

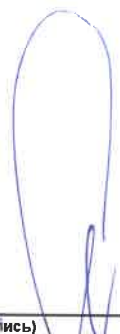
Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2019 г.

Организация	Публичное акционерное общество ГРУППА КОМПАНИЙ "ТНС ЭНЕРГО"	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению финансово - промышленными группами	по ОКПО	54995309		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность	ИНН	7705541227		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по	70.10.1		
Местонахождение (адрес)	127006, Москва г, Настасьинский пер, д. № 4, корп. 1	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
Бухгалтерская отчетность подлежит обязательному аудиту	<input checked="" type="checkbox"/> ДА <input type="checkbox"/> НЕТ	по ОКЕИ	384		
Наименование аудиторской организации/фамилия, имя, отчество (при наличии) индивидуального аудитора	Общество с ограниченной ответственностью "АУДИТ СВТ"	ИНН	5027198780		
Идентификационный номер налогоплательщика аудиторской организации/индивидуального аудитора		ОГРН/ОГРНИП	1135027003220		
Основной государственный регистрационный номер аудиторской организации/индивидуального аудитора					

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	495	2 120	25 902
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	2 607
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	52 302	289 758	91 560
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	14 440 828	16 697 969	16 768 851
	Отложенные налоговые активы	1180	686 966	664 928	591 605
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	15 180 591	17 654 775	17 480 525
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	800	28	39
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	107	-	506
	Дебиторская задолженность	1230	1 640 025	2 119 022	1 892 760
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	18 700
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	9 098	31 917	274 713
	Прочие оборотные активы	1260	2 757	8 802	17 405
	Итого по разделу II	1200	1 652 787	2 159 769	2 204 123
	БАЛАНС	1600	16 833 378	19 814 544	19 684 648

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	13 668	13 668	13 668
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	(107 278)	(199 164)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	4 264 726	4 264 726	4 264 726
	Резервный капитал	1360	2 000	2 000	2 000
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	6 533 162	6 388 355	4 874 573
	Итого по разделу III	1300	10 813 556	10 561 471	8 955 803
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	3 413 044	3 621 739
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 279 312	1 191 790	1 060 931
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	1 479 993	254 581	-
	в том числе:				
	Кредиторская задолженность		1 479 993	254 581	-
	Итого по разделу IV	1400	2 759 305	4 859 415	4 682 670
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	354 622	1 361 179	2 697 609
	Кредиторская задолженность	1520	2 465 074	2 634 426	3 289 119
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	440 821	398 053	59 447
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 260 517	4 393 658	6 046 175
	БАЛАНС	1700	16 833 378	19 814 544	19 684 648

Генеральный директор



(подпись)

Афанасьев Сергей Борисович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

Зарубенко Ирина Викторовна
(расшифровка подписи)

19 марта 2020 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2019 г.

Организация	<u>Публичное акционерное общество ГРУППА КОМПАНИЙ "ТНС ЭНЕРГО"</u>	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2019
Вид экономической деятельности	<u>Деятельность по управлению финансово - промышленными группами</u>	по ОКПО	0710002		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Публичные акционерные общества / Частная собственность</u>	ИНН	54995309		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД 2	7705541227		
		по ОКОПФ / ОКФС	70.10.1		
		по ОКЕИ	12247	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	Выручка	2110	2 969 933	4 064 502
	в том числе:			
	выручка от реализации покупной электроэнергии		106 945	112 783
	выручка от реализации услуг		2 862 988	3 951 719
	Себестоимость продаж	2120	(1 766 422)	(2 072 297)
	в том числе:			
	себестоимость реализованной покупной электроэнергии		(68 689)	(72 905)
	себестоимость услуг		(1 697 733)	(1 999 392)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 203 511	1 992 205
	Коммерческие расходы	2210	(42 023)	(66 578)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 161 488	1 925 627
	Доходы от участия в других организациях	2310	141 477	721 010
	Проценты к получению	2320	34 951	58 929
	Проценты к уплате	2330	(259 241)	(633 628)
	Прочие доходы	2340	4 987 628	951 012
	Прочие расходы	2350	(5 662 869)	(1 107 398)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	403 434	1 915 552
	Текущий налог на прибыль	2410	(142 723)	(344 234)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	127 520	18 660
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(87 522)	(130 859)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	22 038	73 323
	Прочее	2460	13 801	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	209 028	1 513 782

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(64 221)	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	144 807	1 513 782
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	11	111
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Генеральный директор

(подпись)

Афанасьев Сергей Борисович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Зарубенко Ирина Викторовна

(расшифровка подписи)

19 марта 2020 г.



Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2019 г.

Коды		
0710004		
31	12	2019
54995309		
7705541227		
70.10.1		
12247	16	
384		

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД 2

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Публичное акционерное общество ГРУППА КОМПАНИЙ "ТНС ЭНЕРГО"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Деятельность по управлению финансово - промышленными группами

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные общества / Частная собственность

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	13 668	(199 164)	4 264 726	2 000	4 874 573	8 955 803
Увеличение капитала - всего:	3210	-	199 164	-	-	1 513 782	1 712 946
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	X	X
реализация собственных акций	3216	-	-	-	-	-	-
выкупленный у акционеров	3217	-	199 164	-	-	-	199 164
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	(107 278)	-	-	-	(107 278)
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	-	(107 278)	-	X	-	(107 278)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
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	13 668	(107 278)	4 264 726	2 000	6 388 355	10 561 471
Увеличение капитала - всего:	3310	-	645 213	-	-	209 028	854 241
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	209 028	209 028
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости	3315	-	-	-	X	X	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	-
реализация собственных акций							
выкупленный у акционеров	3317	-	645 213	-	-	-	645 213
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	(537 935)	-	-	(64 221)	(602 156)
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	(64 221)	(64 221)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	(537 935)	-	X	-	(537 935)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2019 г.	3300	13 668	-	4 264 726	2 000	6 533 162	10 813 556

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2018 г.			
		На 31 декабря 2017 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	На 31 декабря 2018 г.
Капитал - всего					
до корректировок	3400	9 961 583	-	1 729 980	11 691 563
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	(1 005 780)	(124 312)	-	(1 130 092)
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	8 955 803	(124 312)	1 729 980	10 561 471
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	5 880 353	1 638 094	-	7 518 447
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	(1 005 780)	(124 312)	-	(1 130 092)
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	4 874 573	1 513 782	-	6 388 355
по другим статьям капитала					
до корректировок	3402	4 081 230	-	91 886	4 173 116
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	4 081 230	-	91 886	4 173 116

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Чистые активы	3600	10 813 556	10 561 471	8 955 804

Генеральный директор

(подпись)



Афанасьев Сергей Борисович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)



Зарубенко Ирина Викторовна
(расшифровка подписи)



19 марта 2020 г.

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

Организация	Публичное акционерное общество ГРУППА КОМПАНИЙ "ТНС ЭНЕРГО"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД		
Идентификационный номер налогоплательщика			0710005		
Вид экономической деятельности	Деятельность по управлению финансово - промышленными группами		31	12	2019
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичные акционерные общества / Частная собственность		54995309		
Единица измерения:	в тыс. рублей		7705541227		
			70.10.1		
			12247	16	
			384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 806 543	4 144 573
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 468 868	4 040 089
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	3 302	7 264
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	334 373	97 220
Платежи - всего	4120	(2 432 477)	(3 165 705)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(519743)	(476 445)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 328 285)	(1 360 609)
процентов по долговым обязательствам	4123	(308 441)	(684 136)
налога на прибыль организаций	4124	(215 116)	(346 190)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(60 892)	(298 325)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 374 066	978 868
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 486 686	1 216 053
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	4 342	2 467
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	3 340 867	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	141 477	1 213 586
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(741 865)	(1 002 531)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 143)	(25 406)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(35 150)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(739 722)	(941 975)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	2 744 821	213 522

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2019 г.	За Январь - Декабрь 2018 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	527 843	50 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	50 000
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	527 843	-
Платежи - всего	4320	(4 669 549)	(1 485 186)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(299 149)	(346 064)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	(35 158)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(4 370 400)	(1 097 760)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	(6 204)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(4 141 706)	(1 435 186)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(22 819)	(242 796)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	31 917	274 713
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	9 098	31 917
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Генеральный директор

(подпись)

Афанасьев Сергей Борисович

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Зарубенко Ирина Викторовна

(расшифровка подписи)

19 марта 2020 г.



ПОЯСНЕНИЯ

**к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах ПАО ГК «ГНС энерго» за 2019 год**

Оглавление

1. Общие сведения	4
2. Учетная политика	7
3. Корректировка данных предшествующих отчетных периодов, отраженная в отчетном периоде.....	18
4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса.....	21
4.1. Нематериальные активы.....	21
4.2. Основные средства	22
4.3. Финансовые вложения.....	25
4.4. Запасы	27
4.5. Дебиторская задолженность	28
4.6. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	29
4.7. Прочие оборотные активы	35
Прочие оборотные активы	35
4.8. Уставный капитал.....	35
4.9. Распределение прибыли	36
4.10. Прибыль на акцию	36
4.11. Кредиты и займы.....	37
4.12. Кредиторская задолженность.....	38
4.13. Оценочные и условные обязательства.....	39
5. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах	40
6. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах.....	41
6.1. Доходы по обычным видам деятельности	41

6.2. Расходы по обычным видам деятельности	41
6.3. Прочие доходы и расходы	42
7. Информация о связанных сторонах	46
9. Сегментная отчетность.	58
10. Сведения, предусмотренные законодательством об энергосбережении	59
11. Чрезвычайные обстоятельства	59
12. События после отчетной даты	59

1. Общие сведения

Регистрация:

Публичное акционерное общество Группа компаний «ГНС энерго» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москве 29 мая 2013 г., свидетельство о государственной регистрации юридического лица: серия 77 № 016102893. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 29 мая 2013 г. за основным государственным номером 1137746456231.

С 01.12.2014 года Общество на основании Решения общего собрания акционеров (Протокол ВОСА б/н от 24.11.2014 года) и в соответствии с нормами главы 4 ГК РФ сменило наименование с Открытого акционерного общества Группа компаний «ГНС энерго» на Публичное акционерное общество Группа компаний «ГНС энерго» (государственный регистрационный номер записи в ЕГРЮЛ 6147748290960).

В ЕГРЮЛ 16.03.2018 г. внесены изменения ГРН 2187747441594 о смене руководителя организации. На основании Протокола заседания Совета директоров Публичного акционерного общества Группа компаний «ГНС энерго» от 01.03.2018 года на должность Генерального директора назначен Щуров Борис Владимирович (ИНН 526018710224);

В ЕГРЮЛ 08.02.2019 г. внесены изменения ГРН 6197746538742 о смене руководителя организации. На основании Протокола заседания Совета директоров Публичного акционерного общества Группа компаний «ГНС энерго» от 30.01.2019 года на должность Генерального директора назначен Афанасьев Сергей Борисович (ИНН 615009373601).

Сокращенное название - ПАО ГК «ГНС энерго».

ОГРН – 1137746456231

ИНН - 7705541227

КПП – 771001001

Место нахождения:

Адрес юридический: 127006 город Москва, переулок Настасьинский, дом 4, корпус 1.

Адрес почтовый: 127006 город Москва, переулок Настасьинский, дом 4, корпус 1.

Номера контактных телефонов:

Телефон: (495) 287-24-84

Факс: (495) 287-24-84 доб.3088

Адрес страницы в сети Интернет: <http://согр.tns-e.ru>

E-mail: info@tns-s.ru

Сведения об обособленных подразделениях:

филиал ПАО ГК «ТНС энерго» в г. Нижний Новгород (603950, Нижегородская обл., г.Нижний Новгород, ул.Бекетова, 3, В);
филиал ПАО ГК «ТНС энерго» в г. Тула (300041, Тульская обл., г.Тула, ул.Каминского, д.31а);
филиал ПАО ГК «ТНС энерго» в г. Йошкар-Ола (424028, Республика Марий Эл, г.Йошкар-Ола, ул.Йывана Кырли, 21);
филиал ПАО ГК «ТНС энерго» в г. Воронеж (394029, Воронежская область, г.Воронеж, ул. Меркулова, д.7А);
филиал ПАО ГК «ТНС энерго» в г. Ростов-на-Дону (344022, Ростовская обл., г.Ростов-на-Дону, переулок Журавлева, дом 47);
филиал ПАО ГК «ТНС энерго» в г. Ярославль (150003, Ярославская обл., г.Ярославль, проспект Ленина, 216);
филиал ПАО ГК «ТНС энерго» в г. Пенза (440039, Пензенская обл., г. Пенза, ул. Гагарина, 11Б);
филиал ПАО ГК «ТНС энерго» в г. Великой Новгород (176015, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Псковская, д.13);
обособленное подразделение ПАО ГК «ТНС энерго» в г. Краснодар (350000, Краснодарский край, г.Краснодар, ул.Гимназическая, 55,1);
обособленное подразделение ПАО ГК «ТНС энерго» в г.Петрозаводск (185016, Респ. Карелия, г.Петрозаводск, бульвар Интернационалистов, 17А).

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2019г. составила 186 человек, по состоянию на 31 декабря 2018 г. составила 208 человек, по состоянию на 31 декабря 2017 г. 200 человек.

Деятельность:

Основными видами деятельности Общества является

-покупка электрической энергии на оптовом рынке электрической энергии (мощности) и реализация (продажа) электрической энергии потребителям

-оказание услуг по управлению дочерними и зависимыми обществами.

Общество также осуществляет продажу излишков электрической энергии и мощности на оптовом рынке электроэнергетики.

К другим видам деятельности Общества относятся:

-оказание агентских услуг по покупке электроэнергии (мощности) на оптовом и розничном рынках;

-другие виды деятельности, предусмотренные Уставом.

Организация не осуществляет деятельности, подлежащей лицензированию.

Исполнительный орган:

В 2019 году Единственным исполнительным органом Общества до 31 января 2019 года являлся Генеральный директор Щуров Борис Владимирович, с 01 февраля 2019 года Единственным исполнительным органом Общества является Генеральный директор Афанасьев Сергей Борисович.

Состав Совета директоров:

По состоянию на **31.12.2019** г. в Совет директоров входят:

Аржанов Дмитрий Александрович	-	Советник генерального директора ООО «ГНС Холдинг»
Афанасьева София Анатольевна	-	Директор по экономике и финансам ООО «ГНС Холдинг»
Афанасьев Сергей Борисович	-	Генеральный директор ПАО ГК «ГНС энерго»
Гинер Евгений Леннорович (<i>Председатель</i>)	-	Президент – Акционерного общества «Профессиональный футбольный клуб «ЦСКА»
Готлиб Дмитрий Игоревич	-	Генеральный директор ООО «РТ-Энерго»
Миронов Игорь Владимирович	-	Заместитель управляющего директора по взаимодействию с государственными органами ПАО «Московская объединенная энергетическая компания»
Невmerzжцкая Наталья Викторовна	-	Председатель Правления Ассоциация Гарантирующих поставщиков и Энергосбытовых компаний
Федоров Тимофей Валериевич	-	Директор по инвестициям ООО «ГНС Холдинг»
Щуров Борис Владимирович	-	Заместитель генерального директора – управляющий директор ПАО «ГНС энерго Кубань»

Сведения об аудиторе:

Аудиторскую проверку осуществляло Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ СВТ» (ООО «АУДИТ СВТ»).

ООО «АУДИТ СВТ» внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 18 марта 2013 г. за основным государственным номером 1135027003220. Сведения об ООО «АУДИТ СВТ» внесены в реестр аудиторских организаций с 11.04.2013г., ОРНЗ – 11305009631. В связи со сменой саморегулируемой организации аудиторов 20.10.2016 ООО «АУДИТ СВТ» присвоен ОРНЗ 11603050661.

Ревизионная комиссия Общества:

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляет ревизионная комиссия в составе трех человек (протокол ГОСА ПАО ГК «ГНС энерго» от 31.05.2019г.):

1. Асадуллин Д.В. - Руководитель дирекции консолидированной отчетности и МСФО ПАО ГК «ГНС энерго»
2. Козлов О.Б.- Руководитель Дирекции внутреннего аудита ПАО ГК «ГНС энерго»
3. Шишкин А.И. - Начальник контрольно-ревизионного отдела Ревизионной дирекции ПАО ГК «ГНС энерго».

2. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе учетной политики Общества на 2019 год и утверждена приказом Общества от 01 февраля 2019г. № 106.

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 года «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г., а также действующими положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2019 г. была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

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

Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.07 № 153н.

Стоимость нематериальных активов погашается путем начисления амортизации в течение установленного срока их использования линейным способом.

Срок полезного использования нематериальных активов, если в документах по их приобретению он не установлен, определяется специально созданной комиссией, в состав которой входят сотрудники Общества, непосредственно работающие с нематериальными активами.

Нематериальные активы отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Срок полезного использования нематериальных активов ежегодно проверяется на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало отчетного года как изменения в оценочных значениях.

В Обществе приняты следующие сроки полезного использования нематериальных активов:

Группа нематериальных активов	Принятые сроки полезного использования
Права на объекты интеллектуальной (промышленной) собственности	2-5 лет
Права на использование программы для ЭВМ, базы данных;	2-10 лет

Патенты, лицензии, торговые знаки, знаки обслуживания, иные аналогичные права и активы	3-7 лет
Прочие	2-8 лет

Незавершенные капитальные вложения в нематериальные активы отражены в бухгалтерском балансе по фактическим затратам в составе нематериальных активов. Наличие и движение нематериальных активов отражено в пункте 4.1. Нематериальные активы

Основные средства

В бухгалтерском балансе основные средства отражены по остаточной стоимости (первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации).

Сумма амортизации по объектам основных средств определялась исходя из первоначальной стоимости объекта и нормы амортизационных отчислений, исчисленной исходя из срока полезного использования этих объектов, в соответствии с классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.02 г. С 01.01. 2017 года использовался новый Классификатор основных средств (ОКОФ), с новыми кодами – ОК 013-2014 (СНС 2008). По основным средствам, введенным в эксплуатацию с 2017 года, сроки полезного использования определялись по новым кодам ОК 013-2014 (СНС 2008). Сроки полезного использования для основных средств, принятых до 2017 года не изменялись.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом исходя из принятых сроков полезного использования:

Группа основных средств	Принятые сроки полезного использования
Транспортные средства	3-10 лет
Машины и оборудование (кроме офисного)	2-10 лет
Офисное оборудование	2-7 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	3-20 лет
Другие виды основных средств	3-7 лет

По тем основным средствам, которые не указаны в амортизационных группах, срок полезного использования устанавливается на основании технической документации или рекомендаций организаций-изготовителей.

Активы, в отношении которых выполняются критерии признания основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов.

Загрязны на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств Обществом не создавался.

Основные средства, права на которые подлежат государственной регистрации в соответствии с законодательством Российской Федерации, и по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, документы переданы на государственную регистрацию прав, и фактически эксплуатируются, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету основных средств.

По таким объектам амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию.

К основным средствам также относятся неотделимые улучшения, произведенные организацией с согласия арендатора, стоимость которых не возмещаются арендодателем.

Переоценка стоимости объектов основных средств не производилась.

Незавершенные капитальные вложения в основные средства отражены в бухгалтерском балансе по фактическим затратам в составе статьи «Основные средства».

Наличие, движение и изменение стоимости основных средств отражено в пункте **4.2. Основные средства**.

Финансовые вложения

К финансовым вложениям относятся: ценные бумаги, вклады в уставные капиталы других организаций, предоставленные другим организациям займы, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования.

Из состава финансовых вложений исключены денежные эквиваленты - высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости (депозиты до

востребования и которые возможно востребовать до окончания их срока, банковские векселя сроком обращения до 3 месяцев). Финансовые вложения, по которым не определяется рыночная стоимость, учитываются по фактическим затратам на приобретение.

Финансовые вложения, по которым определяется их текущая рыночная стоимость (рыночная цена 3 на бирже в соответствии с Приказом Федеральной службы по финансовым рынкам от 09.11.2010 N 10-65/пз-н), учитываются по такой стоимости с отнесением разницы между ценой приобретения и рыночной ценой в состав прочих доходов (расходов).

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения отражаются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Финансовые вложения представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты, а все прочие финансовые вложения представляются как долгосрочные.

При выбытии финансовых вложений применяется метод первых по времени приобретений (ФИФО).

При устойчивом снижении стоимости финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, Общество создает резерв под обесценение финансовых вложений, на величину разницы между их учетной стоимостью и расчетной стоимостью, если последняя ниже их первоначальной стоимости. При определении расчетной стоимости финансовых вложений Общество использует данные отчетов независимых оценщиков. В отчете о финансовых результатах Общества начисление и восстановление резерва под обесценение финансовых вложений отражается свернуто.

Беспроцентные векселя третьих лиц и займы отражаются в составе дебиторской задолженности.

Процентные займы, выданные работникам в качестве средства их материального стимулирования, отражаются в составе финансовых вложений.

По долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, разница (дисконт) между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг равномерно (в течение срока их обращения), по мере причитающегося по ним в соответствии с условиями выпуска дохода, списывается на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов).

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость и финансовые вложения в залоге отражены в пункте 4.3. **Финансовые вложения.**

Товарно-материальные запасы

Товарно-материальные запасы отражены в отчетности по фактической себестоимости, под которой понимается сумма фактических затрат на приобретение и доведение запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Оценка выбывающих товарно-материальных запасов производится по средней себестоимости (скользящая оценка).

Незавершенное производство, издержки обращения на остаток товаров (расходы, обеспечивающие получение дохода в течение нескольких периодов) отражаются Обществом в бухгалтерском балансе по статье «Запасы».

Товары для продажи

Приобретенная на оптовом рынке электроэнергия учитывается по стоимости покупки электроэнергии и мощности, связанной с таким приобретением. Мощность, приобретенная на ОРЭ, учитывается по цене приобретения. Прочие расходы, связанные с приобретением и реализацией электроэнергии и мощности, включаются в состав коммерческих расходов.

Списание приобретенной электрической энергии (мощности) осуществляется по средней себестоимости.

Движение товарно-материальных запасов и изменения по резерву под снижение стоимости показаны в пункте **4.4. Запасы**.

Дебиторская задолженность

Краткосрочная и долгосрочная дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в составе оборотных активов с раскрытием долгосрочной и краткосрочной части в пояснениях.

Нереальная к взысканию задолженность списывается по мере признания ее таковой.

Дебиторская задолженность, не погашенная и которая с большой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, показана за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам.

Эти резервы представляют собой консервативную оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленные резервы сомнительных долгов относятся на прочие расходы.

В отчете о финансовых результатах Общества начисление и восстановление резерва по сомнительным долгам отражается свернуто.

Задолженность по процентам к получению по займам, выданным отражается в бухгалтерской отчетности Общества в составе дебиторской задолженности (прочей).

НДС к возмещению, исчисленный с авансов полученных, отражается Обществом в составе дебиторской задолженности.

Структура дебиторской задолженности и движение средств резерва по сомнительным долгам отражено в пункте **4.5. Дебиторская задолженность**.

Расходы будущих периодов

В составе расходов будущих периодов учитываются расходы, связанные с получением неисключительных прав на программные продукты и иные результаты интеллектуальной деятельности и производимые в виде фиксированного разового платежа. Иные расходы (на страхование, предоплата по лизинговому платежам и долгосрочным услугам по аренде, подписку и т.п.) подлежат признанию в составе дебиторской задолженности.

Не относятся к расходам будущих периодов и подлежат единовременному признанию в составе расходов расходы на приобретение прав пользования результатами интеллектуальной деятельности в случае, если их срок полезного использования не превышает 1 года или же, если их срок полезного использования превышает 1 год, однако размер является не существенным и составляет менее 500 000 руб.

Расходы будущих периодов подлежат равномерному списанию на текущие расходы в течение срока действия соответствующего договора с правообладателем или иного срока, установленного Обществом самостоятельно, исходя из необходимой продолжительности планируемого использования, скорости морального устаревания и других аналогичных факторов. В бухгалтерском балансе Общества они отражаются в составе прочих внеоборотных активов (долгосрочная часть) и (или) прочих оборотных активов (краткосрочная часть).

Движение расходов будущих периодов отражено в пункте **4.7. Прочие оборотные активы**.

Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной в Уставе Общества.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный капитал в размере 5% от уставного капитала. Обществом полностью сформирован резервный капитал в размере 2 000 тыс. руб.

В составе добавочного капитала учитывается эмиссионный доход.

Кредиты и займы полученные

Общество признает обязательство по заемным средствам, в том числе по выпущенным ценным бумагам (векселям и облигациям), при фактическом поступлении денежных средств либо при погашении иного ранее признанного обязательства (перевод долга, новация).

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в отчетности с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов согласно условиям договора.

Проценты по полученным кредитам и займам отражаются в составе прочих расходов равномерно в течение предусмотренного договором срока возврата денежных средств. Проценты, причитающиеся к оплате заемодавцу (кредитору), могут включаться Обществом в состав прочих расходов исходя из условий предоставления заемных средств в том случае, когда такое включение существенно не отличается от равномерного. Проценты (дисконт) по выпущенным долговым ценным бумагам отражаются в составе прочих расходов равномерно исходя из условий выпуска ценных бумаг.

Заплаты, связанные с получением заемных средств, а также дополнительные расходы, связанные с обслуживанием долга, распределяются в том числе банковские комиссии, агентские вознаграждения за поддержку вторичного рынка выпущенных ценных бумаг, учитываются Обществом в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были фактически произведены.

Расчеты по налогам и обязательным страховым взносам

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам, а также по страховым взносам отражаются в бухгалтерской отчетности Общества развернуто по видам налогов (взносов) и уровням бюджета (для налога на прибыль).

НДС к восстановлению, исчисленный с авансов выданных, отражается Обществом в составе прочей кредиторской задолженности.

В целях исчисления налога на прибыль временные различия учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница.

Сумма налога на прибыль, начисленного в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие налоговые периоды, отражается по отдельной статье отчета о финансовых результатах Общества (после статей текущего налога на прибыль).

Оценочные и условные обязательства

Общество признает в балансе оценочные обязательства, а также раскрывает информацию в пояснениях к бухгалтерской отчетности об условных активах и обязательствах в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов.

Резерв под будущие отпуска, представляющий собой оценочное значение заработанных сотрудниками отпускных выплат, рассчитанных, как если бы сотрудники ушли в отпуск или увольнялись в последний день отчетного периода, отражается Обществом в составе краткосрочных оценочных обязательств.

Движение оценочных обязательств отражено в пункте **4.13. Оценочные и условные обязательства**.

Признание доходов

Выручка от продажи товаров, оказания услуг признается по методу начисления и отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходы от предоставления имущества Общества в аренду относятся к прочим доходам.

Сумма вариационной маржи по финансовым инструментам срочных сделок, обращающимся на организованном рынке, подлежащая получению в отчетном периоде, относится к прочим доходам.

Признание расходов

В составе себестоимости проданной электрической энергии (мощности) учитываются плата за приобретенную на оптовом рынке электрическую энергию, в том числе нагрузочные потери в случае их возникновения, а также, как необходимое условие закупки электрической энергии (мощности).

В составе себестоимости услуг по управлению и оказанию услуг агента по закупкам на оптовом рынке электроэнергетики и мощности отражаются заработная плата и страховые взносы лиц, непосредственно занятых в оказании услуг агента на ОРЭ и услуг по управлению, а также услуги специализированных организаций и эксплуатационные расходы офисов в филиалах Общества, занимающихся оказанием данных услуг.

В составе коммерческих расходов учитываются плата за услуги по передаче электрической энергии по сетям и прочие расходы, связанные с приобретением и реализацией электроэнергии (мощности) такие как: плата за услуги по организации функционирования торговой системы оптового рынка электроэнергетики, услуги по расчету требований и обязательств участников ОРЭ и т.п.

Для целей формирования финансового результата от обычных видов деятельности Обществом управленческие (административные) расходы учитываются в составе себестоимости услуг по управлению и оказанию услуг агента по закупкам на оптовом рынке электроэнергии и мощности.

Сумма вариационной маржи по финансовым инструментам срочных сделок, обращающимся на организованном рынке, подлежащая уплате в отчетном периоде, относится к прочим расходам.

В отчете о финансовых результатах прочие расходы показываются свернуто по отношению к соответствующим доходам, когда:

- соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение расходов;
- расходы и связанные с ними доходы, возникшие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности, не являются значимыми для характеристики финансового положения Общества.

Отчет о движении денежных средств Общества содержит информацию об остатках и движении денежных средств и денежных эквивалентов

К денежным эквивалентам Общество относит открытые в кредитных организациях депозиты с возможностью досрочного востребования основной суммы вклада независимо от срока депозита, а также высоколиквидные сроком до трех месяцев банковские векселя, принятые по номиналу

Величина денежных потоков в иностранной валюте пересчитывается в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Страховые платежи и прочие перечисления, связанные с заработной платой, включая НДФЛ, отражаются в составе строки «Платежи в связи с оплатой труда работников».

Налог на прибыль с выплаченных дивидендов отражен в составе прочих платежей от финансовых операций.

Авансы, уплаченные и полученные, включаются в строки по соответствующим видам платежей и поступлений.

Процентные займы работникам отражены в инвестиционной деятельности.

Займы работникам, средства по беспроцентным векселям, уступка дебиторской задолженности с дисконтом отражены в текущей деятельности.

В отчете отражаются свернуто как не характеризующие деятельность Общества операции по пересылке продавцам и покупателям средств в качестве агента, возвраты авансов и других сумм, средства, связанные с покупкой и продажей валюты.

Суммы возвращенных авансов отражены как уменьшение соответствующих поступлений (выплат).

Следующие денежные потоки отражаются Обществом в составе прочих поступлений и прочих выплат по текущей деятельности отчета о движении денежных средств:

- уплата налогов и налоговых санкций, за исключением налога на прибыль, НДС, возврат налогов;
- штрафные санкции по хозяйственным договорам;
- НДС, полученный в составе полученных от покупателей и заказчиков платежей за минусом НДС, уплаченного продавцам, а также НДС, уплаченного в бюджет (возвращенного из бюджета).

Установление критерия существенности при исправлении ошибок

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010), утвержденного Приказом Минфина России от 28.06.2010 N 63н, Общество устанавливает критерий существенности при исправлении ошибок как 5% величины соответствующей статьи бухгалтерской отчетности.

Изменения в учетной политике на 2020 год

В 2020 году Общество не вносило изменений в свою учетную политику.

3. Корректировка данных предшествующих отчетных периодов, отраженная в отчетном периоде

В отчетном периоде внесены изменения входящих остатков и сопоставимых показателей отчетности ПАО ГК «ГНС энерго» за 2017 и 2018 год, в связи с переходом на применение редакции ПБУ 18/02 согласно приказу Минфина России от 20.11.2018 № 236н и переквалификацией постоянных разниц во временные, что привело к изменению входящих остатков и сопоставимых показателей отчетности ПАО ГК «ГНС энерго» за 2018 и 2017 год:

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2018 г.		Корректировка
		До изменения	После изменения	
Бухгалтерский баланс:				
Отложенные налоговые активы	1180	603 230	664 928	61 698
Итого по разделу I	1100	17 593 077	17 654 775	61 698
БАЛАНС	1600	19 752 846	19 814 544	61 698
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	7 518 447	6 388 355	(1 130 092)
Итого по разделу III	1300	11 691 563	10 561 471	(1 130 092)
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	1 191 790	1 191 790
Итого по разделу IV	1400	3 667 625	4 859 415	1 191 790
БАЛАНС	1700	19 752 846	19 814 544	61 698

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		Корректировка
		До изменения	После изменения	
Бухгалтерский баланс:				
Отложенные налоговые активы	1180	536 454	591 605	55 151
Итого по разделу I	1100	17 425 374	17 480 525	55 151
БАЛАНС	1600	19 629 497	19 684 648	55 151
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	5 880 353	4 874 573	(1 005 780)
Итого по разделу III	1300	9 961 583	8 955 803	(1 005 780)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО ГК «ТНС энерго» за 2019 год

Отложенные налоговые обязательства	1420	-	1 060 931	1 060 931
Итого по разделу IV	1400	3 621 739	4 682 670	1 060 931
БАЛАНС	1700	19 629 497	19 684 648	55 151

Наименование показателя	Код	За 2018 г.		Корректировка
		До изменения	После изменения	
Отчет о финансовых результатах:				
в т. ч. постоянные налоговые обязательства (активы)				
2421		(105 652)	18 660	124 312
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	0	(130 859)	(130 859)
Изменение отложенных налоговых активов	2450	66 776	73 323	6 547
Чистая прибыль (убыток)	2400	1 638 094	1 513 782	(124 312)
Совокупный финансовый результат периода	2500	1 638 094	1 513 782	(124 312)
Справочно:				
Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	121	111	(10)

Наименование показателя	Код	До изменения	После изменения	Корректировка
Отчет об изменениях капитала:				
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3100			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		5 880 353	4 874 573	(1 005 780)
Итого		9 961 583	8 955 803	(1 005 780)
За 2018 г. Увеличение капитала - всего:	3210			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		1 638 094	1 513 782	(124 312)
Итого		1 837 258	1 712 946	(124 312)
В том числе: чистая прибыль	3211			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		1 638 094	1 513 782	(124 312)
Итого		1 638 094	1 513 782	(124 312)
Величина капитала на 31 декабря 2018 г.	3200			
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)		7 518 447	6 388 355	(1 130 092)
Итого		11 691 563	10 561 471	(1 130 092)
Чистые активы на 31 декабря 2018 г.	3 600	11 691 563	10 561 471	(1 130 092)
Чистые активы на 31 декабря 2017 г.	3 600	9 961 583	8 955 803	(1 005 780)

4. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

4.1. Нематериальные активы

Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало периода		Поступило	Изменения за период		На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Выбыло		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5110	за 2019г.	431 284	(429 165)	554	-	(2 178)	431 838	(431 343)
	5100	за 2018г.	431 284	(405 382)	-	-	(23 782)	431 284	(429 165)
<i>в том числе:</i> Специальное программное обеспечение для АИИС КУЭ		за 2019г.	430 547	(428 576)	-	-	(1971)	430 547	(430 547)
		за 2018г.	430 547	(404 923)	-	-	(23 653)	430 547	(428 576)
Корпоративный вебсайт ГК «ТНС энерго»		за 2019г.	430	(430)	-	-	-	430	(430)
		за 2018г.	430	(430)	-	-	-	430	(430)
Товарный знак «ТНС энерго группа компаний»		за 2019г.	50	(15)	-	-	(6)	50	(21)
		за 2018г.	50	(9)	-	-	(6)	50	(15)
Имиджевый видеоролик «Энергия успеха»		за 2019г.	257	(144)	-	-	(113)	257	(257)
		за 2018г.	257	(20)	-	-	(124)	257	(144)
Видеоролик по корпоративному стилю ПАО ГК «ТНС энерго»		за 2019г.	-	-	554	-	(88)	554	(88)
		за 2018г.	-	-	-	-	-	-	-

Сроки полезного использования нематериальных активов, установленные Обществом самостоятельно, составляют:

- Специальное программное обеспечение для АИИС КУЭ - 120 месяцев;
- Корпоративный веб-сайт ПАО ГК «ГНС энерго» - 25 месяцев;
- Товарный знак «ГНС энерго группа компаний» - 105 месяцев;
- Имиджевый видеоролик «Энергия успеха» - 25 месяцев;
- Видеоролик по корпоративному стилю – 25 месяцев.

4.2. Основные средства

Наличие, движение и изменение стоимости основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода				
			На начало периода		Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		Приобретение и прочее поступление	Достройка, реконструкция, модернизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			Первоначальная стоимость
Основные средства (без капитальных вложений и доходных вложений материальные ценности) – всего	5200	за 2019г.	356 657	(66 899)	4 413	-	(223 503)	14 512	(32 878)	-	-	137 567	(85 265)
		за 2018г.	135 424	(44 452)	237 397	-	(16 163)	11 770	(34 217)	-	-	356 657	(66 899)
в том числе:		за 2019г.	60 057	(20 536)	-	-	(15 028)	12 069	(7 289)	-	-	45 029	(15 757)

Транспортные средства		за 2018г.	49 300	(21 779)	22 781	-	(12 024)	9 783	(8 541)	-	-	60 057	(20 536)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2019г.	20 063	(11 525)	1 355	-	-	-	-	(7 148)	-	-	21 418	(18 673)
	за 2018г.	17 407	(3 980)	2 858	-	(201)	201	(7 746)	-	-	-	20 063	(11 525)
Офисное оборудование	за 2019г.	42 607	(22 320)	622	-	-	-	-	(12 289)	-	-	43 229	(34 609)
	за 2018г.	43 804	(11 602)	2 741	-	(3 938)	1 785	(12 503)	-	-	-	42 607	(22 320)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2019г.	22 265	(8 431)	2 435	-	-	-	-	(4 751)	-	-	24 700	(13 182)
	за 2018г.	21 983	(4 416)	282	-	-	-	-	(4 016)	-	-	22 265	(8 431)
Прочие	за 2019г.	3 191	(2 897)	-	-	-	-	-	(147)	-	-	3 191	(3 043)
	за 2018г.	2 930	(2 675)	261	-	-	-	-	(222)	-	-	3 191	(2 897)
Здания	за 2019г.	208 474	(1 189)	-	-	(208 474)	2 443	(1 254)	-	-	-	-	-
	за 2018г.	-	-	208 474	-	-	-	-	(1 189)	-	-	208 474	(1 189)

Принятые при реорганизации в форме преобразования основные средства поставлены на учет в оценке (первоначальная стоимость и накопленная амортизация), сложившейся в учете ПАО ГК «ГНС энерго» с сохранением применяемых сроков полезного использования.

Арендованные основные средства (за балансом)

Наименование показателя	Период	На начало периода	Движение за период			На конец периода
			Получено в аренду	Возвращено из аренды	Выкуплено у лизингодателя	
Арендованные основные средства (за балансом) – всего	за 2019 г.	274 593	-	-	-	274 593
	за 2018 г.	274 593	-	-	-	274 593
в том числе: Основные средства в операционной аренде (аренда нежилого помещения под офис)	за 2019 г.	274 593	-	-	-	274 593
	за 2018 г.	274 593	-	-	-	274 593

Общество получило в аренду следующее имущество, стоимостьная оценка которого указана в договоре, и которая не может быть надежно оценена Обществом (кв.м):

Наименование показателя	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года
Часть нежилого помещения г. Воронеж, ул. Меркулова, д. 7а, 2 этаж (ПАО «ГНС энерго Воронеж») общей площадью	50,0	50,0
Часть нежилого помещения г. Йошкар-Ола, ул. Й. Кырли, д. 21, 2 этаж (ПАО «ГНС энерго Марий Эл») общей площадью	68,6	68,6
Часть нежилого помещения г. Н. Новгород, ул. Бекетова, д. 3 "В", 6 этаж (ПАО «ГНС энерго Нижний Новгород») общей площадью	96,1	96,1
Часть нежилого помещения г. Пенза, ул. Гагарина, д. 11Б, 3 этаж (ООО «ГНС энерго Пенза») общей площадью	93,9	93,9
Часть нежилого помещения г. Ростов-на-Дону, пр. Соколова, 64/89 цокольный этаж общей площадью	48,6	48,6
Часть нежилого помещения г. Ростов-на-Дону, пер. Журавлева, д. 47,3 этаж (ПАО «ГНС энерго Ростов-на-Дону») общей площадью	61,3	61,3
Часть нежилого помещения г. Тула, ул. Каминского, д. 31а, 4,6 этажи (АО «ГНС энерго Тула») общей площадью	102	53
Часть нежилого помещения г. Ярославль, проспект Ленина, д. 21б, 3 этаж (ПАО «ГНС энерго Ярославль») общей площадью	65,2	65,2
Часть нежилого помещения г. Петрозаводск, б-р Интернационалистов, д. 17А, 3 этаж (АО «ГНС энерго Карелия») общей площадью	24,6	24,6
Часть нежилого помещения г. Краснодар, Западный внутригородской округ, ул. Гимназическая, д. 55/1, 10 этаж (ПАО «ГНС энерго Кубань») общей площадью	-	30
Часть нежилого помещения г. В. Новгород, ул. Псковская, д. 13, 5 этаж (ООО «ГНС энерго Великий Новгород») общей площадью	30	30,0
Жилые помещения (квартира) г. Краснодар, ул. Октябрьская, д. 74, кв. 49	158,3	-
Нежилая коммерческая ложа № 302 г. Москва, 3-я Песчаная ул. д. 2А общей площадью	43,0	43,0

4.3. Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период					На конец периода	
			Текущая стоимость	Поступило	Поступило-переквалифицировано из вложений, не имеющих рыночной стоимости	Выбыло (погашено)	Выбыло-переквалифицировано во вложения, не имеющие рыночной стоимости	Изменение текущей рыночной стоимости	Текущая стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2019 г.	7 171 414	35 000	8 549 848	(3 253 651)	-	1 428 982	13 931 593
	5311	за 2018г.	15 187 571	-	-	(134 524)	(8 549 848)*	668 214	7 171 414
в том числе: Акции		за 2019 г.	7 171 414	35 000	8 549 848	(3 253 651)	-	1 428 982	13 931 593
		за 2018г.	15 187 571	-	-	(134 524)	(8 549 848)*	668 214	7 171 414
ИТОГО		за 2019 г.	7 171 414	35 000	8 549 848	(3 253 651)	-	1 428 982	13 931 593**
		за 2018г.	15 187 571	-	-	(134 524)	(8 549 848)*	668 214	7 171 414

*- В 2018 году часть ценных бумаг (коотируемых на ОРЦБ), находящихся в собственности ПАО ГК «ГНС энерго», в т.ч. акции привилегированные ПАО «ГНС энерго Марий Эл» и ПАО «ГНС энерго Воронеж», акции обыкновенные ПАО «ГНС энерго Нижний Новгород», ПАО «ГНС энерго Воронеж» и ПАО «ГНС энерго Ярославль» на заключительную дату торгов на ОРЦБ (29.12.2018г.) не имели рыночной цены 3, в связи с чем, вышеуказанные ценные бумаги были переквалифицированы во вложения, не имеющие рыночной стоимости.

**- В связи с резким колебанием рыночной стоимости ЦБ в 4 кв. 2019 г. и 1 кв.2020 г., часть ценных бумаг (коотируемых на ОРЦБ), находящихся в собственности ПАО ГК «ГНС энерго», а именно- обыкновенные акции ПАО «ГНС Нижний Новгород»- отражены на 31.12.2019 года по рыночной цене 3, установленной датой торгов на ОРЦБ на отчетную дату 30.09.2019г.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			Первоначальная стоимость	Накопленный резерв под обесценение	Движение			Резерв под обесценение			Первоначальная стоимость	Накопленный резерв под обесценение	
					Поступило	Переквалифицировано из вложений, имеющих рыночную стоимость	Выбыло (погашено, списано)	Выбыло - переквалифицировано во вложения, имеющие рыночную стоимость	Начислено (увеличено)	Восстановлено			Исполнено
Долгосрочные - всего	5301	за 2019 г.	9 526 555	-	-	(467 472)	(8 549 848)	-	-	-	-	509 235	-
	5311	за 2018 г.	1 588 630	(7 350)	150	(612 073)	-	-	-	-	7 350	9 526 555	-
в том числе: Акции и доли в уставных капиталах		за 2019 г.	9 526 555	-	-	467 472	(8 549 848)	-	-	-	-	509 235	-
		за 2018 г.	1 038 130	(7 350)	150	(61 573)	-	-	-	-	7 350	9 526 555	-
Займы, выданные сторонним организациям		за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	550 500	-	-	(550 500)	-	-	-	-	-	-	-
Займы, выданные сотрудникам		за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2019 г.	-	-	190 000	(190 000)	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2018 г.	18 700	-	-	(18 700)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Долговые ценные бумаги (векселя)		за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Займы, выданные сторонним организациям		за 2019 г.	-	-	190 000	(190 000)	-	-	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	18 700	-	-	(18 700)	-	-	-	-	-	-	-
Займы, выданные сотрудникам		за 2019 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2018 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ИТОГО		за 2019 г.	9 526 555	-	190 000	(657 472)	(8 549 848)	-	-	-	-	509 235	-
		за 2018 г.	1 607 330	(7 350)	150	(630 773)	-	-	-	-	7 350	9 526 555	-

* в том числе отражена реклассификация задолженности;

** в том числе отражена реклассификация задолженности по срочности.

Финансовые вложения в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости
Заложенные финансовые вложения по текущей стоимости за минусом резерва на обесценение - всего	5320	13 505 673		15 276 433		15 221 614	
в том числе: Акции и доли в уставных капиталах	5321	13 505 673		15 276 433		15 221 614	

4.4. Запасы

Запасы по видам и резервы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости	Себестоимость	Резерв под снижение стоимости
Запасы – всего	5400	147 115	(146 315)	146 343	(146 315)	146 354	(146 315)
в том числе Сырье и материалы	5401	800	-	28	-	39	-
Товары для перепродажи	5403	146 315	(146 315)	146 315	(146 315)	146 315	(146 315)

4.5. Дебиторская задолженность Структура дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
		Номинальная стоимость (по условиям договора)	Резерв по сомнительным долгам	Номинальная стоимость (по условиям договора)	Резерв по сомнительным долгам	Номинальная стоимость (по условиям договора)	Резерв по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность – всего, в том числе:	5501	29 400	-	29 400	-	29 400	-
Гарантийный платеж по долгосрочному договору аренды		29 400	-	29 400	-	29 400	-
Краткосрочная дебиторская задолженность – всего, в том числе:	5510	1 803 227	(192 602)	2 283 010	(193 388)	2 054 344	(190 984)
Задолженность покупателей и заказчиков		248 875	(37 537)	85 939	(38 638)	211 731	(39 481)
Авансы выданные		16 393	-	45 375	-	7 365	-
Проценты к получению		250	-	-	-	2 919	-
Переплата по налогам, сборам, страховым платежам		759 235	-	908 819	-	952 058	-
НДС с авансов полученных		200 307	-	152 984	-	161 803	-
Расчеты по причитающимся дивидендам		-	-	-	-	470 647	-
Задолженность по оплате реализованных финансовых вложений		151 503	(151 503)	151 503	(151 503)	151 503	(151 503)
Задолженность дочерних организаций		421 488	-	640 000	-	70 000	-
Задолженность по выкупу собственных акций		-	-	238 786	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность		5 176	(3 562)	59 604	(3 247)	26 318	-
ИТОГО	5500	1 832 627	(192 602)	2 312 410	(193 388)	2 083 744	(190 984)

Движение средств резерва по сомнительным долгам

Наименование показателя	за 2019 год		за 2018 год	
	Поступило за минусом восстановления	Использовано для списания дебиторской задолженности	Поступило за минусом восстановления	Использовано для списания дебиторской задолженности
Резерв по сомнительным долгам	951	(224)	3 247	(842)

4.6. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Денежные средства – всего	1250	9 098	31 917	274 713
<i>в том числе:</i>				
Денежные средства на расчетных, текущих и иных аналогичных банковских счетах, включая (кроме депозитов)		9 098	3 916	274 534
Денежные средства в кассе и в пути		-	-	179

Денежные средства в аккредитивах, открытых в пользу других организаций	-	-	-	-	-
Денежные эквиваленты – всего	-	28 000	-	-	-
<i>в том числе:</i>					
Банковские депозиты до востребования и которые возможно востребовать до окончания их срока	-	28 000	-	-	-
Высоколиквидные банковские векселя	-	-	-	-	-
ИТОГО	1250	9098	31 917	274 713	

Информация о показателях прочих поступлений и выплат отчета о движении денежных средств

Наименование показателя	Код	за 2019 год	за 2018 год	за 2017 год
Прочие поступления – всего, в том числе	4119	334 373	97 220	24 042
штрафные санкции по хозяйственным договорам полученные		1 212	3 753	3 596
Проценты банков, начисленных по остатку по счету		34 292	31 344	18 347
Возвраты		1 757	-	2 084
Компенсация затрат		-	6 447	-

Получение авансов		30 891	-	-
Другие		409	2	15
НДС, полученный в составе полученных от покупателей и заказчиков платежей за минусом НДС, уплаченного продавцам, а также НДС, уплаченного в бюджет (положительная разница)		265 812	55 674	-
Прочие выплаты – всего, в том числе	4129	(60 892)	(298 324)	(328 844)
уплата налогов и налоговых санкций, за исключением налога на прибыль		(1 186)	(683)	(1 000)
НДС, полученный в составе полученных от покупателей и заказчиков платежей за минусом НДС, уплаченного продавцам, а также НДС, уплаченного в бюджет (отрицательная разница)		-	-	(58 527)
Страховые премии		-	(12 502)	(13 383)
Выплаты по судебным делам		(65)	(1 978)	(1)
Банковские комиссии		(2 402)	(1 212)	(4 405)
Услуги депозитария		(8 195)	-	-
Благотворительность		(8 867)	(5 277)	(54 252)
Расходы, связанные с привлечением кредитов		(5 011)	-	(3 000)
Суммы подотчетным лицам		(1 028)	(11 664)	(17 109)
Выплата авансов		-	(265 001)	-
Оплата по договору цессии		(15 209)	-	(157 566)
Прочие		(18 929)	(7)	(19 600)

Операции с материнской компанией, дочерними и зависимыми обществами

Наименование показателя	Код	за 2019 год	за 2018 год	за 2017 год
Поступления от текущей деятельности – всего	4110	4 037 102	4 597 386	4 140 606
<i>в том числе:</i>				
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 360 572	3 888 059	3 844 262
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	3 302	7 264	184
прочие поступления	4119	673 228	702 063	296 160
<i>в том числе:</i>				
НДС, полученный в составе полученных от покупателей и заказчиков платежей за минусом НДС, уплаченного продавцам		641 467	695 616	296 160
Платежи по текущей деятельности – всего	4120	(208 217)	(413 266)	(2 298 973)
<i>в том числе:</i> поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы и услуги	4121	(157 238)	(30 790)	(2 199 110)
процентов по долговым обязательствам	4123	(35 770)	(93 862)	(15 368)
Прочие платежи	4129	(15 209)	(288 614)	(84 495)

Поступления от инвестиционной деятельности – всего	4210	3 482 344	1 213 586	601 447
в том числе: от продажи акций других организаций	4212	3 340 867	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-	200 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	141 477	1 213 586	401 447
Платежи по инвестиционной деятельности – всего	4220	-	(150)	-
<i>в том числе:</i>				
с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(150)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-	-
Поступления от финансовой деятельности – всего	4310	527 843	50 000	-
<i>в том числе:</i>				
получение кредитов и займов	4311	-	50 000	-
Прочие поступления(продажа собств акций)	4319	527 843	-	-
Платежи по финансовой деятельности – всего	4320	(148 661)	(324 223)	(273 700)

в том числе: на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(35 158)	(273 700)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(148 661)	(289 065)	-

По состоянию на отчетные даты применялись следующие обменные курсы иностранных валют по отношению к рублю, установленные Банком России:

Наименование показателя	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года	31 декабря 2016 года
Доллар США, в рублях за один доллар	61,9057	69,4706	57,6002	60,6569
Евро, в рублях за один евро	69,3406	79,4605	68,8668	63,8111

4.7. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы

Наименование показателя	Код	31 декабря 2019 года	31 декабря 2018 года	31 декабря 2017 года
Прочие оборотные активы - всего	1260	2 757	8 802	17 405
<i>в том числе</i>				
Расходы будущих периодов		2 757	8 793	17 396
Прочие		0	9	9

4.8. Уставный капитал.

В результате размещения дополнительного выпуска акций Общества в 2014 году уставный капитал увеличился с 10 000 тыс. руб. в 2013 году до 13 668 тыс. рублей в 2014 году.

По состоянию на 31 декабря 2019 года уставный капитал Общества полностью оплачен.

Обществом сформирован добавочный капитал за счет разницы между продажной и номинальной стоимостью акций, вырученной в процессе увеличения уставного капитала, в размере 4 264 475 тыс. руб.

В 2015 году на основании решения, принятого общим собранием акционеров ПАО ГК «ГНС энерго» 19 октября 2015 года, в Устав Общества были внесены изменения, в соответствии с которыми Общество вправе разместить дополнительно к размещенным акциям 4 511 321 обыкновенную именную бездокументарную акцию номинальной стоимостью 1 рубль каждая. Объявленные обыкновенные именные бездокументарные акции Общества предоставляют тот же объем прав, что и ранее размещенные обыкновенные именные акции Общества.

Дополнительная эмиссия акций в 2017-2019 году не производилась.

В 2019 у ряда акционеров возникло право требования выкупа Обществом принадлежащих им акций Общества. Требования акционеров о выкупе принадлежащих им акций удовлетворены и оплачены Обществом в полном объеме в августе 2019г.

4.9. Распределение прибыли.

В 2017 году дивиденды за 2016 год не выплачивались.

В 2018 году дивиденды за 2017 год не выплачивались.

В 2019 году дивиденды за 2018 год не выплачивались.

Дивиденды по итогам 2019 года (в случае принятия решения об их выплате) будут отражены как использование нераспределенной прибыли в бухгалтерской отчетности за 2020 год после их утверждения общим собранием акционеров Общества.

4.10. Прибыль на акцию.

Базовая прибыль (убыток) на акцию отражает часть прибыли (убытка) отчетного года, которая приходится на одну обыкновенную акцию в обращении. Она определяется путем уменьшения (увеличения) прибыли (убытка) отчетного периода, остающегося в распоряжении организации после налогообложения и других обязательств, платежей в бюджет и внебюджетные фонды, на сумму дивидендов по привилегированным акциям, начисленным их владельцам за отчетный период.

Наименование показателя	за 2019 год	за 2018 год
Базовая прибыль (убыток) за отчетный год, тыс. руб.	144 807	1 513 782*
Сумма дивидендов по привилегированным акциям, причитающихся к начислению их владельцам за отчетный период, тыс. руб.	-	-
Чистая прибыль за минусом причитающихся дивидендов, тыс. руб.	144 807	1 513 782*
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. шт.	13 487	13 578
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях.	11	111

* С учетом изменения входящих остатков бухгалтерской отчетности.

Дивиденды за 1, 2, 3 и 4 кварталы 2019 года на дату составления отчетности не объявлялись.

Разводненная прибыль на акцию отражает возможное снижение уровня базовой прибыли на акцию в следующих периодах. Общество не имеет потенциальных обыкновенных акций с разводняющим эффектом – конвертируемые облигации. Конвертация облигаций Обществом не планировалась и не осуществлялась.

В 2019 г. чрезвычайные обстоятельства отсутствовали, поэтому соответствующие сравнительные данные о базовой прибыли на акцию до учета чрезвычайных обстоятельств, и разводненной прибыли на акцию до учета чрезвычайных обстоятельств не приводятся.

4.11. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Сроки погашения (по действующим кредитам и займам)	Процентные ставки (по действующим кредитам и займам)	На 31 декабря 2019 года	На 31 декабря 2018 года	На 31 декабря 2017 года
Долгосрочные кредиты и займы – всего	5551				3 413 044	3 621 739
<i>в том числе:</i>						
Банковские кредиты, включая кредитные линии		2018-2021 гг.	11,8-13,8%	-	3 413 044	3 621 739
Займы от прочих организаций и физических лиц		2019 гг.	12-15,5%	-	-	-
Краткосрочные кредиты и займы – всего	5560			354 622	1 361 179	2 697 609
<i>в том числе:</i>						
Банковские кредиты, включая кредитные линии		2018 г.	11,8-16,8%	-	808 696	1 408 696
Займы от прочих организаций и физических лиц		2019 г.	12-15,5%	354 622	520 580	1 250 615
Текущая часть долгосрочных кредитов и займов		2018 г.	11,8-13,8%		31 903	38 298
ИТОГО	5550			354 622	4 774 223	6 319 348

В бухгалтерской отчетности краткосрочные кредиты и займы отражены с учетом причитающихся на отчетные даты процентов.

По состоянию на 31 декабря 2019 года, на 31 декабря 2018 года и на 31 декабря 2017 года Обществу было доступно дополнительно дополнительное финансирование текущей деятельности в виде неиспользованных лимитов по открытым кредитным линиям в сумме 0 тыс. руб., 0 тыс. руб. и 0 тыс. руб. соответственно.

Затраты Общества, связанные с получением и использованием кредитов и займов, включая проценты, в 2019 г. составили 259 241 тыс.руб., в 2018 г., составили 633 628 тыс. руб. (в 2017 году 846 904 тыс. руб.). Затраты включены в состав прочих расходов Общества.

В 2017 году на 30.06.2017г. Обществом были нарушены ковенанты по кредитным соглашениям с Банк ВТБ (ПАО), что нашло отражение в Консолидированной промежуточной сокращенной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности за 6 месяцев, закончившихся 30 июня 2017г.

Коллегиальными органами Банк ВТБ (ПАО) было принято решение о неприменении права на приостановление кредитования и досрочное истребование задолженности в рамках действующих кредитных соглашений в связи с нарушением Группой «ГНС энерго» уровней финансовых ковенантов, установленных в действующих кредитных соглашениях. Досрочного истребования задолженности банком по указанным соглашениям в течение 2018 г. не было.

В 2018 году на 30.06.2018 и 31.12.2018 Обществом были нарушены ковенанты по кредитным соглашениям с Банк ВТБ (ПАО), что нашло отражение в Консолидированной промежуточной сокращенной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности за 6 месяцев, закончившихся 30.06.2018 года, и Консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности за год, закончившийся 31.12.2018 года.

Коллегиальными органами Банк ВТБ (ПАО) было принято решение о неприменении права на приостановление кредитования и досрочное истребование задолженности в рамках действующих кредитных соглашений в связи с нарушением Группой «ГНС энерго» уровня финансовых ковенант, установленных в действующих кредитных соглашениях. Кроме того, принято решение о внесении в кредитные соглашения корректировки соответствующих финансовых ковенант.

В 2019 году банк не принимал решения о досрочном истребовании задолженности, однако Обществом самостоятельно было принято решение о досрочном погашении кредитных обязательств в июне 2019 года.

4.12. Кредиторская задолженность Структура кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Долгосрочная кредиторская задолженность – всего	5551	1 479 993	254 581	-
<i>в том числе:</i>		1 336 729	-	-
Задолженность по реструктуризации перед дочерними организациями				
Задолженность по договорам энергоснабжения		143 264	254 581	-
Краткосрочная кредиторская задолженность – всего	5560	2 465 074	2 634 426	3 289 119
<i>в том числе:</i>		146 857	438 511	503 150
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками				

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Авансы полученные		1 161 845	1 002 897	1 060 712
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами		-	15	-
Задолженность по налогам и сборам		19 625	132 353	149 195
Дивиденды к уплате		-	-	41 362
Задолженность по договорам уступки права требования		215 574	384 660*	981 438*
Задолженность по реструктуризации перед дочерними организациями		433 161	-	-
Задолженность перед дочерними организациями		486 990	675 000	370 001
Прочие кредиторы		1 022	990	183 261
ИТОГО	5550	3 945 067	2 889 007	3 289 119

* - В т.ч. просроченная задолженность в размере 107 528 тыс. рублей

4.13. Оценочные и условные обязательства Оценочные обязательства (признанные в балансе)

Наименование показателя	Код	Ожидаемый срок погашения	Остаток на 31.12.2018г.	Начислено	Использовано	Восстановлено при изменении в оценках	Остаток на 31.12.2019 г.
Краткосрочные оценочные обязательства	5700		398 053	478 163	(347 454)	(87 941)	440 821
в том числе: по резервам отпусков будущих периодов и вознаграждений по итогам года		2020	398 053	478 163	(347 454)	(87 941)	440 821

5. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

Обеспечения платежей выданные (по стоимости, установленной договором)

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2019 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2017 г.
Обеспечения выданные - всего	5810	19 377 988	6 540 487	5 918 932
<i>в том числе:</i>				
Акции, доли в уставном капитале и прочие инвестиции, переданные в залог (залоговая стоимость)		171 711	265 425	268 932
Поручительства за третьих лиц		19 206 277	6 275 062	5 650 000

В 2019 г. ПАО ГК «ГНС энерго» заложил ЦБ акций и долей в уставном капитале на сумму 171 711 тыс. руб. под кредиты выданные ПАО «ГНС энерго Ростов-на-Дону», ПАО «ГНС энерго Кубань», ПАО «ГНС энерго Воронеж», ПАО «ГНС энерго Ярославль», ПАО «ГНС энерго Марий Эл», ООО «ГНС энерго Пенза»; выдал поручительство Банк ВТБ, Абсолют Банк, Промсвязьбанк, Банк Возрождение, Новикомбанк, ВТБ факторинг на сумму 19 206 277 тыс.руб.

6. Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

6.1. Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом НДС)

Наименование показателя	за 2019 год	за 2018 год
Выручка – всего	2 969 933	4 064 502
<i>в том числе</i> Услуги по управлению, прочие услуги, связанные с продажей электроэнергии на розничном рынке	2 862 988	3 951 719
Продажа электроэнергии	106 945	112 783

6.2. Расходы по обычным видам деятельности

Расходы по видам деятельности

Наименование показателя	за 2019 год	за 2018 год
Себестоимость продаж – всего	1 766 422	2 072 297
<i>в том числе</i> Себестоимость услуг агента, услуг управления	1 697 733	1 999 392
Покупная электроэнергия для продажи	68 689	72 905
Коммерческие расходы – всего	42 023	66 578
<i>в том числе</i> Услуги по передаче электроэнергии	35 803	37 917
Услуги агентов, управления и другие расходы на ОРЭ	200	232
Другие коммерческие расходы, включая заработную плату и амортизацию основных средств и НА	6 020	28 429
ИТОГО	1 808 445	2 138 875

Вся стоимость приобретенной электроэнергии, отражается в составе себестоимости товаров.

Расходы по элементам затрат

Наименование показателя	Код	за 2019г	за 2018 год
Материальные затраты	5610	77 055	80 906
Расходы на оплату труда	5620	1 164 271	1 124 730
Отчисления на социальные нужды	5630	208 518	203 858
Амортизация	5640	33 615	56 237
Прочие затраты	5650	324 986	673 144
Итого произведенных затрат и себестоимость продаж	5660	1 808 445	2 138 875

6.3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы

Наименование показателя	за 2019 год	за 2018 год
Прочие доходы- всего, в том числе	4 987 628	951 012
Доходы от реализации основных средств и материально-производственных запасов	2 678	2 467
Доходы от сдачи имущества в аренду	4 762	6 223
Восстановление резерва по сомнительным долгам (свернуто)	1 513	-
Восстановление резерва по финансовым вложениям (свернуто)	-	7 350
Восстановление резерва под оценочные обязательства	87 941	-
Доходы от переоценки финансовых вложений, имеющих рыночную стоимость (свернуто)	1 428 982	668 214
Штрафы, пени по договорам	166	2 186
Доходы от реализации ценных бумаг	3 458 791	252 674
Корректировка резерва ежегодных отпусков	-	11 862
Прочие доходы	2 795	36

Прочие расходы

Наименование показателя	за 2019 год	за 2018 год
Прочие расходы - всего, в том числе	5 662 869	1 107 398
Резерв по оценочным обязательствам	85 444	-
Резерв по сомнительным долгам (свернуто)	951	3 247
Расходы по сдаче имущества в аренду	-	3 102
Реализация основных средств	-	2 241
Расходы по оплате услуг кредитных организаций	7 279	2 133
Юридические и судебные издержки, госпошлина	-	216
Обслуживание ценных бумаг	8 212	6 740
Информационные, консультационные услуги	-	3 837
Проценты по реструктуризации	134 973	-
Проведение корпоративных мероприятий	33 226	10 117
Благотворительность	7 000	10 277
Расходы от реализации ценных бумаг	3 721 123	225 585
Штрафы, пени по договорам	5 467	299
Уменьшение выручки прошлых лет	873 232	-
Расходы по сделке на беспоставочный форвард	757 993	740 993
Проценты за пользование чужими денежными средствами (ст. 395 ГК РФ)	17 195	42 256
Вознаграждение членам Совета Директоров и налоги с вознаграждений	-	19 428
Прочие расходы	10 774	36 927

6.4. Расчеты по налогу на прибыль

Наименование показателя	за 2019 год		за 2018 год (с учетом применения редакции ПБУ 18/02), приказ Минфина России от 20.11.2018 № 236н
	Прибыль/(убыток)	Налог на прибыль	
Учетная прибыль/(убыток) / Условный расход (доход) по налогу на прибыль (+ прибыль, - убыток)	403 434	80 687	1 915 552 383 110
Постоянные разницы / Постоянное налоговое обязательство(актив), (+ обязательство, - актив), в том числе:	637 599	127 520	93 300 18 660
Налогооблагаемые временные разницы / Прирост (уменьшение) отложенных налоговых обязательств (- прирост, + уменьшение)	(437 610)	(87 522)	(654 295) (130 859)
Вычитаемые временные разницы / Прирост (уменьшение) отложенных налоговых активов (+ прирост, - уменьшение)	110 190	22 038	366 615 73 323
Итого налоговая база по налогу на прибыль/ Текущий налог на прибыль	713 613	142 723	1 721 172 344 234
Прочее всего, в том числе	X	-	X -
Аналогичные платежи (пени и штрафы по налогам и сборам, доначисленные по актам налоговых проверок)	X	-	X -
Налог на прибыль прошлых лет	X	13 801	X -

Временные налогооблагаемые и вычитаемые разницы обусловлены признанием в методах признания для целей составления бухгалтерской отчетности и налогообложения.

6.5. Временные и постоянные разницы:

Наименование показателя	за 2019 год	за 2018 год (с учетом применения редакции ПБУ 18/02), приказ Минфина России от 20.11.2018 № 236н
Временные разницы- всего, в том числе	(327 420)	(287 680)
Выбытие основных средств	-	217
Резерв под отпуска и премии	42 769	338 606
Основные средства	537	-
Резерв сомнительных долгов	(787)	2 405
Резерв по финансовым вложениям	-	(7 350)
Убыток в налоговом учете	53 904	-
Переоценка акций	(424 892)	(621 558)
Расходы будущих периодов	1 053	-
Постоянные разницы всего,	637 599	93 300
Переоценка акций	-	(46 656)
Проведение корпоративных мероприятий	33 226	10 117
Дивиденды полученные	(141 477)	(721 010)
Резерв под обеспечение финансовых вложений	-	(7 350)
Реализация акций	(64 221)	52 546
Благотворительная деятельность	7 000	10 277
Компенсации по соглашению сторон при увольнении	-	-
Списание расходов по сделке на беспоставочный форвард	757 994	740 993
Вознаграждение членам Совета Директоров	18 133	15 908
Прочие	26 944	38 475

7. Информация о связанных сторонах Перечень лиц, являвшихся связанными сторонами ПАО ГК «ТНС энерго» в 2018 и 2019 году.

№ группы	Характер взаимоотношений	Наименование организаций, Ф.И.О. и должность физических лиц	Доля в капитале Общества / доля Общества в капитале организации	Период аффилированности
1	Физические и юридические лица, которые прямо или косвенно (через дочерние компании) контролируют Общество	2 Компания «Санфлейк Лимитед» (Клир)	3 28,26% доля в капитале ПАО ГК «ТНС энерго»	4 С 2003 года по настоящее время
2	Юридические лица, которые прямо или косвенно (через дочерние компании) находятся под контролем Общества	ООО «ИК «Технопромэкспорт» АО «ТНС энерго Карелия» ПАО «ТНС энерго Нижний Новгород» АО «ТНС энерго Тула» ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»	25,000009145% ПАО ГК «ТНС энерго» владеет 51% голосующих акций Общества ПАО ГК «ТНС энерго» владеет 81,63% голосующих акций Общества ПАО ГК «ТНС энерго» владеет 51% голосующих акций Общества	С 16.10.2017 по настоящее время С 29.05.2013 года по настоящее время С 29.05.2013 года по настоящее время С 29.05.2013 года по настоящее время С 29.05.2013 года по настоящее время

№ группы	Характер взаимоотношений	Наименование организаций, Ф.И.О. и должность физических лиц	Доля в капитале Общества / доля Общества в капитале организации	Период аффилированности
	1	2	3	4
		ПАО «ТНС энерго Марий Эл»	ПАО ГК «ТНС энерго» владеет 85,3042% голосующих акций Общества	С 29.05.2013 года по настоящее время
		ПАО «ТНС энерго Воронеж»	ПАО ГК «ТНС энерго» владеет 86,4138% голосующих акций Общества	С 29.05.2013 года по настоящее время
		ПАО «ТНС энерго Ярославль»	ПАО ГК «ТНС энерго» владеет 52,5471% голосующих акций Общества	С 29.05.2013 года по настоящее время
		ООО «ТНС энерго Великий Новгород»	ПАО ГК «ТНС энерго» владеет 100% долей в уставном капитале Общества	С марта 2014 года по настоящее время
		ООО «ТНС энерго Пенза»	ПАО ГК «ТНС энерго» владеет 100% долей в уставном капитале Общества	С марта 2014 года по настоящее время
		ПАО «ТНС энерго Кубань»	ПАО ГК «ТНС энерго» владеет 58,7568% голосующих акций Общества	С 14.05.2014 года по настоящее время
3	Юридические лица, на которые прямо или косвенно (через дочерние компании) Общество оказывает значительное влияние (путем владения более 20% и не более 50% их акций (долей))	ООО «Нижегородская коммунальная компания»	ПАО ГК «ТНС энерго» владеет 25% долей в уставном капитале Общества	С 20.12.2012 по настоящее время
		ООО «ТНС энергосервис»	ПАО ГК «ТНС энерго» владеет 100% долей в уставном капитале Общества	С 10.01.2018 по настоящее время

№ группы	Характер взаимоотношений	Наименование организаций, Ф.И.О. и должность физических лиц	Доля в капитале Общества / доля Общества в капитале организации	Период аффилированности
4	1 Физические лица, являющиеся основным управленческим персоналом Общества.	2 Аржанов Дмитрий Александрович Член совета директоров Шуров Борис Владимирович Член совета директоров Афанасьев Сергей Борисович Член совета директоров Генеральный директор Доценко Олег Михайлович Исполнительный директор Евсеноква Елена Владимировна Заместитель генерального директора по экономике и финансам Готлиб Дмитрий Игоревич Член совета директоров Невмержицкая Наталья Викторовна Член Совета директоров Миронов Игорь Владимирович Член Совета директоров Афанасьева София Анатольевна Член совета директоров Федоров Тимофей Валерьевич Член совета директоров Гинер Евгений Леннорович	3 Не владеет Не владеет Не владеет Не владеет Не владеет Не владеет Не владеет Не владеет Не владеет Не владеет Не владеет Не владеет Не владеет Не владеет Не владеет	4 С 12.2014 по настоящее время С 12.2014 по настоящее время С 04.04.2018 по настоящее время С 01.08.2017 по 31.01.2019 С 01.02.2019 по настоящее время С 29.05.2013 года по 03.02.2019 С 04.02.2019 года по настоящее время С 21.04.2017 года по настоящее время С 27.06.2017 по настоящее время С 27.06.2017 по настоящее время С 27.06.2015 по настоящее время С 29.04.2018 по настоящее время С 12.10.2018 по настоящее время С 04.04.2018 по настоящее время

№ группы	Характер взаимоотношений	Наименование организаций, Ф.И.О. и должность физических лиц	Доля в капитале Общества / Доля Общества в капитале организации	Период аффилированности
1		2	3	4
		Член совета директоров		
		Ситдииков Алексей Хусяинович		
		Заместитель генерального директора по развитию	Не владеет	
		Борисова Оксана Алексеевна		С 01.08.2015 по настоящее время
		Заместитель директора по правовым вопросам	Не владеет	С 01.03.2019 года по настоящее время
		Жукова Дарья Владимировна		
		Заместитель генерального директора – управляющий директор ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»	Не владеет	С 01.06.2015 года по настоящее время
		Щуров Борис Владимирович		
		Заместитель генерального директора - исполнительный директор ПАО «ТНС энерго Кубань»	Не владеет	С 10. 2019 по настоящее время
		Доберштейн Виктор Вилладьевич	Не владеет	С 06.04.2016 года по 28.02.2019
		Николаевский Олег Валерианович		
		Заместитель генерального директора-управляющий директор ПАО «ТНС энерго Ярославль»	Не владеет	С 01.03.2019 по настоящее время
		Вахитова Екатерина Динаровна		С 29.05.2013 года по 02.10.2016 года
		Заместитель генерального директора - управляющий директор ПАО «ТНС энерго Марий Эл»	Не владеет	С 10.05.2017 года по настоящее время
		Севергин Евгений Михайлович		
		Заместитель генерального директора - управляющий директор ПАО «ТНС энерго Воронеж»	Не владеет	С 29.05.2013 года по настоящее время

№ группы	Характер взаимоотношений	Наименование организаций, Ф.И.О. и должность физических лиц	Доля в капитале Общества / доля Общества в капитале организации	Период аффилированности
1		2	3	4
		Шавин Олег Борисович Заместитель генерального директора - управляющий директор ПАО «ГНС энерго Нижний Новгород»	Не владеет	С 21.03.2017 года по настоящее время
		Шалиткин Андрей Валериевич Заместитель генерального директора - управляющий директор АО «ГНС энерго Тула»	Не владеет	С 17.02.2017 года по настоящее время
		Красулин Виталий Владимирович Заместитель генерального директора - управляющий директор АО «ГНС энерго Карелия»	Не владеет	С 04.02.2019 года по настоящее время
		Чернов Роман Борисович Заместитель генерального директора - управляющий директор ООО «ГНС энерго Пенза»	Не владеет	С 26.01.2015 года по настоящее время
		Новиков Денис Александрович Заместитель генерального директора - управляющий директор ООО «ГНС энерго Великий Новгород»	Не владеет	С 03.10.2017 года по настоящее время
5	Организации, которые находятся под контролем или значительным влиянием со стороны любого лица, упоминаемого выше в пунктах 1-4, в том числе путем:			
5.1	Представительства в совете директоров или равнозначном органе управления;	ПАО «ГНС энерго Марий Эл»	Афанасьев С.Б., Щуров Б.В., Афанасьева С.А., Евсеев Е.В., Ефимова Е.Н., Доценко О.М., Вахитова Е.Д. – члены совета директоров	С 08.06.2018 по настоящее время

№ группы	Характер взаимоотношений	Наименование организаций, Ф.И.О. и должность физических лиц	Доля в капитале Общества / доля Общества в капитале организации	Период аффилированности
	1	2	3	4
5.2.	Представительства в совете директоров или равнозначном органе управления;	ПАО «ГНС энерго Ярославль»	Авров Р.В., Щуров Б.В., Афанасьева С.А., Евсеенкова Е.В., Ефимова Е.Н., Афанасьев С.Б., Доценко О.М. – члены совета директоров	С 18.05.2018 по настоящее время
5.3.	Представительства в совете директоров или равнозначном органе управления;	ПАО «ГНС энерго НН»	Шавин О.Б., Щуров Б.В., Афанасьева С.А., Евсеенкова Е.В., Афанасьев С.Б., Аржанов Д.А., Доценко О.М. – члены совета директоров.	С 31.05.2018 по настоящее время
5.4.	Представительства в совете директоров или равнозначном органе управления;	ПАО «ГНС энерго Воронеж»	Доценко О.М., Щуров Б.В., Афанасьева С.А., Евсеенкова Е.В., Афанасьев С.Б., Ефимова Е.Н., Севергин Е.М. – члены совета директоров	С 04.06.2018 по настоящее время
5.5.	Представительства в совете директоров или равнозначном органе управления;	ПАО «ГНС энерго Ростов-на-Дону»	Щуров Б.В., Афанасьева С.А., Евсеенкова Е.В., Афанасьев С.Б., Ефимова Е.Н., Доценко О.М., Жукова Д.В. – члены совета директоров	С 21.06.2018 по настоящее время
5.6.	Представительства в совете директоров или равнозначном органе управления;	АО «ГНС энерго Карелия»	Авров Р.В., Щуров Б.В., Афанасьева С.А., Евсеенкова Е.В., Ефимова Е.Н., Афанасьев С.Б., Доценко О.М. – члены совета директоров	С 27.06.2018 по настоящее время
5.7.	Представительства в совете директоров или равнозначном органе управления;	АО «ГНС энерго Тула»	Доценко О.М., Щуров Б.В., Афанасьева С.А., Евсеенкова Е.В., Авров Р.В., Афанасьев С.Б. – члены совета директоров	С 28.06.2018 по настоящее время

№ группы	Характер взаимоотношений	Наименование организаций, Ф.И.О. и должность физических лиц	Доля в капитале Общества / доля Общества в капитале организации	Период аффилированности
5.8	Представительства в совете директоров или равнозначном органе управления;	ООО «ТНС энерго Великий Новгород»	Щуров Б.В., Афанасьева С.А., Евсеенкова Е.В., Новиков Д.А., Доценко О.М. – члены совета директоров	С 28.04.2018 по настоящее время
5.9.	Представительства в совете директоров или равнозначном органе управления;	ООО «ТНС энерго Пенза»	Щуров Б.В., Афанасьева С.А., Евсеенкова Е.В., Афанасьев С.Б., Чернов Р.Б., Доценко О.М., Ефимова Е.Н. – члены совета директоров	С 28.04.2018 по настоящее время
5.10	Представительства в совете директоров или равнозначном органе управления;	ПАО «ТНС энерго Кубань»	Щуров Б.В., Афанасьева С.А., Евсеенкова Е.В., Афанасьев С.Б., Доценко О.М., Авров Р.В., Костанов И.А. – члены совета директоров	С 26.06.2018 по настоящее время

8.

Бенефициарными владельцами ПАО ГК «ТНС энерго» в 2019 году являются Аржанов Дмитрий Александрович, Гинер Евгений Леннорович.

Доходы от продаж товаров, услуг связанным сторонам

В отчетном году Общество оказывало услуги, реализовывало ценные бумаги следующим организациям, являющимся связанными сторонами (без НДС):

Наименование связанной стороны	Наименование услуг	за 2019 год с	за 2018 год
		учетом корректировок за прошлые периоды	
АО «ТНС энерго Карелия»	всего, в т.ч. оказание услуг по договору управления	30 866	155 888
		30 866	155 888

ПАО «ТНС энерго Нижний Новгород»	всего, в т.ч.	83 641	895 445
	оказание услуг по договору управления	83 641	895 445
АО «ТНС энерго Тула»	всего, в т.ч.	198 806	157 183
	оказание услуг по договору управления	198 806	157 183
ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»	всего, в т.ч.	1 095 297	842 647
	оказание услуг по договору управления	492 824	842 647
	реализация ценных бумаг	602 473	-
	всего, в т.ч.	339 702	217 788
ПАО «ТНС энерго Марий Эл»	оказание услуг по договору управления	(80 509)	217 788
	реализация ценных бумаг	420 211	-
ПАО «ТНС энерго Воронеж»	всего, в т.ч.	887 080	373 014
	оказание услуг по договору управления	386 580	373 014
	реализация ценных бумаг	500 500	-
	всего, в т.ч.	391 090	363 813
ПАО «ТНС энерго Ярославль»	оказание услуг по договору управления	(39 207)	363 813
	реализация ценных бумаг	430 297	-
	всего, в т.ч.	1 782 637	663 818
	оказание услуг по договору управления, договору аренды транспортного средства, договору купли-продажи транспортного средства	727 578	663 818
	реализация ценных бумаг	1 055 059	-
	всего, в т.ч.	126 452	128 214
ООО «ТНС энерго Великий Новгород»	оказание услуг по договору управления	126 452	128 214
	всего, в т.ч.	519 017	156 946
ООО «ТНС энерго Пенза»	оказание услуг по договору управления	68 767	156 946

	реализация ценных бумаг	450 250	-
ООО «ТНС Холдинг»	субаренда нежилого помещения и аренды транспортных средств с экипажем	1 073	2 809
ООО "ТНС ЭНЕРГОСЕРВИС"	субаренда нежилого помещения	252	376
Итого		5 455 913	3 957 941

В 2018-2019 годах Общество в соответствии с договорами управления оказывало услуги, связанные с осуществлением покупки необходимого для потребителей энергосбытовых компаний объема электрической энергии и мощности на оптовом рынке электрической энергии (мощности) и у поставщиков на розничном рынке электрической энергии. Операции по покупке и оплате электрической энергии и мощности за 2019 год в сумме 167 999 228 тыс. руб. (в 2018 году 158 814 378 тыс. руб.) отражались на счетах расчетов по договорам управления и не учитывались в составе доходов и расходов по обычным видам деятельности.

Расходы на закупки товаров, работ, услуг у связанных сторон (без НДС):

Наименование связанной стороны	Наименование услуг	за 2019 год	за 2018 год
АО «ТНС энерго Карелия»	Аренда нежилого помещения, % по соглашению о реструктуризации задолженности	7 337	1 845
ПАО «ТНС энерго Нижний Новгород»	Аренда нежилого помещения, аренда автотранспорта, % по соглашению о реструктуризации задолженности	40 682	5 417
АО «ТНС энерго Тула»	Аренда нежилого помещения, аренда автотранспорта	1 008	1 083
ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»	Приобретение электроэнергии (мощности), аренда и содержание нежилого помещения, аренда автотранспорта	38 897	10 072
ПАО «ТНС энерго Марий Эл»	Аренда и содержание нежилого помещения, % по соглашению о реструктуризации задолженности	19 790	2 069
ПАО «ТНС энерго Воронеж»	Аренда нежилого помещения, аренда автотранспорта,	2 138	2 088
ПАО «ТНС энерго Ярославль»	Аренда и содержание нежилого помещения, обслуживание оргтехники, аренда автотранспорта, % по соглашению о реструктуризации задолженности	25 996	3 226

ПАО «ГНС энерго Кубань»	Аренда и содержание нежилого помещения, участие в конференции, и приобретение недвижимого имущества, % по соглашению о реструктуризации задолженности	34 919	208 803
ООО «ГНС энерго Великий Новгород»	Аренда и содержание нежилого помещения, обслуживание оргтехники, аренда автотранспорта, % по соглашению о реструктуризации задолженности	5 944	784
ООО «ГНС энерго Пенза»	Аренда и содержание нежилого помещения, обслуживание оргтехники, аренда автотранспорта, % по соглашению о реструктуризации задолженности	7 664	1 365
Итого		184 375	236 752

Операции по договорам уступки права требования (цессии)

Наименование связанной стороны	за 2019 год		за 2018 год		Кредиторская задолженность на 31.12.19	Кредиторская задолженность на 31.12.18	Кредиторская задолженность на 31.12.17
	Сумма уступки	за 2019 год	Сумма уступки	за 2018 год			
АО «ГНС энерго Карелия»	-	-	-	-	-	-	-
ПАО «ГНС энерго Нижний Новгород»	(15 209)	(503 701)	(503 701)	15 209	-	15 209	518 910
ПАО «ГНС энерго Воронеж»	-	-	-	-	107 528	107 528*	107 528*
ПАО «ГНС энерго Марий Эл»	-	(113 760)	(113 760)	6 240	6 240	6 240	120 000
ПАО «ГНС энерго Ростов на Дону»	(153 877)	20 683	20 683	101 806	101 806	255 683	235 000
Итого	(169 086)	(596 778)	(596 778)	215 574	215 574	384 660	981 438

* в т.ч. просроченная задолженность в размере 107 528 тыс. рублей

Займы, предоставленные Обществом связанным сторонам

Наименование связанной стороны	Процентные ставки	Задолженность на 31.12.19	Задолженность на 31.12.18	Задолженность на 31.12.17

ПАО «ГНС энерго Тула»	11,7%	-	-	237 813
ООО «ГНС энерго Великий Новгород»	11,7%	-	-	91 065
ООО «ГНС энерго Пенза»	11,7%	-	-	243 241
Итого		-	-	572 119

Займы, полученные Обществом от связанных сторон

Наименование связанной стороны	Процентные ставки	за 2019 год			Задолженность на 31.12.18	Задолженность на 31.12.17
		Займы (получены)	Займы и проценты (возврат)	Сумма начисленных процентов		
ПАО «ГНС энерго Нижний Новгород»	15,00%	-	(83 007)	7 144	39 571	438 317
ПАО «ГНС энерго Ростов-на-Дону»	15,50%	-	(500)	-	30 979	128 969
ПАО «ГНС энерго Воронеж»	12,00-12,50%	-	(56 532)	1 449	110 714	353 151
ПАО «ГНС энерго Ярославль»	12,00%	-	(44 392)	9 880	173 358	330 179
Итого		-	(184 431)	18 473	354 622	1 250 616

Дивиденды к получению от дочерних (зависимых) обществ*

Наименование связанной стороны	за 2019 год		за 2018 год		Задолженность на 31.12.2019	Задолженность на 31.12.2018	Задолженность на 31.12.2017
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено			
ПАО «ГНС энерго Воронеж»	-	-	90 068	90 068	-	-	-

АО «ТНС энерго Карелия»	-	-	109 802	109 802	-	-	-
ПАО «ТНС энерго Марий Эл»	79 259	79 259	100 394	100 394	-	-	-
ПАО «ТНС энерго Нижний Новгород»	-	-	470 647	470 647	-	-	470 647
АО «ТНС энерго Тула»	-	-	-	-	-	-	-
ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»	-	-	215 576	215 576	-	-	-
ПАО «ТНС энерго Ярославль»	-	-	-	-	-	-	-
ПАО «ТНС энерго Кубань»	62 218	62 218	205 170	205 170	-	-	-
Итого	141 477	141 477	721 010	1 191 657	-	-	470 647

*- дивиденды приведены за минусом налога на прибыль, удержанного налоговым агентом.

Состояние расчетов со связанными сторонами (кроме дивидендов)

По состоянию на 31 декабря 2019 года задолженность перед Обществом и Общества перед связанными сторонами составляет (без учета задолженности по выданным и полученным займам и договорам цессии):

Наименование связанной стороны	На 31 декабря 2019 г.		На 31 декабря 2018 г.		На 31 декабря 2017 г.	
	Дебиторская	Кредиторская	Дебиторская	Кредиторская	Дебиторская	Кредиторская
АО «ТНС энерго Карелия»	16	179 178	-	128 795	-	65 865
ПАО «ТНС энерго Нижний Новгород»	150 064	811 112	300 000	36 885	292	269 207
АО «ТНС энерго Тула»	416	100	22	212	292	9 982
ПАО «ТНС энерго Ростов-на-Дону»	39	692 781	-	515 651	234	400 450
ПАО «ТНС энерго Марий Эл»	38	481 029	-	222 299	234	190 573
ПАО «ТНС энерго Воронеж»	21	134 594	-	245 574	234	242 499
ПАО «ТНС энерго Ярославль»	131 150	476 433	203 639	68 534	3 989	64 044
ООО «ТНС энерго Великий Новгород»	211 469	78 417	160 334	78	72 703	78
ООО «ТНС энерго Пенза»	108	191 848	-	137 728	298	85 138
ПАО «ТНС энерго Кубань»	118 420	650 116	3 230	973 310	468	511 777
ЗАО «Ордината»	-	-	-	-	-	-
ООО «ТНС Холдинг»	-	-	127	-	4 800	-
ООО «ТНС ЭНЕРГОСЕРВИС»	-	-	333	-	-	-
ИТОГО	611 741	3 695 608*	667 685	2 329 066	83 544	1 839 613

*в том числе задолженность по соглашению о реструктуризации платежей по договорам управления - 1 634 451 тыс.руб.

Дивиденды к выплате связанным сторонам*

Наименование связанной стороны	Задолженность на 31.12.19	Задолженность на 31.12.18	Задолженность на 31.12.17
Компания «Санфлейк Лимитед»	-	-	41 362
Итого	-	-	41 362

* - дивиденды приведены за минусом налога на прибыль, удержанного налоговым агентом.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждение генеральному директору определяется Трудовым договором и Приложением к трудовому договору - Положением о материальном стимулировании.

Наименование показателя	за 2019 год	за 2018 год
Сумма вознаграждения, выплачиваемых основному управленческому персоналу, с учетом налогов и страховых взносов - всего, в том числе	747 821	725 210
краткосрочные вознаграждения,	747 821	725 210
долгосрочные вознаграждения, в том числе	-	-
платежи (взносы) организации по договорам добровольного страхования (и договорам негосударственного пенсионного обеспечения) и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности;	-	-

Краткосрочные вознаграждения сформированы выплатами, определенными трудовыми договорами и Положением о материальном стимулировании высших менеджеров, начисленными в связи с этими выплатами страховыми взносами, а также вознаграждениями членам Совета директоров.

9. Сегментная отчетность.

Основными видами деятельности Общества являются оказание услуг по управлению дочерним Обществом, а также реализация покупной электроэнергетики и мощности и услуги агента по покупке электроэнергетики и мощности на оптовом и розничном рынках электроэнергетики.

Управленческая информация, результаты которой систематически анализируются лицами, наделенными в Обществе полномочиями по принятию решений о распределении ресурсов внутри Общества и оценке этих результатов, формируется в отношении деятельности Группы Компаний ТНС энерго в целом. Учитывая тот факт, что деятельность Общества как юридического лица неотделима от управления Группы Компаний, принятие управленческих решений и распределение ресурсов осуществляется лицами, наделенными соответствующими полномочиями, на уровне Группы Компаний ТНС энерго в целом; отдельная управленческая отчетность, относящаяся исключительно к операциям Общества и не затрагивающая Группы Компаний в целом, по направлениям не составляется. Поэтому информация по сегментам раскрывается в консолидированной бухгалтерской отчетности Группы Компаний ТНС энерго.

10. Сведения, предусмотренные законодательством об энергосбережении

В соответствии с Федеральным законом «Об энергосбережении» от 23.11.2009 г. № 261-ФЗ Общество регулярно информирует потребителей электрической энергии о способах экономии энергетических ресурсов и повышения энергетической эффективности их использования в части установки приборов учета электрической энергии, проектировании и установке систем АИИС КУЭ. Общество проводит технические мероприятия, предусматривающие установку электросчетчиков с повышенным классом точности, что ведет к повышению уровня организации учета энергоресурсов, достоверности получения информации, снижению потерь электрической энергии.

11. Чрезвычайные обстоятельства

В 2019 году у Общества в составе расходов отсутствовали расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии, национализации имущества и т.п.).

12. События после отчетной даты

Решение о величине годовых дивидендов за 2019 год будет принято общим собранием акционеров в 2020 году. После утверждения годовые дивиденды, подлежащие выплате акционерам, будут отражены в отчетности за 2020 год.

« 19 » марта 2020 г.

Генеральный директор **С.Б. Афанасьев**



Главный бухгалтер **И.В. Зарубенко**