

Себестоимость услуг

Себестоимость услуг в 2023 году составила 105,7 млрд руб. (+12,3 % к 2022 году).

Рост обусловлен прежде всего:

- увеличением затрат на компенсацию потерь электроэнергии на 9,7 % за счет роста цены покупной электроэнергии и небольшого увеличения объема потерь;
- ростом расходов на услуги сетевых компаний по передаче электроэнергии на 14,1 % за счет роста среднего тарифа ТСО и увеличения ставок на содержание объектов электросетевого хозяйства в сетях ЕНЭС;
- ростом расходов на услуги производственного характера для исполнения обязательств Компании по договорам оказания дополнительных сервисных услуг на 24,9 %;

- ростом затрат на персонал на 19,1 % за счет индексации заработной платы на уровень инфляции и оплаты сверхурочной работы при устранении нарушений электроснабжения, вызванных неблагоприятными природными явлениями.

Себестоимость услуг, млрд руб.



Дебиторская и кредиторская задолженности

Дебиторская задолженность

Сокращение задолженности на 31.12.2023 составило 2,77 млрд руб. (–16,7 %) и обусловлено:

- погашением задолженности покупателей и заказчиков в размере 2 390,6 млн руб. в основном за услуги по передаче электроэнергии в размере 2,4 млрд руб. контрагентами ПАО «ТНС Энерго Ярославль», ПАО «Новолипецкий металлургический комбинат» и ОАО «Липецкая энергосбытовая компания»;
- сокращением авансов, выданных в части проведения зачетов взаимных требований по компенсации потерь электроэнергии (–377,1 млн руб.);
- погашением прочей задолженности (–4,3 млн руб.).

73%

дебиторской задолженности на 31.12.2023 приходилось на задолженность по передаче электроэнергии

Дебиторская задолженность, млрд руб.



Динамика дебиторской задолженности в 2021–2023 годах, млн руб.

Показатель	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	Отклонение, 2023/2022	
				млн руб.	%
Дебиторская задолженность	14 712,5	16 565,5	13 793,4	–2 772,1	–16,7
В том числе:					
покупатели и заказчики:	12 535,5	13 388,7	10 998,1	–2 390,6	–17,9
• по передаче электроэнергии	11 646,5	12 450,5	10 033,6	–2 416,9	–19,4
• за реализацию электроэнергии	144,9	150,2	5,5	–144,7	–96,3
векселя к получению	–	–	–	–	–
авансы выданные	578,5	1 011,8	634,7	–377,1	–37,3
прочие дебиторы	1 598,5	2 165,0	2 160,7	–4,3	–0,2

Долговая нагрузка

Объем кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2023 составил 33,5 млрд руб., увеличившись на 1,7 млрд руб., или 5,2 % относительно величины на начало года.

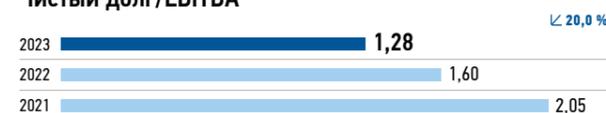
Это обусловлено ростом текущей задолженности перед поставщиками и подрядчиками на 16,2 %, до 12 млрд руб., ростом авансов полученных на 22,2 %, до 9,3 млрд руб., в основном за услуги технологического присоединения в результате заключения не предусмотренных планом договоров на оказание услуг технологического присоединения.

Одновременно сокращена задолженность по налогам и сборам на 29,7 %, до 2,1 млрд руб., и по прочей задолженности на 7,5 %, до 10 млрд руб., за счет погашения задолженности по дивидендным выплатам за девять месяцев 2022 года.

Динамика кредиторской задолженности в 2021–2023 годах, млн руб.

Показатель	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	Отклонение, 2023/2022	
				млн руб.	%
Кредиторская задолженность	24 428,4	31 863,3	33 515,6	1 652,3	5,2
В том числе:					
• поставщики и подрядчики	9 618,4	10 342,7	12 017,4	1 674,7	16,2
• векселя к уплате	–	–	–	–	–
• налоги и сборы	2 406,7	3 055,3	2 146,8	–908,5	–29,7
• авансы полученные	4 406,3	7 618,1	9 312,4	1 694,3	22,2
• прочая кредиторская задолженность	7 997,3	10 847,2	10 039,0	–808,2	–7,5

Чистый долг/ЕБИТДА¹



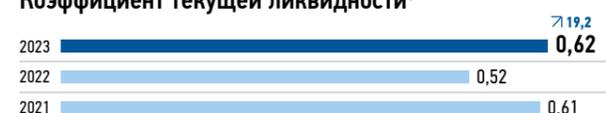
Показатель чистый долг / ЕБИТДА снижается по сравнению с предыдущими периодами за счет роста денежных средств и снижения обязательств, а также увеличения показателя ЕБИТДА.

Чистый долг, млрд руб.²



Значение коэффициента текущей ликвидности, характеризующего способность Компании погасить краткосрочные обязательства за счет текущих активов, выросло относительно значения по итогам 2022 года главным образом ввиду снижения краткосрочных обязательств. Мы планируем своевременно погашать свои краткосрочные обязательства как за счет свободных кредитных линий и размещения облигационных займов, так и за счет собственных оборотных средств.

Коэффициент текущей ликвидности¹



Доля долгосрочных кредитов и займов в общем долге по итогам 2023 года увеличилась и составила 74 %, что связано с привлечением долгосрочных заемных средств для целей рефинансирования ссудной задолженности.

Доля долгосрочных заемных средств¹, %



¹ Показатель рассчитан по МСФО.

² Показатель «Чистый долг» рассчитан по МСФО по формуле: Долгосрочные заемные средства + Краткосрочные заемные средства – Денежные средства и денежные эквиваленты.