в трех географических сегментах – Красноярский край, Иркутская область, г. Москва.

4.6. События после отчетной даты

На момент составления данной пояснительной записки у Общества отсутствует информация о возникших событиях после отчетной даты, которые могут оказать существенное влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

4.7. Информация об условных фактах хозяйственной деятельности

На 31.12.2019 г. у Общества отсутствуют факты хозяйственной деятельности, в отношении последствий которых и вероятности их возникновения в будущем существует неопределенность, а именно:

- не завершенные на отчетную дату судебные разбирательства, превышающие уровень существенности, решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды;
- не разрешенные на отчетную дату разногласия с налоговыми органами по поводу уплаты платежей в бюджет;
- выданные до отчетной даты гарантии, поручительства и другие виды обеспечения обязательств в пользу третьих лиц, сроки исполнения по которым не наступили;
- учтенные (дисконтированные) до отчетной даты векселя, срок платежа по которым не наступил до отчетной даты;
- выданные организацией гарантийные обязательства в отношении проданных ею в отчетном периоде продукции, товаров, выполненных работ, оказанных услуг.

4.8. Информация по прекращаемой деятельности

Общество прекращение своей деятельности не планирует.

4.9. Выплаты основному управленческому персоналу

В 2019 году выплаты Управленческому персоналу Общества произведены согласно трудовым договорам.

Генеральный директор

28.02.2020



Хардилов М.Ю.

Информация о связанных сторонах

С учетом принципа существенности, ниже приводится информация по связанным сторонам с которыми были обороты за период с 01 января по 31 декабря 2019 года:

| № | Наименование/ФИО | Основание | Тип сделки/Форма расчетов | Размер (тыс.руб.), без НДС | Сальдо на конец отчетного периода (тыс.руб.), вкл. НДС | Раздел Форма 2, 1 |
|---|---|---|--|----------------------------|--|---|
| 1 | Частная компания с ограниченной ответственностью "ЭН+ХОЛДИНГ ЛИМИТЕД" | Участник группы компаний МКПАО "ЭН+ ГРУП" | договор купли-продажи ценных бумаг | 4 126 280 | - | ДЗ |
| | | | договор займа | 263 189 | 2 933 000 | ФВ |
| | | | договор перевода долга | 4 126 280 | 4 126 280 | Проценты к получению/ДЗ |
| | | | расчеты с учредителями, выплата дивидендов | 29 858 000 | - | ДЗ |
| 2 | ООО "ЕвроСибЭнерго-распределенная генерация" | Участник группы компаний МКПАО "ЭН+ ГРУП" | договор займа | 5 106 760 | 4 201 260 | Нераспределенная прибыль |
| | | | договор займа | 827 162 | 140 421 | ФВ |
| | | | расчеты по доходам от участия в УК | 21 300 000 | - | Проценты к получению/ДЗ |
| | | | договор субаренды нежилых помещений | -74 832 | -14 997 | Доходы от участия в других организациях |
| 3 | ПАО "Иркутскэнерго" | Участник группы компаний МКПАО "ЭН+ ГРУП" | расчеты с учредителями, выплата дивидендов | 29 858 000 | - | Управленческие расходы/КЗ |
| | | | договор займа | -1 106 431 | -16 167 317 | Нераспределенная прибыль |
| | | | договор покупки мощности | 3 762 868 | 645 | Засменные средства |
| | | | договор аренды имущества | -2 627 200 | -2 587 622 | Выручка/ДЗ |
| 4 | АО «Красноярская ГЭС» | Участник группы компаний МКПАО "ЭН+ ГРУП" | договор на эксплуатационное обслуживание имущества | -1 677 646 | -1 842 175 | Себестоимость продаж/КЗ |
| | | | расчеты по доходам от участия в УК | 32 252 630 | - | Себестоимость продаж/КЗ |

| | | | | | | |
|----|-------------------------|---|---|------------|-----------|---------------------------|
| 5 | ООО "МАРЭМ+" | Участник группы компаний МКПАО "ЭН+ ГРУП" | договор реализации электроэнергии, мощности | 520 324 | 1 068 371 | Выручка/ДЗ |
| 6 | ООО "УСЦ ЕвроСибЭнерго" | Участник группы компаний МКПАО "ЭН+ ГРУП" | договор об оказании управленческих услуг | -28 714 | -2 871 | Управленческие расходы/КЗ |
| 7 | ООО "ЭН + Девелопмент" | Участник группы компаний МКПАО "ЭН+ ГРУП" | договор услуг управления | 10 800 | 3 240 | Прочие доходы/ДЗ |
| 8 | МКПАО "ЭН+ ГРУП" | Участник группы компаний МКПАО "ЭН+ ГРУП" | договор по оказанию услуг | -100 200 | 59 246 | Управленческие расходы/ДЗ |
| 9 | ПАО "РУСАЛ БРАТСК" | Участник группы компаний МКПАО "ЭН+ ГРУП" | договор займа | 721 000 | 7 267 420 | ФВ |
| 10 | АО "РУСАЛ СЯЯНОГОРСК" | Участник группы компаний МКПАО "ЭН+ ГРУП" | договор купли-продажи мощности | 431 764 | 607 117 | Проценты к получению/ДЗ |
| 11 | ООО "РУСАЛ ЭНЕРГО" | Участник группы компаний МКПАО "ЭН+ ГРУП" | договор купли-продажи мощности | 1 853 167 | 137 539 | Выручка/ДЗ |
| | | | договор купли-продажи мощности | 962 902 | 71 751 | Выручка/ДЗ |
| | | | договор купли-продажи электроэнергии и мощности | 10 478 282 | 385 883 | Выручка/ДЗ |

Всего прошнуровано,
пронумеровано и скреплено
печатью 42 листов
/О.В. Карякина/

