

ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКИЙ ОТЧЕТ



В 2020 г. в регионе наблюдался спад деловой активности по причине введения ограничительных мер в целях предотвращения распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19), что также сказалось на экономике крупнейшей электросетевой компании Краснодарского края и Республики Адыгеи ПАО «Россети Кубань».

Так, по итогам 2020 г. Обществом получен убыток в размере 1 501 млн руб. по причине снижения электропотребления в регионе и, как следствие, падения выручки по основному виду деятельности ПАО «Россети Кубань» — передаче электроэнергии. Тем не менее основные обязательства перед персоналом Общества, бюджетом, контрагентами, а также банками-кредиторами Компанией выполнены в полном объеме.

Менеджментом Общества предпринимались исчерпывающие меры по сдерживанию роста издержек и долгового портфеля, оптимизации

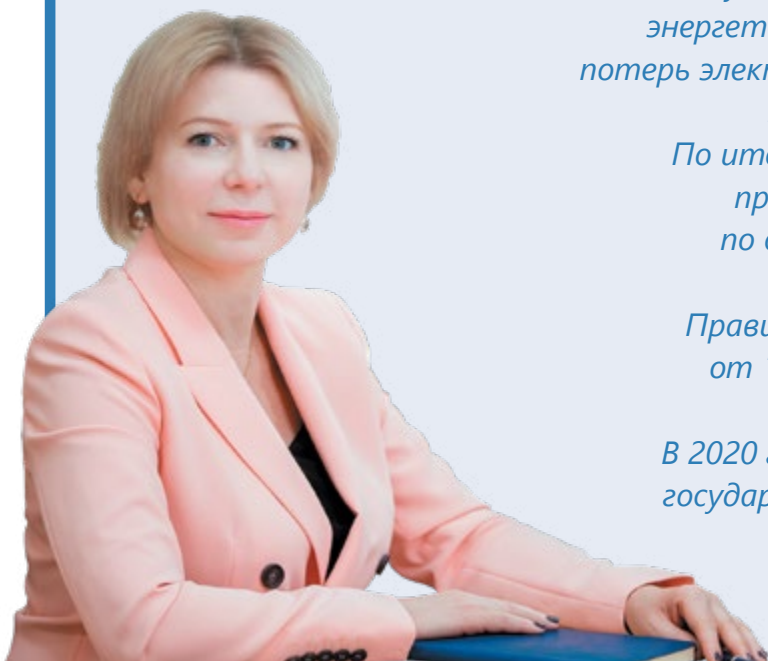
процентных расходов, повышению эффективности системы управления закупочной деятельностью, сокращению удельных расходов на эксплуатацию энергетического оборудования, снижению потерь электроэнергии в сетях и повышению энергетической эффективности.

По итогам отчетного периода целевые программы выполнены, в том числе по снижению операционных расходов в соответствии с директивой

Правительства Российской Федерации от 16.04.2015 № 2303п-П13 за 2020 г. относительно уровня 2019 г.

В 2020 г. Общество не получало средств государственной поддержки (субсидий)».

Заместитель генерального директора
по экономике и финансам
Ольга Вячеславовна Очередыко



Результаты финансово-экономической деятельности

Выручка от реализации услуг Компании по итогам 2020 г. составила 49 369,6 млн руб., что на 1 634,1 млн руб. (3,2%) меньше показателей 2019 г., в том числе:

- выручка от передачи электроэнергии — 48 101,9 млн руб., что на 1 586,2 млн руб. выше уровня 2019 г. (увеличение обусловлено ростом объема оказанных услуг по передаче электроэнергии на 234 млн кВт • ч, а также ростом средневзвешенного тарифа на услуги по передаче электроэнергии на 2%);
- выручка от услуг по технологическому присоединению — 731,3 млн руб., что на 3 474,9 млн руб. ниже уровня 2019 г. (снижение обусловлено исполнением в 2019 г. договоров технологического присоединения с крупными заявителями ФКУ «Ространсmodernизация» и ФКУ «Упрдор «Тамань»).

Себестоимость (с учетом управленческих расходов) по итогам 2020 г. составила 46 975,3 млн руб., что на 3 039,3 млн руб. (6,9%) выше уровня 2019 г. Рост обусловлен увеличением расходов на покупную электроэнергию для компенсации потерь, услуги распределительных сетевых компаний, расходов на персонал, амортизацию основных средств и нематериальных активов.

Прибыль до налогообложения составила «минус» 1 384,3 млн руб., что на 4 909,0 млн руб. ниже, чем в 2019 г.

Чистая прибыль Общества по итогам 2020 г. составила «минус» 1 501,3 млн руб., что на 4 005 млн руб. ниже уровня 2019 г.

Основные факторы, оказавшие влияние на финансовый результат:

–	снижение выручки от реализации услуг на 1 634,1 млн руб. (–3,2%)
–	увеличение себестоимости, с учетом управленческих расходов, на 3 039,3 млн руб. (6,9%) относительно показателей аналогичного периода 2019 г.
–	ухудшение сальдо прочих доходов и расходов из прибыли на 235,7 млн руб. относительно показателей 2019 г.
+	уменьшение налога на прибыль на 904,1 млн руб. относительно показателей аналогичного периода 2019 г.

Основные финансово-экономические показатели ПАО «Россети Кубань»¹ (млн руб.)

Показатель	2018	2019	2020
Выручка от реализации продукции (услуг)	46 401	51 004	49 370
В том числе:			
– от передачи электроэнергии	45 583	46 516	48 102
– от технологического присоединения	602	4 206	731
– от продажи электроэнергии	0	0	0
– от прочей деятельности	215	282	536
Себестоимость продукции (услуг)	–41 461	–43 774	–46 800
Валовая прибыль	4 940	7 230	2 569
Управленческие расходы	–155	–162	–175
Коммерческие расходы	0	0	0
Прибыль (убыток) от продаж	4 784	7 068	2 394
Проценты к получению	82	67	29
Проценты к уплате	–1 911	–1 971	–1 593
Доходы от участия в других организациях	9	0,6	0,7
Прочие доходы, всего	2 575	2 270	1 563
Прочие расходы, всего	–4 259	–3 909	–3 778
Прибыль (убыток) до налогообложения	1 280	3 525	–1 384
Налог на прибыль и иные платежи	–1 129	–1 021	–117
Финансовый результат	151	2 504	–1 501
ЕБИТDA²	7 158	9 741	4 756
Прибыль на одну акцию, руб.	0,498	7,481	–4,486

¹ Для расчета показателей за 2018 г. использованы баланс за 2018 г. (графа «На 31 декабря 2018 г.»), отчет о финансовых результатах за январь — декабрь 2018 г. (графа «За 2018 г.»); за 2019 г. — баланс за 2019 г. (графа «На 31 декабря 2019 г.»), отчет о финансовых результатах за январь — декабрь 2019 г. (графа «За 2019 г.»); за 2020 г. — баланс за 2020 г. (графа «На 31 декабря 2020 г.»), отчет о финансовых результатах за январь — декабрь 2020 г. (графа «За 2020 г.»).

² Показатель ЕБИТDA рассчитан в соответствии со следующей методикой: ЕБИТDA = Прибыль до налогообложения – Проценты к уплате + Амортизация.

Дебиторская задолженность, работа с дебиторами

Анализ изменения дебиторской задолженности (млн руб.)

Показатель	На 31.12.2018	На 31.12.2019	На 31.12.2020	Изменение 2020/2019, %
Дебиторская задолженность	7 057,41	7 433,11	8 547,20	15,0
В том числе:				
• покупатели и заказчики	6 206,67	6 611,23	7 578,32	14,6
– из них по передаче электроэнергии	6 091,36	6 348,85	7 386,47	16,3
• векселя к получению	–	–	–	–
• авансы выданные	34,49	32,70	47,52	45,3
• прочая дебиторская задолженность	816,26	789,18	921,36	16,7

Основная доля (86,4%) дебиторской задолженности Общества сложилась в расчетах за оказанные услуги по передаче электроэнергии.

В течение отчетного периода была списана нерелеванная к взысканию дебиторская задолженность на сумму 0,4 млн руб.

С целью снижения дебиторской задолженности Обществом осуществляются следующие мероприятия:

- ведется претензионно-исковая работа, в том числе по взысканию штрафных санкций за несвоевременную оплату;
- проводится зачет встречных требований;
- вводится ограничение режима энергоснабжения потребителей, в том числе по заявкам энергосбытовых компаний;
- осуществляется урегулирование разногласий в досудебном и судебном порядке.

Результаты работы Общества по снижению дебиторской задолженности контрагентов за оказанные услуги по передаче электроэнергии

Показатель	2018	2019	2020
Получено положительных судебных решений / Сумма требований	127 дел / 1 070,5 млн руб.	174 дела / 7 325,74 млн руб.	149 дел / 8 747,78 млн руб.
Получено исполнительных листов на сумму	995,06 млн руб.	473,58 млн руб.	420,76 млн руб.
Погашена задолженность по исполнительным листам	780,47 млн руб., или 78,43%	989,34 млн руб., или 209%	292,58 млн руб., или 70%
Отказано во взыскании / Сумма требований	3 дела / 22,95 млн руб.	8 дел / 38,8 млн руб.	1 дело / 1,06 млн руб.
Доля удовлетворенных в пользу Общества требований, %	97,9	99,5	99,98

Охват просроченной дебиторской задолженности за услуги по передаче электроэнергии мероприятиями,

направленными на ее снижение, находится на стабильно высоком уровне и на 31 декабря 2020 г. составил 99,98%.

Результаты работы с контрагентами, в отношении которых введена процедура банкротства (млн руб.)

Показатель	2018	2019	2020	Изменение 2020/2019
Количество контрагентов, в отношении которых введена процедура банкротства, шт.	19	23	23	0
Размер требований Общества, включенных в реестр требований кредиторов или предъявленных должникам по текущим платежам	759,38	768,91	760,61	-1,1%
Общая сумма денежных средств, поступивших в бюджет Общества от контрагентов, находящихся в процедуре банкротства	0	1,32	6,87	В 5,2 раза
Размер просроченной задолженности контрагентов, находящихся в процедуре банкротства	759,38	768,91	760,61	-1,1%
Размер денежных средств, сэкономленных Обществом в связи с приобретением на торгах собственной задолженности перед должниками, находящимися в процедуре банкротства	0	0	0	0

Кредиторская задолженность

Анализ изменения краткосрочной кредиторской задолженности (млн руб.)

Показатель	На 31.12.2018	На 31.12.2019	На 31.12.2020	Изменение 2020/2019, %
Краткосрочная кредиторская задолженность	12 833,09	8 757,71	10 763,54	22,9
В том числе:				
• поставщики и подрядчики	5 238,56	5 136,19	5 936,86	15,6
• векселя к уплате				
• налоги и сборы	606,53	642,90	771,06	19,9
• авансы полученные	5 164,80	1 876,50	2 640,75	40,7
• прочая кредиторская задолженность	1 823,20	1 102,12	1 414,87	28,4

Краткосрочная кредиторская задолженность за 2020 г. увеличилась на 2 005,83 млн руб., включая:

- задолженность поставщикам и подрядчикам — на 800,67 млн руб. в связи с увеличением задолженности по расчетам за услуги по транзиту электроэнергии на 148,0 млн руб., за электроэнергию, приобретаемую в целях компенсации потерь, на 22,94 млн руб. и по инвестиционной деятельности на 556,57 млн руб.;
- задолженность по авансам полученным — на 764,24 млн руб., в том числе по авансам на технологическое присоединение на 656,13 млн руб. (основную часть задолженности по авансам полученным составляют авансы по технологическому присоединению — 2 483,07 млн руб.);

- задолженность по оплате труда перед персоналом — на 43,4 млн руб.;
- задолженность по налогам и сборам — на 128,16 млн руб.;
- задолженность перед прочими кредиторами — на 290,96 млн руб.

Просроченная кредиторская задолженность в ПАО «Россети Кубань» по результатам деятельности 2020 г. составила 3 734,45 млн руб.

Долгосрочная кредиторская задолженность по итогам 2020 г. составила 1 514,46 млн руб.

Облигационные займы Компании

Решением Совета директоров Компании 20 сентября 2016 г. была утверждена Программа биржевых облигаций серии 002P ПАО «Кубаньэнерго» (протокол № 251/2016); 24 октября 2016 г. ей был присвоен идентификационный номер 4-00063-A-002P-02E. Программа предусматривает возможность размещения биржевых облигаций общей номинальной стоимостью до 25 млрд руб. со сроком до 30 лет. В отчетном году облигации в рамках данной программы не размещались.

На начало отчетного года в обращении находились документарные процентные неконвертируемые биржевые облигации на предъявителя с обязательным централизованным хранением серии 001P-01, размещенные в 2015 г. в рамках Программы биржевых облигаций с идентификационным номером 4-00063-A-001P-02E от 26.08.2015 в сумме 3,6 млрд руб. В соответствии с решением Совета директоров (протокол от 30.12.2019 № 371/2019) 31 января 2020 г. Компания досрочно выкупила данные облигации в полном объеме.

а.