|  |
| --- |
| **«УТВЕРЖДЕН»** |
| **решением годового Общего собрания**  **акционеров** |
| **АО «РАО ЭС Востока»** |
| **Протокол № \_\_\_ от \_\_\_.\_\_\_.2020 года** |

**ГОДОВОЙ ОТЧЕТ**

**АО «РАО ЭС ВОСТОКА»**

**ПО РЕЗУЛЬТАТАМ РАБОТЫ ЗА 2019 год**

Генеральный директор – Председатель Правления

ПАО «РусГидро» - управляющей организации

АО «РАО ЭС Востока» Н.Г. Шульгинов

**Оглавление**

[Раздел 1. Общая информация об Обществе **3**](#_Toc35523124)

[1.1. Об Обществе и его положении в отрасли. **3**](#_Toc35523125)

[1.2. Основные достижения в 2019 году. **4**](#_Toc35523126)

[Раздел 2. Корпоративное управление **4**](#_Toc35523127)

[2.1. Органы управления и контроля **4**](#_Toc35523128)

[2.2. Уставный капитал **7**](#_Toc35523129)

[2.3. Структура уставного капитала **8**](#_Toc35523130)

[2.4. Участие общества в иных организациях **9**](#_Toc35523131)

[Раздел 3. Производство **11**](#_Toc35523132)

[3.1. Основные производственный показатели **11**](#_Toc35523133)

[3.2. Управление состоянием основных фондов – техническое обслуживание, ремонт, техническое перевооружение **11**](#_Toc35523134)

[Раздел 4. Экономика и финансы **13**](#_Toc35523135)

[4.1. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества **13**](#_Toc35523136)

[4.2. Финансовая отчетность Общества за 2019 год. Аналитический баланс. Анализ структуры активов и пассивов. Расчет чистых активов Общества. **13**](#_Toc35523137)

[4.3. Анализ дебиторской задолженности. **16**](#_Toc35523138)

[4.4. Анализ кредиторской задолженности и краткосрочных займов и кредитов. **16**](#_Toc35523139)

[Приложение 1. Бухгалтерский отчет Общества за 2019 год, Заключение Аудитора **18**](#_Toc35523140)

[Приложение 2. Заключение Ревизионной комиссии **19**](#_Toc35523141)

# **Раздел 1. Общая информация об Обществе**

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

АО «РАО ЭС Востока» создано в результате реорганизации ОАО РАО «ЕЭС России» в форме выделения в соответствии с решением внеочередного Общего собрания акционеров ОАО РАО «ЕЭС России» от 26 октября 2007 года (протокол б/н от 30 октября 2007 года) и зарегистрировано 1 июля 2008 года Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1087760000052.

В соответствии с условиями реорганизации, одобренными решением внеочередного Общего собрания акционеров ОАО РАО «ЕЭС России» 26 октября 2007 года, акции АО «РАО ЭС Востока» размещены 1 июля 2008 года среди акционеров ОАО РАО «ЕЭС России», являвшихся владельцами акций ОАО РАО «ЕЭС России» по состоянию на 6 июня 2008 года.

Действующее наименование Общества введено 08 декабря 2017 года.

Прежнее наименование Общества: Публичное акционерное общество «РАО Энергетические системы Востока» (ПАО «РАО ЭС Востока»).

Местонахождение Общества: Хабаровский край, г. Хабаровск.

Основным видом деятельности Общества до конца 2015 года являлось управление холдинг-компаниями. 26 декабря 2015 года налоговым органом внесена запись в ЕГРЮЛ в отношении АО «РАО ЭС Востока», касающаяся изменения основного кода ОКВЭД. Таким образом, с 26 декабря 2015 года основным видом деятельности Общества является «производство, передача и распределение электроэнергии».

Под управлением АО «РАО ЭС Востока» находятся энергокомпании, которые обеспечивают производство, диспетчеризацию, распределение, передачу и сбыт электрической и тепловой энергии на территории Дальнего Востока.

С 28 октября 2011 года Общество входит в Группу РусГидро.

Доля ПАО «РусГидро» в уставном капитале АО «РАО ЭС Востока» по состоянию на 31 декабря 2017 года составляет 84,39%, доля принадлежащих ПАО «РусГидро» обыкновенных акций Общества составляет 85,16%.

Доля группы РусГидро в уставном капитале АО «РАО ЭС Востока» составляет 99,98 %.

Холдинг «РАО ЭС Востока» является крупнейшим энергетическим Холдингом на территории Дальнего Востока.

Производство, транспортировка и сбыт электрической и тепловой энергии осуществляется в Хабаровском и Приморском краях, Амурской области, Еврейской автономной области, Южном районе республики Саха (Якутия), а также изолированных энергосистемах Камчатского края, Магаданской области, Чукотского автономного округа, Западного и Центрального районов Республики Саха (Якутия), Сахалинской области.

Помимо компаний Холдинга «РАО ЭС Востока» на территории ДФО также функционирует ПАО «РусГидро», которое владеет гидростанциями в Амурской (Зейская, Бурейская и строящаяся Нижне-Бурейская) и Магаданской (Колымская и строящаяся Усть-Среднеканская) областях, а также геотермальными энергоисточниками в Камчатском крае.

В числе крупных производителей электроэнергии на территории региона также функционирует Билибинская АЭС АО «Концерн Росэнергоатом» мощностью 48 МВт.

Среди других компаний, присутствующих на территории региона и взаимодействующих с Холдингом, но не являющихся его прямыми конкурентами в сфере производства, сбыта и передачи электроэнергии, выделяются ПАО «ФСК ЕЭС» и АО «ВЭК».

Кроме того, на территории ДФО существует несколько территорий, технологически не связанных с Единой энергетической системой России и технологически изолированными территориальными электроэнергетическими системами, а также действуют небольшие предприятия энергетики, находящиеся как в частной, так и в государственной либо муниципальной собственности: котельные, электростанции, предприятия электрических и тепловых сетей.

# **1.2. Основные достижения в 2019 году.**

В 2019 году введены в эксплуатацию законченные строительством объекты:

- «Строительство Сахалинской ГРЭС-2. Основной производственный комплекс. Система хозяйственно-питьевого и технического водоснабжения»;

- «Строительство Сахалинской ГРЭС-2. Подъездные автодороги»;

- «Строительство пиковой водогрейной котельной на территории Якутской ГРЭС»;

- «Строительство схемы выдачи электрической мощности ТЭЦ в г. Советская Гавань» по титулу «Строительство ТЭЦ в г. Советская Гавань, Хабаровский край».

В 1 полугодии 2019 года осуществлена сделка с АО «ЯГРЭС-2» по реализации объектов внеплощадочной инфраструктуры Якутской ГРЭС-2, расположенных по адресу: Республика Саха (Якутия), г. Якутск.

В 2019 году впервые с начала осуществления производственной деятельности ГТУ-ТЭЦ в г. Владивостоке на площадке ЦПВБ утверждены тарифы на тепловую и электрическую энергию (мощность) поставляемую в неценовых зонах оптового рынка для АО «РАО ЭС Востока» (ГТУ-ТЭЦ в г. Владивостоке на площадке ЦПВБ).

Приказ ФАС об установлении тарифов зарегистрирован 20.05.2019. Фактическая реализация электроэнергии (мощности) осуществлялась с 01.06.2019. Тариф на тепловую энергию установлен Постановлением Департамента по тарифам Приморского края от 25.01.2019 № 3/1и введен в действие с 29.01.2019.

В соответствии с заключенными договорами вся отпущенная электрическая и тепловая энергия реализуется единственным покупателям – АО «ДГК» и ПАО «ДЭК».

# **Раздел 2. Корпоративное управление**

# **2.1. Органы управления и контроля**

Органами управления Общества являются:

* Общее собрание акционеров;
* Совет директоров;
* Единоличный исполнительный орган.

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

**Общее собрание акционеров**

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

В течение 2019 года состоялось два Общих собрания акционеров: внеочередное Общее собрание акционеров 15 ноября 2019 года и годовое Общее собрание акционеров 25 июня 2019 года.

На внеочередном Общем собрании акционеров 15 ноября 2019 года было принято решение по следующему вопросу:

1. О выплате вознаграждений членам Совета директоров АО «РАО ЭС Востока».

На годовом Общем собрании акционеров 25 июня 2019 года были приняты решения по следующим вопросам:

1. Об утверждении годового отчета Общества за 2018 год, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2018 год.

2. О распределении прибыли (в том числе о выплате (объявлении) дивидендов) и убытков Общества по результатам 2018 года.

3. Об избрании членов Совета директоров Общества.

4. Об избрании членов Ревизионной комиссии Общества.

5. Об утверждении Аудитора Общества.

6. Об утверждении Устава Общества в новой редакции.

Информация о принятых общими собраниями акционеров Общества в 2019 году решениях раскрыта на официальном сайте Общества: <http://www.rao-esv.ru/about/management-and-control/general-meeting-of-shareholders/results-of-shareholder-meetings/>

**Совет директоров**

Состав Совета директоров, избранный на годовом Общем собрании акционеров 08 июня 2018 года (протокол № 17 от 09.06.2018) и действующий до 25.06.2019:

- Казаченков Андрей Валентинович;

- Гвоздев Виктор Сергеевич;

- Хмарин Виктор Викторович;

- Перминов Дмитрий Витальевич;

- Линкер Лада Александровна.

Состав Совета директоров, избранный на годовом Общем собрании акционеров 25 июня 2019 года (протокол № 19 от 26.06.2019) и действующий на конец 2019 года:

- Казаченков Андрей Валентинович;

- Васильев Сергей Вячеславович;

- Недотко Вадим Владиславович;

- Перминов Дмитрий Витальевич;

- Линкер Лада Александровна.

В течение отчетного года членами Совета директоров сделки по приобретению или отчуждению акций Общества не совершались

**Исполнительные органы:**

**Единоличный исполнительный орган**

На внеочередном общем собрании акционеров Общества 12.04.2017 (протокол № 15 от 14.04.2017) было принято решение передать полномочия единоличного исполнительного органа АО «РАО ЭС Востока» управляющей организации - Публичному акционерному обществу «Федеральная гидрогенерирующая компания - РусГидро» (ОГРН 1042401810494). Запись в ЕГРЮЛ, содержащая соответствующие изменения, была внесена 16.05.2017.

Функции единоличного исполнительного органа ПАО «РусГидро» выполняет Генеральный директор – Председатель Правления Н.Г. Шульгинов.

**Коллегиальный исполнительный орган**

Не предусмотрен Уставом Общества.

В течение 2019 года Генеральным директором Общества сделки с акциями Общества не совершались.

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

Порядок выплаты членам Совета директоров Общества вознаграждений и компенсаций определяется Положением о выплате членам Совета директоров АО «РАО ЭС Востока» вознаграждений и компенсаций, утвержденным годовым Общим собранием акционеров Общества 30.06.2017 (с учетом изменений, утвержденных внеочередным Общим собранием акционеров Общества 15.11.2019).

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

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

Совокупный размер вознаграждения Совета директоров АО «РАО ЭС Востока» в 2019 году,   
за исключением физического лица, занимавшего должность (осуществлявшего функции) единоличного исполнительного органа управления, в течение 2019 года составил 659 742 (Шестьсот пятьдесят девять семьсот сорок два) руб.

|  |  |
| --- | --- |
| **Размер вознаграждения Совета директоров АО «РАО ЭС Востока», руб.** | |
| **Наименование показателя** | **2019 год** |
| Вознаграждение за участие в работе органа управления | 659 742,00 |
| Заработная плата | - |
| Премии | - |
| Комиссионные | - |
| Иные виды вознаграждений | - |
| ИТОГО | 659 742,00 |
| Расходы, связанные с исполнением функций членов органа управления,  компенсированные эмитентом | - |

Согласно п. 6.1. Договора на выполнение функций (исполнение прав и обязанностей) единоличного исполнительного органа № 1010-241-2-2017 от 02.05.2017, вознаграждение ПАО «РусГидро» за исполнение функций (прав и обязанностей) Генерального директора составляет - 100 000 (Сто тысяч) рублей 00 копеек в квартал, в том числе НДС, и рассчитывается пропорционально календарным дням фактического осуществления Управляющей организацией функций (прав и обязанностей) Генерального директора в течение отчетного квартала.

Условиями Договора на выполнение функций (исполнение прав и обязанностей) единоличного исполнительного органа № 1010-241-2-2017 от 02.05.2017 не предусмотрено возможности компенсации Управляющей организации расходов, связанных с исполнением функций единоличного исполнительного органа АО «РАО ЭС Востока».

**Ревизионная комиссия**

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

Порядок деятельности Ревизионной комиссии определяется Положением о Ревизионной комиссии, утвержденным решением внеочередного Общего собрания акционеров Общества 30 ноября 2011 года.

На годовом Общем собрании акционеров АО «РАО ЭС Востока» 25 июня 2019 года (протокол № 19 от 26.06.2019) в состав Ревизионной комиссии избраны:

- Щёголева Елена Александровна;

- Ажимов Олег Евгеньевич;

- Рохлина Ольга Владимировна;

-Рыжков Илья Олегович;

- Басов Александр Борисович.

Порядок выплаты членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций определяется Положением о выплате членам Ревизионной комиссии АО «РАО ЭС Востока» вознаграждений и компенсаций, утвержденным внеочередным Общим собранием акционеров Общества 30 ноября 2011 года.

За участие в проверке (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности члену Ревизионной комиссии выплачивается единовременное вознаграждение в сумме, эквивалентной 3 (трем) минимальным месячным тарифным ставкам рабочего первого разряда, установленным отраслевым тарифным соглашением в электроэнергетическом комплексе Российской Федерации на дату составления заключения по результатам проведенной проверки.

Вознаграждение членов Ревизионной комиссии в 2019 году составило 79 497,00 рублей.

# **2.2. Уставный капитал**

По состоянию на 31 декабря 2019 года уставный капитал АО «РАО ЭС Востока» составляет 22 716 986 149,00 рублей.

В течение 2019 года изменений размера уставного капитала Общества не происходило.

Структура уставного капитала по категориям акций:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Категория (тип) акций** | **Обыкновенные именные** | **Привилегированные именные** |
| Общее количество размещенных акций | 43 358 822 914 | 2 075 149 384 |
| Номинальная стоимость 1 акции, руб. | 0,50 | 0,50 |
| Общая номинальная стоимость | 21 679 411 457,00 | 1 037 574 692,00 |

Выпуск обыкновенных именных акций АО «РАО ЭС Востока» зарегистрирован Федеральной службой по финансовым рынкам (ФСФР России) 29 июля 2008 года. Выпуску присвоен государственный регистрационный номер 1-01-55384-Е.

Выпуск привилегированных именных акций АО «РАО ЭС Востока» зарегистрирован ФСФР России 08 декабря 2009 года под государственным регистрационным номером 2-02-55384-Е. Привилегированные именные акции АО «РАО ЭС Востока» данного выпуска размещены путем конвертации привилегированных именных акций (государственный регистрационный номер 1-02-55384-Е от 29 июля 2008 года) в акции той же категории с иными правами.

ФСФР России решением от 24 мая 2011 года зарегистрировала дополнительный выпуск и проспект обыкновенных именных бездокументарных акций АО «РАО ЭС Востока», размещаемых путем открытой подписки (государственный регистрационный номер выпуска 1-01-55384-Е-001D). Решение об увеличении уставного капитала Общества было принято Советом директоров Общества 23 марта 2011 года в целях привлечения денежных средств, в том числе средств федерального бюджета, для финансирования инвестиционных проектов Холдинга.

Отчет об итогах дополнительного выпуска акций Общества зарегистрирован ФСФР России 07 февраля 2012 года. В результате дополнительной эмиссии размещено 2 317 068 930 обыкновенных именных акций АО «РАО ЭС Востока» на общую сумму по номинальной стоимости 1 158 534 465 рублей, при этом привлечено средств федерального бюджета на сумму 746 236 200,00 рублей.

Изменения в Устав АО «РАО ЭС Востока», связанные с увеличением уставного капитала, зарегистрированы Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 1 по Амурской области 29 февраля 2012 года.

Согласно Уставу, Общество объявляет дополнительно к размещенным акциям 17 682 931 070 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 0,5 рубля каждая на общую сумму по номинальной стоимости 8 841 465 535,00 рублей.

# **2.3. Структура уставного капитала**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование владельца**  **ценных бумаг** | **Доля в уставном капитале по состоянию на:** | | **Доля обыкновенных акций по состоянию на:** | |
| **01.01.2019 г.** | **31.12.2019 г.** | **01.01.2019 г.** | **31.12.2019 г.** |
| ПАО «РусГидро» | 84,39 % | 84,39 % | 84,39 % | 84,39 % |
| АО «Гидроинвест» \* | 15,59 % | 15,59 % | 15,59 % | 15,59 % |

\*28.09.2018 завершен проект по реорганизации ООО «Индекс энергетики – ГидроОГК», ООО «ЭЗОП», ООО «Восток-Финанс» в форме присоединения к АО «Гидроинвест».

В результате реорганизации АО «Гидроинвест» в порядке универсального правопреемства стало владельцем 15,59 % акций АО «РАО ЭС Востока», ранее принадлежащих ООО «Восток-Финанс».

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров АО «РАО ЭС Востока» по состоянию на 31.12.2019 г. – 6, из них номинальные держатели – 3.

Общее количество акционеров АО «РАО ЭС Востока» на 31.12.2019 – 5.

Количество акций, находящихся в распоряжении Общества, а также количество акций Общества, принадлежащих подконтрольным Обществу юридическим лицам: 0 штук.

# **2.4. Участие общества в иных организациях**

Информация об участии Общества в иных хозяйственных обществах по состоянию на 31 декабря 2019 года:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование Общества** | **Место нахождения** | **Доля Общества в уставном капитале, %** | **Доля Общества от обыкновенных акций, %** | **Размер полученных Обществом дивидендов, руб.** |
| Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Камчатскэнерго»  (ПАО «Камчатскэнерго») | Российская Федерация,  г. Петропавловск-Камчатский | 98,68 | 99,11 | 0 |
| Публичное акционерное общество «Дальневосточная энергетическая компания»  (ПАО «ДЭК») | Российская Федерация,  г. Владивосток | 51,03 | 51,03 | 0 |
| Публичное акционерное общество «Якутскэнерго» (ПАО «Якутскэнерго») | Российская Федерация, г. Якутск | 49,37 | 57,63 | 0 |
| Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Магаданэнерго»  (ПАО «Магаданэнерго») | Российская Федерация,  г. Магадан | 49,00 | 64,39 | 0 |
| Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Передвижная энергетика»  (ПАО «Передвижная энергетика») | Российская Федерация,  г. Москва | 49,00 | 65,33 | 0 |
| Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Сахалинэнерго»  (ПАО «Сахалинэнерго») | Российская Федерация, Сахалинская область,  г. Южно-Сахалинск | 76,60 | 76,60 | 0 |
| Акционерное общество «Гидроинвест»  (АО «Гидроинвест») | Российская Федерация,  Республика Саха (Якутия), г. Якутск | 11,96 | 11,96 | 0 |
| Открытое акционерное общество «Сахалинская энергетическая компания» (ОАО «СЭК») | Сахалинская область,  г. Южно-Сахалинск,  ул. Комсомольская, 259 В | 7,68 | 7,68 | 0 |
| Акционерное общество «Энергетический институт им. Г.М. Кржижановского»  (АО «ЭНИН») | г. Москва, Ленинский проспект,  д. 19 | 30,42 | 30,42 | 0 |
| Акционерное общество «Ногликская газовая электрическая станция» (АО «НГЭС») | Сахалинская область,  Ногликский район, ПГТ Ноглики | 9,76 | 9,76 | 0 |
| Публичное акционерное общество «Федеральная гидрогенерирующая компания – РусГидро» (ПАО «РусГидро») | Красноярский край, г. Красноярск | 0,0114 | 0,0114 | 1 550 565,11 |

Информация об участии Общества в некоммерческих организациях по состоянию на 31 декабря 2019 года:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Полное и сокращенное наименование некоммерческой организации** | **Сфера деятельности некоммерческой организации** | **Размер ежегодных взносов Общества** |
| Ассоциация «НП Совет рынка» | Организация эффективной системы оптовой и розничной торговли электрической энергией (мощностью). | За 2019 г. выплачено 2 075 тыс. руб. членских взносов.  Начиная с 2020 г. членские взносы будут составлять 1 387 тыс. руб. в квартал. |

# **Раздел 3. Производство**

# **3.1. Основные производственный показатели**

Электростанция АО "РАО ЭС Востока" Восточная ТЭЦ была введена в эксплуатацию в конце 2018 года.

Производство электрической и тепловой энергии осуществлялось с 2019 года после установления тарифов на реализацию электрической энергии и мощности, а также тепловой энергии.

**Производство и передача электроэнергии**

В 2019 году выработка электроэнергии электростанцией АО "РАО ЭС Востока" Восточная ТЭЦ составила 440,0 млн. кВт·ч.

Выработка электроэнергии

Таблица 3.1.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование Общества** | **2018 год,**  **млн кВт.ч** | **2019 год,**  **млн кВт.ч** | **Изменение** | |
| **млн кВт.ч.** | **%** |
| АО "РАО ЭС Востока" | 0,0 | 440,0 | 0,0 | 0,0% |

**Производство и передача теплоэнергии**

Отпуск тепла электростанцией АО "РАО ЭС Востока" Восточная ТЭЦ в 2019 году составил 808,7 тыс. Гкал.

Отпуск тепловой энергии

Таблица 3.2.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование Общества** | **2018 год,**  **тыс. Гкал** | **2019 год,**  **тыс. Гкал** | **Изменение** | |
| **тыс. Гкал** | **%** |
| АО "РАО ЭС Востока" | 0 | 808,7 | 0,0 | 0,0% |

**Изменение установленной электрической и тепловой мощности**

Изменение установленной электрической и тепловой мощности электростанции АО "РАО ЭС Востока" Восточная ТЭЦ не осуществлялось.

Установленная электрическая и тепловая мощность

Таблица 3.3.

| **Подконтрольные общества** | **Единицы**  **измерения** | **Установленная мощность** | | **Изменение, МВт / Гкал/ч** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **31.12.2018** | **31.12.2019** |
| АО «РАО ЭС Востока» | МВт | 139,46 | 139,46 | 0,0 |
| Гкал/ч | 432,63 | 432,63 | 0,0 |

# **Раздел 4. Экономика и финансы**

# **4.1. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества**

Таблица № 4.1

| **Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества, тыс. руб.** | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование показателя** | **2017г.**  **Факт** | **2018г.**  **Факт** | **2019г.**  **Факт** | **Темп роста,**  **(5/4) %** |
| 1. | Выручка от реализации | 950 820 | 1 211 076 | 2 716 706 | 124,3% |
| 2. | Себестоимость | 1 157 940 | 1 820 793 | 3 750 076 | 106,0% |
| 3. | Прибыль/убыток от продаж | -207 120 | -609 717 | -1 033 370 | 69,5% |
| 4. | Прочие доходы | 5 497 645 | 10 002 907 | 9 839 482 | -1,6% |
| 5. | Прочие расходы | 6 921 658 | 6 467 721 | 11 744 296 | 81,6% |
| 6. | Прибыль до налогообложения | -1 631 133 | 2 925 469 | -2 938 184 | -200,4% |
| 7. | Текущий налог на прибыль и иные аналогичные обязательные платежи | 128 895 | 167 042 | 180 865 | 8,3% |
| 8. | Чистая прибыль | -1 502 238 | 3 092 511 | -2 757 319 | -189,2% |

Фактический объем выручки составил 2 716 706 тыс. рублей.

Увеличение выручки по отношению к 2018 году на 1 505 630 тыс. рублей (на 124,3%) обусловлено реализацией с 2019 года электрической и тепловой энергии, вырабатываемой ТЭЦ «Восточная».

Себестоимость реализованной продукции увеличилась на 1 929 283 тыс. рублей (на 106,0%) и составила 3 750 076 тыс. рублей.

Рост себестоимости обусловлен договором эксплуатации ТЭЦ «Восточная» с АО «ДГК», связанным с производством электрической и тепловой энергии ТЭЦ «Восточная».

Прочие доходы в 2019 году составили 9 839 482 тыс. рублей, что ниже 2018 года на 163 425 тыс. рублей (на 1,6%).

Прочие расходы в 2019 году составили 11 744 296 тыс. рублей, что на 5 276 575 тыс. рублей (на 81,6%) выше 2018 года. Рост расходов обусловлен отражением остаточной стоимости реализованных объектов (внеплощадочные объекты Якутской ГРЭС-2).

За 2019 год Обществом получен чистый убыток в размере   
2 757 319 тыс. рублей, что хуже 2018 года на 5 849 830 тыс. рублей (на 189,2%). Снижение финансового результата по итогам 2019 года обусловлено сложившимся убытком от операций по переоценке стоимости акций дочерних обществ (по факту 2019 года убыток от операции составил  
(-)1 588 460 тыс. рублей, при прибыли по итогам 2018 года в размере 4 276 404 тыс. рублей).

# **4.2. Финансовая отчетность Общества за 2019 год. Аналитический баланс. Анализ структуры активов и пассивов. Расчет чистых активов Общества.**

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

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

Таблица № 4.2

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Аналитический баланс АО «РАО ЭС Востока» за 2019 год, тыс. рублей** | | | | |
| **Показатели** | **На**  **31.12.2018** | **На**  **31.12.2019** | **Отклонения** | |
| **тыс.**  **руб.** | **%** |
| ***АКТИВЫ*** |  |  |  |  |
| 1. *Внеоборотные активы:* |  |  |  |  |
| Нематериальные активы | 17 100 | 6 199 | -10 901 | -64% |
| Основные средства | 20 537 164 | 14 912 782 | -5 624 382 | -27% |
| Доходные вложения в материальные ценности | 10 846 225 | 11 476 122 | 629 897 | 6% |
| Долгосрочные финансовые вложения | 25 666 141 | 23 578 180 | -2 087 961 | -8% |
| Отложенные налоговые активы | 1 492 054 | 1 721 578 | 229 524 | 15% |
| Прочие внеоборотные активы | 26 306 | 9 881 | -16 425 | -62% |
| Итого внеоборотные активы (раздел 1) | 58 584 990 | 51 704 742 | -6 880 248 | -12% |
| 1. *Оборотные активы:* |  |  |  |  |
| Запасы | 135 026 | 154 838 | 19 812 | 15% |
| Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 738 | 0 | -738 | -100% |
| Долгосрочная дебиторская задолженность | 17 000 | 2 643 789 | 2 626 789 | 15452% |
| Краткосрочная дебиторская задолженность | 3 879 018 | 7 935 175 | 4 056 157 | 105% |
| Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 361 997 | 0 | -361 997 | -100% |
| Денежные средства | 498 517 | 970 363 | 471 846 | 95% |
| Прочие оборотные активы | 3 227 | 3 525 | 298 | 9% |
| Итого оборотные активы (раздел 2) | 4 895 523 | 11 707 690 | 6 812 167 | 139% |
| **БАЛАНС** | **63 480 513** | **63 412 432** | **-68 081** | **0%** |
| ***ПАССИВЫ*** |  |  |  |  |
| 1. Капитал и резервы |  |  |  |  |
| Уставный капитал | 22 716 986 | 22 716 986 | 0 | 0% |
| Добавочный капитал | 0 | 0 | 0 |  |
| Резервный капитал | 1 135 849 | 1 135 849 | 0 | 0% |
| Нераспределенная прибыль прошлых лет | 8 881 818 | 11 974 329 | 3 092 511 | 35% |
| Прибыли (убытки), связанные с реорганизацией | 0 | 0 | 0 |  |
| Прибыли (убытки) прошлых лет, выявленные после утверждения отчетности | 0 | 0 | 0 |  |
| Нераспределенная прибыль отчетного года | 3 092 511 | 0 | -3 092 511 | -100% |
| Непокрытый убыток отчетного года | 0 | -2 757 319 | -2 757 319 |  |
| Итого капитал и резервы (раздел 3) | 35 827 164 | 33 069 845 | -2 757 319 | -8% |
| 1. Долгосрочные обязательства: |  |  |  |  |
| Заемные средства | 9 378 595 | 9 565 577 | 186 982 | 2% |
| Отложенные налоговые обязательства | 1 371 351 | 1 420 010 | 48 659 | 4% |
| Прочие обязательства | 0 | 0 | 0 |  |
| Итого долгосрочные обязательства (раздел 4) | 10 749 946 | 10 985 587 | 235 641 | 2% |
| 1. Краткосрочные обязательства |  |  |  |  |
| Заемные средства | 14 867 085 | 17 716 210 | 2 849 125 | 19% |
| Кредиторская задолженность | 1 656 835 | 1 088 506 | -568 329 | -34% |
| Задолженность участникам (учредителям)  по выплате доходов | 0 | 0 | 0 |  |
| Оценочные обязательства | 2 266 | 2 293 | 27 | 1% |
| Прочие краткосрочные обязательства | 377 217 | 549 991 | 172 774 | 46% |
| Итого краткосрочные обязательства (раздел 5) | 16 903 403 | 19 357 000 | 2 453 597 | 15% |
| ***БАЛАНС*** | **63 480 513** | **63 412 432** | **-68 081** | **0%** |

**Активы:**

Отклонения в основном сложились по статьям:

* «Основные средства» (снижение на 5 624 382 тыс. руб.) – в связи с реализацией внеплощадочных объектов Якутской ГРЭС-2;
* «Долгосрочные финансовые вложение» (снижение на 2 087 961 тыс. рублей) – в связи с переоценкой стоимости акций дочерних обществ;
* «Дебиторская задолженность» (рост на 6 682 946 тыс.рублей) – за счет задолженности АО «Якутская ГРЭС-2» по договору купли-продажи внеплощадочных объектов Якутской ГРЭС-2, а также авансовых платежей в рамках реализации инвестиционной программы.

**Пассивы:**

Отклонения в основном сложились по статье:

* «Капитал и резервы» (снижение на 2 757 319 тыс.рублей) – за счет убытка 2019 года;
* «Заемные средства» (рост на 2 849 125 тыс. рублей) – за счет привлечения денежных средств в целях реализации инвестиционной программы.

Таблица № 4.3

| **Расчет стоимости чистых активов АО «РАО ЭС Востока», тыс. руб.** | | |
| --- | --- | --- |
| **Показатель** | **31.12.2018** | **31.12.2019** |
| **АКТИВЫ** | 58 584 990 | 51 704 742 |
| 1. Итого по разделу I «Внеоборотные активы» | 4 895 523 | 11 707 690 |
| 1. Итого по разделу II «Оборотные активы» | - | - |
| 1. Дебиторская задолженность учредителей (участников, акционеров, собственников, членов)  по взносам (вкладам) в уставный капитал (уставный фонд, паевой фонд, складочный капитал), по оплате акций |  |  |
| 1. Итого активы, принимаемые к расчету (п.1+п.2-п.3) | 63 480 513 | 63 412 432 |
| **ПАССИВЫ** |  |  |
| 1. Итого по разделу IV «Долгосрочные обязательства» | 10 749 946 | 10 985 587 |
| 1. Итого по разделу V «Краткосрочные обязательства» | 16 903 403 | 19 357 000 |
| 1. Доходы будущих периодов, признанные Обществом  в связи с получением государственной помощи,  а также в связи с безвозмездным получением имущества | - |  |
| 1. Итого пассивы, принимаемые к расчету (п.5+п.6-п.7) | 27 653 349 | 30 342 587 |
| 1. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр.4), минус итого пассивы, принимаемые к расчету (стр.8)) | **35 827 164** | **33 069 845** |

Чистые активы Общества на конец отчетного периода составили 33 069 845 тыс. рублей. Таким образом, за 2019 год данный показатель уменьшился на 2 757 319тыс. рублей за счет переоценки финансовых вложений по рыночной стоимости.

# **4.3. Анализ дебиторской задолженности.**

Таблица № 4.4

| **Анализ дебиторской задолженности, тыс. руб.** | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование показателя** | **2017г. Факт, тыс. руб.** | **2018г. Факт,**  **тыс. руб.** | **2019г. Факт,**  **тыс. руб.** | **Темп роста**  **(5/4), %** |
| **1.** | **Дебиторская задолженность (свыше 12 месяцев), в том числе:** | **19 000** | **17 000** | **2 643 789** | **2 626 789** |
| 1.1 | Покупатели и заказчики | - | - | 2 583 249 | 2 583 249 |
| 1.2 | Векселя к получению | 19 000 | 17 000 | 15 000 | -2 000 |
| 1.3 | Авансы выданные | - | - | **-** | - |
| 1.4 | Прочие дебиторы | - | - | 45 540 | 45 540 |
| **2.** | **Дебиторская задолженность (до 12 месяцев), в том числе:** | **3 178 275** | **3 879 018** | **7 935 175** | **4 056 157** |
| 2.1 | Покупатели и заказчики | 779 713 | 457 567 | 3 787 222 | 3 329 655 |
| 2.2 | Векселя к получению | 2 000 | 2 000 | 2 000 | - |
| 2.5 | Авансы выданные | 1 802 473 | 2 620 667 | 3 684 598 | 1 063 931 |
| 2.6 | Прочие дебиторы | 594 089 | 798 784 | 461 355 | -337 429 |

По состоянию на 31.12.2019 дебиторская задолженность (свыше 12 месяцев) составила 2 643 789 тыс. руб., дебиторская задолженность до 12 месяцев составляет 7 935 175 тыс. руб.

По сравнению с 2018 годом долгосрочная дебиторская задолженность увеличилась на 2 626 789 тыс. руб., краткосрочная задолженность в целом увеличилась на 4 056 157 тыс. руб., в основном за счет задолженности покупателей и заказчиков. Краткосрочная дебиторская задолженность является текущей, ожидается к погашению в течение года после отчетной даты, за исключением задолженности, которая полностью зарезервирована.

# **4.4. Анализ кредиторской задолженности и краткосрочных займов и кредитов.**

Таблица № 4.5

| **Анализ кредиторской задолженности и краткосрочных займов и кредитов, тыс. руб.** | | | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование показателя** | **2017г. Факт, тыс. руб.** | **2018г. Факт,**  **тыс. руб.** | **2019г. Факт,**  **тыс. руб.** | **Темп роста**  **(5/4), %** |
|
| 1. | Займы и кредиты | 16 606 293 | 24 245 680 | 27 281 787 | 3 036 107 |
| 2. | Кредиторская задолженность | 1 703 202 | 1 656 835 | 1 088 506 | -568 329 |
| 2.1. | поставщики и подрядчики | 1 594 393 | 1 524 701 | 1 035 636 | -489 065 |
| 2.2. | векселя к уплате | - | - | - | - |
| 2.3. | Задолженность по оплате труда перед персоналом | - | 2 | - | -2 |
| 2.4. | Задолженность перед гос. внебюджетными фондами | - | - | - | - |
| 2.5. | По налогам и сборам | 53 741 | 110 299 | 26 437 | -83 862 |
| 2.6. | Авансы полученные | 21 587 | 21 155 | 21 159 | 4 |
| 2.7. | Прочие кредиторы | 33 481 | 678 | 5 274 | 4 596 |
| 3. | Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | - | - | - | - |
| 4. | Доходы будущих периодов | - | - | - | - |
| 5. | Резервы предстоящих расходов | 2 527 | 2 266 | 2 293 | 27 |
| 6. | Прочие краткосрочные обязательства | 254 903 | 377 217 | 549 991 | 172 774 |

По состоянию на 31.12.2019 задолженность по кредитам и займам увеличилась на 3 036 107 тыс. руб. и составила 27 281 787 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2019 кредиторская задолженность составила 1 088 506 тыс. руб.

По сравнению с 2018 годом краткосрочная задолженность в целом уменьшилась на 568 329 тыс. руб., в основном за счет уменьшения задолженности строительным подрядчикам.

# **Приложение 1. Бухгалтерский отчет Общества за 2019 год, Заключение Аудитора**

# **Приложение 2. Заключение Ревизионной комиссии**