



ООО «PCM РУСЬ»

119285, Москва, ул. Пудовкина, 4

Тел: +7 495 363 28 48

Факс: +7 495 981 41 21

Э-почта: mail@rsmrus.ru

www.rsmrus.ru

28.02.2018
~ РСС - 1358

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционеру Акционерного общества энергетики и электрификации «Севкавказэнерго» (АО «Севкавказэнерго»)

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности АО «Севкавказэнерго» (далее – Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Важные обстоятельства

Мы обращаем внимание на обстоятельства, изложенные, в пункте 5.10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в котором указано, что АО «Севкавказэнерго» понесло чистый убыток в сумме 733 млн. руб. в течение года, закончившегося 31 декабря 2017 года (за 2016 г. чистый убыток 1 413 млн. руб.), и на эту дату текущие обязательства АО «Севкавказэнерго» превысили общую сумму ее активов на 5 685 млн. руб. (на 31 декабря 2016 г – 4 952 млн. руб., на 31 декабря 2015 г.- 3 538 млн. руб.).

Как отмечается в 5.10 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные события или условия, наряду с другими вопросами, изложенными в 5.10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, указывают на наличие существенной неопределенности, которая может вызвать значительные сомнения в способности АО «Севкавказэнерго» продолжать непрерывно свою деятельность.

АО «Севкавказэнерго» за 2015 - 2017 год не выполнены контрольные показатели финансового состояния гарантирующего поставщика, утвержденные постановлением Правительства Российской Федерации от 04.05.2012 N 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии».

Информация о мерах, предпринимаемых Руководством, и оценке способности АО «Севкавказэнерго» продолжать свою деятельность раскрыта в 5.10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Мы не выражаем модифицированного мнения в связи с этим вопросом.

Ответственность руководства и Совета директоров за бухгалтерскую отчетность

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

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Совет директоров несет ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

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

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;

- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Общества;
- делаем вывод о правомерности применения руководством Общества допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Председатель Правления

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000015 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 15 ноября 2011г. №24 на неограниченный срок.

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706004215

Н.А. Данцер

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Квалификационный аттестат аудитора №03-000591 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Московская аудиторская палата» от 13 февраля 2013г. № 188 на неограниченный срок.

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 20103037931



Р.Ф. Михайлык

Аудируемое лицо:

Акционерное общество энергетики и электрификации «Севкавказэнерго» (сокращенное наименование АО «Севкавказэнерго»).

Место нахождения 362027, Республика Северная Осетия – Алания, г. Владикавказ, ул. Тамаева, д. 19;
Основной государственный регистрационный номер – 1021500580090.

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ».

Место нахождения: 119285, г. Москва, ул. Пудовкина, д. 4;

Телефон: (495) 363-28-48; факс: (495) 981-41-21;

Основной государственный регистрационный номер – 1027700257540;

Общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (свидетельство о членстве № 6938, ОРНЗ 11306030308), местонахождение: 119192, Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

Организация АО "Севкавказэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное общество/частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 362040, РСО Алания г. Владикавказ, ул. Тамаева, 19

Коды	
Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	31 12 17
по ОКПО	00104834
ИНН	1502002701
по ОКВЭД	35.14
по ОКФС/ОКФС	122 67 16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			2017 г. (1)	2016 г. (2)	2015 г. (3)
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.1.1.-5.2.2.	Нематериальные активы	1110			
5.2.2.	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111			
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120			
5.2.2.	в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
5.3.1.-5.3.6.	Основные средства	1150	7 120	10 200	14 728
	земельные участки и объекты природопользования	1151			
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	4 687	6 486	6 257
	другие виды основных средств	1153	2 433	3 714	8 471
5.3.5.	незавершенное строительство	1154			
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155			
	сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств*	1156			
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	имущество для передачи в лизинг	1161			
	имущество предоставляемое по договору аренды	1162			
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	20 262	24 565	13 454
	инвестиции в дочерние общества	1171			
	инвестиции в зависимые общества	1172			
	инвестиции в другие организации	1173	20 262	24 565	13 454
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174			
	финансовые вложения	1175			
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180	363 837	331 321	342 346
	Прочие внеоборотные активы	1190	536	1 652	2 669
	Итого по разделу I	1100	391 755	367 738	373 197
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.5.1.-5.5.2.	Запасы	1210	1 006	2 770	8 164
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	1 006	2 770	8 164
	затраты в незавершенном производстве	1212			
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213			
	товары отгруженные	1214			
	прочие запасы и затраты	1215			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220			
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	478 870	600 283	608 848
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231			
	покупатели и заказчики	123101			
	векселя к получению	123102			
	авансы выданные	123103			
	прочая дебиторская задолженность	123104			
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	478 870	600 283	608 848
	покупатели и заказчики	123201	232 019	282 946	429 267
	векселя к получению	123202			
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203			
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204			
	авансы выданные	123205	63 896	14 722	15 251
	прочая дебиторская задолженность	123206	182 755	302 615	164 330
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240			
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241			
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242			
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	75 815	56 700	42 754
	касса	1251	590	812	2 671
	расчетные счета	1252	45 757	30 198	14 393
	валютные счета	1253			
	прочие денежные средства	1254	29 468	25 690	25 690
	Прочие оборотные активы	1260	15 145	13 630	16 709
	Итого по разделу II	1200	570 636	673 383	676 476
	БАЛАНС	1600	962 391	1 041 121	1 049 672

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
			2017 г. (1)	2016 г. (2)	2015 г. (3)
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	50 386	50 386	50 386
3.1.	Капитал (до регистрации изменений)	1311			
3.1.	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
5.3.1.5.1.1.	Пересценка внеоборотных активов	1340	288	288	288
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
3.1.	Резервный капитал	1360			
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(5 735 779)	(5 002 333)	(3 589 148)
	прошлых лет	1371	(5 002 333)	(3 589 148)	(2 529 617)
	отчетного периода	1372	(733 446)	(1 413 185)	(1 059 531)
	Итого по разделу III	1300	(5 885 105)	(4 951 659)	(3 538 474)
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410			56 100
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411			
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412			56 100
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	175	338	692
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430			
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450	561 932		
	Итого по разделу IV	1400	562 107	338	56 792
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	115 445	111 822	103 857
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511			
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	115 445	111 822	103 857
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	5 941 823	5 810 376	4 041 871
	поставщики и подрядчики	1521	5 222 576	5 333 191	3 643 689
	векселя к уплате	1522			
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	9 068	8 758	14 733
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	4 587	6 626	6 707
	задолженность по налогам и сборам	1525	1 915	683	1 836
	авансы полученные	1526	79 424	89 350	97 778
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527			
	прочая кредиторская задолженность	1528	624 253	371 768	277 128
	Доходы будущих периодов	1530			
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	28 121	70 244	385 626
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	6 085 389	5 992 442	4 531 354
	БАЛАНС	1700	962 391	1 041 121	1 049 672

Руководитель



Ерешкин А. В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(Подпись)

Цабапов А. В.

Отчет о финансовых результатах

за январь-декабрь 20 17 г.

Организация АО "Севкавказэнерго"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
 Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное общество/частная собственность

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

Коды	
Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	31 12 17
по ОКПО	00104834
ИНН	1502002701
по ОКВЭД	35.14
по ОКОПФ/ОКФС	122 67 16
по ОКЕИ	384

Единица измерения тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь	За январь-декабрь
			2017 г.	2016 г.
1	2	3	(1)	(2)
			4	5
	Выручка	2110	4 534 373	4 001 713
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111		
	выручка от техприсоединения	2112		
	выручка от организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2113		
	выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	2114	4 529 135	3 997 951
	доходы от участия в других организациях	2115		
	доходы от аренды	2116	423	406
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117		
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118	4 815	3 356
2.1.	Себестоимость продаж	2120	(1 119 256)	(1 080 117)
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121		
	себестоимость техприсоединения	2122		
	себестоимость организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2123		
	себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124	(1 119 256)	(1 080 117)
	себестоимость участия в других организациях	2125		
	себестоимость услуг аренды	2126		
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127		
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128		
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 415 117	2 921 596
2.1.	Коммерческие расходы	2210	(3 310 168)	(2 922 944)
2.1.	Управленческие расходы	2220	(134 927)	(199 200)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(29 978)	(200 548)
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		265
	Проценты к уплате	2330	(3 623)	(3 623)
5.11.	Прочие доходы	2340	921 177	1 216 784
5.11.	Прочие расходы	2350	(1 653 701)	(2 415 392)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(766 125)	(1 402 514)
2.3.	Текущий налог на прибыль	2410		
2.3.	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	120 546	247 978
2.3.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	163	354
2.3.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	32 516	32 171
2.3.	Прочее	2460		(43 196)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(733 446)	(1 413 185)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь	За январь-декабрь
			2017 г.	2016 г.
			(1)	(2)
5.1.1.	СПРАВОЧНО			
5.3.1.	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
3.2.	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(733 446)	(1 413 185)
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-8 059,84615	-15 529,50549
2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель Ерещкин А. В.
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Цаболов А. В.
 (расшифровка подписи)



2.1. Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат

Показатель		За январь-декабрь	За январь-декабрь
Наименование	Код	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	1 119 256	1 080 117
в том числе			
материальные затраты	6511	1 119 256	1 080 117
затраты на оплату труда	6512		
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6513		
амортизация	6514		
прочие затраты	6515		
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520		
в том числе			
незавершенного производства	6521		
готовой продукции	6522		
покупных товаров	6523		
товаров отгруженных	6524		
вспомогательного сырья	6525		
Итого себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)	6500	1 119 256	1 080 117
в том числе:			
себестоимость реализованных товаров	6530	1 119 256	1 080 117
услуг управления на сторону	6540		
Коммерческие расходы	6550	3 310 168	2 922 944
в том числе			
материальные затраты	6551	911 196	794 029
затраты на оплату труда	6552	151 004	93 679
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6553	45 530	27 067
амортизация	6554	749	661
прочие затраты	6555	2 201 689	2 007 508
Управленческие расходы	6560	134 927	199 200
в том числе			
материальные затраты	6561	7 499	4 264
затраты на оплату труда	6562	67 973	114 772
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563	20 014	33 335
амортизация	6564	2 330	3 857
прочие затраты	6565	37 111	42 972



 Ерешкин А. В.
 (расшифровка подписи)

 Цаболов А. В.
 (расшифровка подписи)

20 18 г.

2.2. Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разводненная прибыль на акцию

Показатель		За январь-декабрь	За январь-декабрь
Наименование	Код	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	(733 446)	(1 413 185)
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	(733 446)	(1 413 185)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	91	91
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	-8 059,846154	-15 529,505490
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621		
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311		
дополнительное количество акций	66312		
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331		
возможный прирост прибыли	66332		
дополнительное количество акций	66333		
Разводненная прибыль на акцию	6640	0,0000	0,0000
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		



(подпись)

Ерешкин А. В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Цаболов А. В.

февраля

20 18 г.

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За 2017 год	За 2016 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	(766 125)	(1 402 514)
в том числе облагаемая по ставке:			
20%	67101	(766 125)	(1 402 514)
другим ставкам	67102		
необлагаемая	67103		
Постоянные разницы	6711	602 725	1 239 889
Справочно: постоянные разницы, корреспондирующие с временными разницами	67111		
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	162 585	160 855
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	815	1 770
Налоговая база	6714	-	-
Расход (доход) по налогу на прибыль	6720	(153 225)	(280 503)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	(153 225)	(280 503)
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	120 546	247 978
Справочно: изменение отложенных налогов, отнесённое на прибыли и убытки	67221		
Расход (доход) по отложенным налогам	6723	32 679	32 525
в том числе:			
изменение отложенного налогового актива	67231	32 516	32 171
изменение отложенного налогового обязательства	67232	163	354
Текущий налог на прибыль	6724		
Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6725		
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6730		(43 196)
в том числе по существенным статьям	6731		
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6740	(733 446)	(1 413 185)

Руководитель

Главный бухгалтер



Ерешкин А. В.

(расшифровка подписи)

Цаболов А. В.

(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за январь - декабрь 2017 г.**

Организация АО "Севкавказэнерго"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
 Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное общество/частная собственность

Коды	
Форма по ОКУД	0710003
Дата (число, месяц, год)	31 12 17
по ОКПО	00104834
ИНН	1502002701
по ОКВЭД	35.14
по ОКФС/ОКФС	122 67 16
по ОКЕИ	364

Единица измерения: тыс. руб.

3.1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Капитал (до регистрации изменений)	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. (1)	3100	50 386	-	-	288	-	(3 589 149)	(3 588 474)
<u>За 20 16 г.</u> (2)								
Увеличение капитала - всего:	3210							
в том числе:								
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x		
переоценка имущества	3212	x	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3214					x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3215			x	x	x		x
реорганизация юридического лица	3216							
Уменьшение капитала - всего:	3220						(1 413 185)	(1 413 185)
в том числе:								
убыток	3221	x	x	x	x	x	(1 413 185)	(1 413 185)
переоценка имущества	3222	x	x	x		x		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	x		x		
уменьшение номинальной стоимости акций	3224				x	x		
уменьшение количества акций	3225				x	x		
реорганизация юридического лица	3226							
дивиденды	3227	x	x	x	x	x		
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x		x		x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. (2)	3200	50 386	-	-	288	-	(5 002 333)	(4 951 659)
<u>За 20 17 г.</u> (3)								
Увеличение капитала - всего:	3310							
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x		
переоценка имущества	3312	x	x	x		x		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	x		x		
дополнительный выпуск акций	3314					x	x	
увеличение номинальной стоимости акций	3315			x	x	x		x
реорганизация юридического лица	3316							
Уменьшение капитала - всего:	3320						(733 446)	(733 446)
в том числе:								
убыток	3321	x	x	x	x	x	(733 446)	(733 446)
переоценка имущества	3322	x	x	x		x		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	x		x		
уменьшение номинальной стоимости акций	3324			x	x	x		
уменьшение количества акций	3325				x	x		
реорганизация юридического лица	3326							
дивиденды	3327	x	x	x	x	x		
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x		x		x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. (3)	3300	50 386	-	-	288	-	(5 735 779)	(5 685 105)



Ерешкин А. В.
(расшифровка подписи)

Цаболов А. В.
(расшифровка подписи)

3.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	-5 685 105	-4 951 659	3 538 474

Руководитель

Ерешкин А. В.

Главный бухгалтер

Цаболов А. В.

(расшифровка подписи)

(подпись)



**3.4. Расчет оценки стоимости
чистых активов акционерного общества**

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2017 г. (8)	На 31 декабря 2016 г. (7)	На 31 декабря 2015 г. (6)
1	2	3	4	5
I. Активы				
1. Нематериальные активы	1110	-	-	-
2. Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
3. Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4. Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5. Основные средства	1150	7 120	10 200	14 728
6. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7. Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	20 262	24 565	13 454
8. Прочие внеоборотные активы ²	1180+1190	364 373	332 973	345 015
9. Заласы	1210	1 006	2 770	8 164
10. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
11. Дебиторская задолженность ³	1230	478 670	600 283	608 848
12. Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	75 815	56 700	42 754
13. Прочие оборотные активы ¹	1260	15 145	13 630	16 709
14. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		962 391	1 041 121	1 049 672
II. Обязательства				
15. Долгосрочные заемные средства	1410	-	-	56 100
16. Отложенные налоговые обязательства	1420	175	338	692
17. Оценочные обязательства	1430+1540	28 121	70 244	385 626
18. Прочие долгосрочные обязательства	1450	561 932	-	-
19. Краткосрочные заемные средства	1510	115 445	111 822	103 857
20. Кредиторская задолженность ⁴	1520	5 941 823	5 810 376	4 041 871
21. Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	-	-	-
22. Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		6 647 496	5 992 780	4 588 146
23. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итоговое обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		(5 685 105)	(4 951 659)	(3 538 474)

Руководитель



А. В. Шешкин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(Handwritten signature)

(подпись)

А. В. Цаболов

(расшифровка подписи)

(Handwritten mark)

Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 17 г.

Организация АО "Севкавказэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное общество/частная собственность

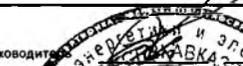
Единица измерения: тыс. руб

Коды	
Форма по ОКУД	0710004
Дата (число, месяц, год)	31 12 17
по ОКПО	00104834
ИНН	1502002701
по ОКВЭД	34.14
по ОКОПФ/ОКФС	122 67 17
по ОКЕИ	384

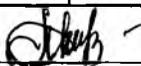
Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	5 175 018	4 772 009
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 931 645	3 453 651
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101		
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	472	637
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301		
прочие поступления	4119	1 242 901	1 317 721
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901		
Платежи - всего	4120	(5 155 903)	(4 706 306)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 108 899)	(2 972 269)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101		
в связи с оплатой труда работников	4122	(230 382)	(197 007)
процентов по долговым обязательствам	4123		
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301		
налога на прибыль организаций	4124		
прочие платежи	4129	(1 816 622)	(1 537 030)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901	(834 376)	(998 881)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	19 115	65 703
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210		
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421101		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421201		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) материнских, дочерних и зависимых компаний	421301		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
в т.ч. дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях от материнских, дочерних и зависимых компаний	421401		
прочие поступления	4219		
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901		
Платежи - всего	4220		
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221		
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101		
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	422201		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	422301		
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401		
прочие платежи	4229		
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200		

13

Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступление - всего	4310		
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
в т.ч. получение кредитов и займов от материнских, дочерних и зависимых компаний	431101		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
в т.ч. денежных вкладов собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	431201		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
в т.ч. от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний	431301		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
в т.ч. от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. материнских, дочерних и зависимых компаний	431401		
прочие поступления	4319		
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	431901		
Платежи - всего	4320		(51 757)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
в т.ч. собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников материнских, дочерних и зависимых компаний	432101		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		
в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	432201		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		(51 757)
в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям	432301		
прочие платежи	4329		
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	432901		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300		(51 757)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	19 116	13 948
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	66 700	42 764
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	75 816	66 700
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель:  Шчкин А. В.
(подпись)

Главный бухгалтер


(подпись)

Цыбулов А. В.
(расшифровка подписи)



5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			На начало года				Изменения за период						На конец периода					
Наименование	Код	Период					Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Первоначальная/текущая рыночная стоимость					Накопленная амортизация	Убытки от обесценения
			Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация														
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2017 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51011	за 2017 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51111	за 2016 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51012	за 2017 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51112	за 2016 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	51013	за 2017 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51113	за 2015 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51014	за 2017 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51114	за 2016 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация Общества	5102	за 2017 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2015 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5103	за 2017 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2015 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

16

5.2. Результаты научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ и НМА

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
из них:										
Расходы на НИОКР, результаты которых используются для производственных нужд	5141	за 20 17 г. (1)	-	-					-	-
	5151	за 20 16 г. (2)							-	-
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5142	за 20 17 г. (1)							-	-
	5152	за 20 16 г. (2)							-	-
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 17 г. (1)	-						-	-
	5153	за 20 16 г. (2)							-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 17 г. (1)							-	-
	5154	за 20 16 г. (2)							-	-

5.2.2. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве НМА или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
	5170	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-
В том числе:							
Научно-исследовательские работы	5161	за 20 17 г. (1)	-				-
	5171	за 20 16 г. (2)					-
Опытно-конструкторские работы	5162	за 20 17 г. (1)	-				-
	5172	за 20 16 г. (2)					-
Технологические работы	5163	за 20 17 г. (1)	-				-
	5173	за 20 16 г. (2)					-
Прочие	5164	за 20 17 г. (1)	-				-
	5174	за 20 16 г. (2)					-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
	5190	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-
В том числе:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 17 г. (1)	-				-
	5191	за 20 16 г. (2)					-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 20 17 г. (1)	-				-
	5192	за 20 16 г. (2)					-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	5183	за 20 17 г. (1)	-				-
	5193	за 20 16 г. (2)					-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5184	за 20 17 г. (1)	-				-
	5194	за 20 16 г. (2)					-
Прочие	5185	за 20 17 г. (1)	-				-
	5195	за 20 16 г. (2)					-

17

5.3. Основные средства

5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам			начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	37 641	(27 441)	10 200		-	-	-	(3 080)	-	-	37 641	(30 521)	7 120
	5210	за 2016 г.	37 758	(23 030)	14 728		-	(117)	-	(4 411)	-	-	37 641	(27 441)	10 200
в том числе:															
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2017 г.	37 641	(27 441)	10 200		-	-	-	(3 080)	-	-	37 641	(30 521)	7 120
	5211	за 2016 г.	37 758	(23 030)	14 728		-	(117)	-	(4 411)	-	-	37 641	(27 441)	10 200
в том числе:															
производственные здания	52011	за 2017 г.	688	(252)	436					(9)			688	(261)	427
	52111	за 2016 г.	666	(244)	444					(8)			666	(252)	436
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2017 г.	-	-	-								-	-	-
	52112	за 2016 г.	-	-	-								-	-	-
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2017 г.	-	-	-								-	-	-
	52113	за 2016 г.	-	-	-								-	-	-
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2017 г.	23 070	(17 020)	6 050					(1 790)			23 070	(18 810)	4 260
	52114	за 2016 г.	16 605	(10 792)	5 813			6 465		(6 228)			23 070	(17 020)	6 050
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2017 г.	3 201	(1 868)	1 333					(313)			3 201	(2 181)	1 020
	52115	за 2016 г.	3 201	(1 552)	1 649					(316)			3 201	(1 868)	1 333
прочие	52016	за 2017 г.	10 682	(8 301)	2 381					(968)			10 682	(9 269)	1 413
	52116	за 2016 г.	17 264	(10 442)	6 822			(6 582)		2 141			10 682	(8 301)	2 381

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам			начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
земельные участки	52021	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52121	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
объекты природопользования	52022	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52122	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3.2.Сроки полезного использования и методы начисления амортизации

Наименование показателя	Код	Установленный срок полезного использования (в месяцах)	Методы начисления амортизации
1	2	3	4
Производственные здания	7001	360	линейный
Сооружения, кроме ЛЭП	7002		
Линии электропередачи и устройства к ним	7003		
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	7004	300	линейный
Производственный и хозяйственный инвентарь	7005	84	линейный
Прочие	7006	60	линейный

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

Наименование показателя	Код	За 2017 год	За 2016 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:			
производственные здания	5261		
сооружения, кроме ЛЭП	5262		
линии электропередачи и устройства к ним	5263		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264		
производственный и хозяйственный инвентарь	5265		
прочие	5266		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
производственные здания	5271		
сооружения, кроме ЛЭП	5272		
линии электропередачи и устройства к ним	5273		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274		
производственный и хозяйственный инвентарь	5275		
прочие	5276		

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. (1)	На 31 декабря 2016 г. (2)	На 31 декабря 2015 г. (3)
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	24 399	24 399	21 565
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5			8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
	5250	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-
в том числе:							
Производственного назначения	5241	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
	5251	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-
незавершенное строительство	52411	за 20 17 г. (1)	-				-
	52511	за 20 16 г. (2)					-
приобретение основных средств	52412	за 20 17 г. (1)	-				-
	52512	за 20 16 г. (2)					-
оборудование к установке	52413	за 20 17 г. (1)	-				-
	52513	за 20 16 г. (2)					-
прочие	52414	за 20 17 г. (1)	-				-
	52514	за 20 16 г. (2)					-
Непроизводственного назначения	5242	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
	5252	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-
незавершенное строительство	52421	за 20 17 г. (1)	-				-
	52521	за 20 16 г. (2)					-
приобретение основных средств	52422	за 20 17 г. (1)					-
	52522	за 20 16 г. (2)					-
оборудование к установке	52423	за 20 17 г. (1)					-
	52523	за 20 16 г. (2)					-
прочие	52424	за 20 17 г. (1)	-				-
	52524	за 20 16 г. (2)					-

5.3.6. Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			погашение	выбытие			учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	иные начисления	начисление резерва		списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва		
1	2	3	4	6	7						13		
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5292	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
капитальное строительство	52911	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52921	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
приобретение основных средств	52912	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52922	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	52913	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52923	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 17 г. (1)	12 909	11 656	-	-	-	-	(4 303)	12 909	7 353
	5311	за 20 16 г. (2)	12 909	545	-	-	-	-	11 111	12 909	11 656
Вклады в уставные (складочные) капиталы других общества - всего	53021	за 20 17 г. (1)	12 909	11 656	-	-	-	-	(4 303)	12 909	7 353
	53121	за 20 16 г. (2)	12 909	545	-	-	-	-	11 111	12 909	11 656
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 17 г. (1)	-	-							
	531211	за 20 16 г. (2)	-	-							
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 17 г. (1)	-	-							
	531212	за 20 16 г. (2)	-	-							
прочие	530213	за 20 17 г. (1)	12 909	11 656	-	-	-	-	(4 303)	12 909	7 353
	531213	за 20 16 г. (2)	12 909	545	-	-	-	-	11 111	12 909	11 656
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 17 г. (1)	-	-							
	53122	за 20 16 г. (2)	-	-							
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 17 г. (1)	-	-							
	53123	за 20 16 г. (2)	-	-							
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 17 г. (1)	-	-							
	531231	за 20 16 г. (2)	-	-							
Предоставленные займы	53024	за 20 17 г. (1)	-	-							
	53124	за 20 16 г. (2)	-	-							
Депозитные вклады	53025	за 20 17 г. (1)	-	-							
	53125	за 20 16 г. (2)	-	-							
Прочие	53026	за 20 17 г. (1)	-	-							
	53126	за 20 16 г. (2)	-	-							
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 17 г. (1)	12 909	11 656	-	-	-	-	(4 303)	12 909	7 353
	5312	за 20 16 г. (2)	12 909	545	-	-	-	-	11 111	12 909	11 656
Вклады в уставные (складочные) капиталы других общества - всего	53031	за 20 17 г. (1)	-	-							
	53131	за 20 16 г. (2)	-	-							
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 17 г. (1)	-	-							
	531311	за 20 16 г. (2)	-	-							
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 17 г. (1)	-	-							
	531312	за 20 16 г. (2)	-	-							
прочие	530313	за 20 17 г. (1)	-	-							
	531313	за 20 16 г. (2)	-	-							
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 17 г. (1)	-	-							
	53132	за 20 16 г. (2)	-	-							
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 17 г. (1)	-	-							
	53133	за 20 16 г. (2)	-	-							
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 17 г. (1)	-	-							
	531331	за 20 16 г. (2)	-	-							
Прочие	53034	за 20 17 г. (1)	12 909	11 656	-	-	-	-	(4 303)	12 909	7 353
	53134	за 20 16 г. (2)	12 909	545	-	-	-	-	11 111	12 909	11 656
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 17 г. (1)	-	-							
	5313	за 20 16 г. (2)	-	-							

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ-всего	5305	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные капиталы других обществ - всего	53061	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	53161	за 20 16 г. (2)								-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	53162	за 20 16 г. (2)								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	53163	за 20 16 г. (2)								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	531631	за 20 16 г. (2)								-	-
Предоставленные займы	53064	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	53164	за 20 16 г. (2)								-	-
Депозитные вклады	53065	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	53165	за 20 16 г. (2)								-	-
Прочие	53066	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	53166	за 20 16 г. (2)								-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 17 г. (1)									
	5316	за 20 16 г. (2)									
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 17 г. (1)									
	53171	за 20 16 г. (2)									
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 17 г. (1)									
	53172	за 20 16 г. (2)									
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 17 г. (1)									
	53173	за 20 16 г. (2)									
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 17 г. (1)									
	531731	за 20 16 г. (2)									
Прочие	53074	за 20 17 г. (1)									
	53174	за 20 16 г. (2)									
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 17 г. (1)									
	5317	за 20 16 г. (2)									
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 17 г. (1)	12 909	11 656					(4 303)	12 909	7 353
	5310	за 20 16 г. (2)	12 909	545					11 111	12 909	11 656

АБ

5.4.2. Корректировки оценок финансовых вложений

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочные финансовые вложения	7100	11 656		(4 303)		7 353
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой	7110	11 656		(4 303)		7 353
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111					
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	71111					
зависимых хозяйственных обществ	71112					
прочие	71113					
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112					
Ценные бумаги других организаций - всего	7113					
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131					
Прочие	7114	11 656		(4 303)		7 353
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120					
<i>в том числе:</i>						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121					
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211					
Прочие	7122					
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130					
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131					
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	71311					
зависимых хозяйственных обществ	71312					
прочие	71313					
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132					
Ценные бумаги других организаций - всего	7133					
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331					
Предоставленные займы	7134					
Депозитные вклады	7135					
Прочие	7136					

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Краткосрочные финансовые вложения	7200					
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой, по которым она определялась <i>в том числе:</i>	7210					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211					
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	72111					
зависимых хозяйственных обществ	72112					
прочие	72113					
Ценные бумаги других организаций - всего	7212					
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121					
Прочие	7213					
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью <i>в том числе:</i>	7220					
Ценные бумаги других организаций - всего	7221					
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211					
Прочие	7222					
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости <i>в том числе:</i>	7230					
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231					
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	72311					
зависимых хозяйственных обществ	72312					
прочие	72313					
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232					
Ценные бумаги других организаций - всего	7233					
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331					
Предоставленные займы	7234					
Депозитные вклады	7235					
Прочие	7236					

5.4.3. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. (1)	На 31 декабря 2016 г. (2)	На 31 декабря 2015 г. (3)
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320			
в том числе:				
облигации	5321			
векселя	5322			
акции	5323			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325			
в том числе:				
облигации	5326			
векселя	5327			
акции	5328			
Иное использование финансовых вложений	5329			

5.5. Материально-производственные запасы

5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 17 г. (1)	2 770	-	20 872	(21 206)	(1 430)	-	x	2 436	(1 430)
	5420	за 20 16 г. (2)	8 164	-	18 811	(24 205)	-	-	x	2 770	-
сырье и материалы	5401	за 20 17 г. (1)	2 770	-	20 872	(21 206)	(1 430)			2 436	(1 430)
	5421	за 20 16 г. (2)	8 164		18 811	(24 205)				2 770	
незавершенное производство	5402	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	5422	за 20 16 г. (2)								-	-
товары отгруженные	5403	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	5423	за 20 16 г. (2)									
готовая продукция и товары	5404	за 20 17 г. (1)	-	-							-
	5424	за 20 16 г. (2)									-
прочие запасы и затраты	5405	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	5425	за 20 16 г. (2)								-	-

5.5.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. (1)	На 31 декабря 2016 г. (2)	На 31 декабря 2015 г. (3)
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-		
в том числе:				
сырье и материалы	5441			
незавершенное производство	5442			
товары отгруженные	5443			
готовая продукция и товары	54441			
прочие запасы и затраты	54442			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445			
в том числе:				
сырье и материалы	5446			
товары отгруженные	5447			
готовая продукция и товары	5448			
прочие запасы и затраты	5449			

5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода				
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление					погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5521	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5522	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:																
по передаче электроэнергии	55021	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	55221	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
по техприсоединению	55022	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	55222	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	55223	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	55224	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
по доходам от аренды	55025	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	55225	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
по прочим	55026	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	55226	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление					перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва				списание на финансовый результат	восстановление резерва
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Авансы выданные	5503	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-
	5523	за 20 16 г. (2)												
Векселя к получению	5504	за 20 17 г. (1)												
	5524	за 20 16 г. (2)												
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 17 г. (1)												
	5525	за 20 16 г. (2)												
в том числе:														
беспроцентные векселя	55051	за 20 17 г. (1)												
	55251	за 20 16 г. (2)												
прочие	55052	за 20 17 г. (1)												
	55252	за 20 16 г. (2)												
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 17 г. (1)												
	5526	за 20 16 г. (2)												
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 17 г. (1)												
	55261	за 20 16 г. (2)												
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 17 г. (1)												
	55262	за 20 16 г. (2)												

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление					перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва				списание на финансовый результат	восстановление резерва
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5514	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-
	5534	за 20 16 г. (2)											-	-
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-
	5535	за 20 16 г. (2)											-	-
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 17 г. (1)	308 306	(5 691)	5 326 219	-	(242 182)	(5 414 394)	-	-	210 497	-	220 131	(37 376)
	5536	за 20 16 г. (2)	168 350	(4 020)	5 734 663	-	(1 851)	(5 594 707)	-	-	180	-	308 306	(5 691)
в том числе:														
беспроцентные векселя	55161	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-
	55361	за 20 16 г. (2)											-	-
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 17 г. (1)	8 392	-	150 326			(153 688)					5 030	-
	55362	за 20 16 г. (2)	2 261		881 345			(875 214)					8 392	-
реализация имущества	55163	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-
	55363	за 20 16 г. (2)											-	-
прочие	55164	за 20 17 г. (1)	299 914	(5 691)	5 175 893		(242 182)	(5 260 706)			210 497		215 101	(37 376)
	55364	за 20 16 г. (2)	166 089	(4 020)	4 853 318		(1 851)	(4 719 493)			180		299 914	(5 691)
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5537	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-
	55371	за 20 16 г. (2)											-	-
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-
	55372	за 20 16 г. (2)											-	-
Итого	5500	за 20 17 г. (1)	2 559 725	(1 959 442)	10 771 455	-	(1 305 608)	(10 406 720)	(104 890)	-	819 260	-	2 819 570	(2 340 900)
	5520	за 20 16 г. (2)	1 677 772	(1 068 924)	10 759 392	-	(1 242 213)	(9 877 439)	-	-	351 695	-	2 559 725	(1 959 442)

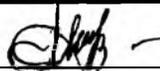
5.6.2. Резерв по сомнительным долгам

Показатель		На начало года	Изменения за период		На конец периода
Наименование	Код		Создание резерва	Списание резерва	
1	2	3	4	5	6
Расчеты с покупателями и заказчиками	7310	1 926 677	898 790	(588 351)	2 237 116
в том числе:					
по передаче электроэнергии	7311				
по теплоснабжению	7312				
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	7313				
по перепродаже электроэнергии и мощности	7314	1 913 405	897 734	(577 126)	2 234 013
по доходам от аренды	7315	841	20	(5)	856
прочие	7316	12 431	1 036	(11 220)	2 247
Авансы выданные	7330	27 074	164 636	(125 302)	66 408
Прочая дебиторская задолженность	7320	5 691	242 182	(210 497)	37 376
Итого	7300	1 959 442	1 305 608	(924 150)	2 340 900

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. (1)		На 31 декабря 2016 г. (2)		На 31 декабря 2015 г. (3)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
1	2	3	4	5	6	7	8
Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	564	2 189 697	57 646	1 952 002	25 323	749 810	-
в том числе:							
покупатели и заказчики, в том числе	5641	2 189 697	57 646	1 952 002	25 323	749 810	-
по передаче электроэнергии	56411						
по техприсоединению	56412						
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	56413						
по перепродаже электроэнергии и мощности	56414	2 183 085	57 594	1 938 172	24 766	749 810	
по доходам от аренды	56415	861	3	882	39		
прочие	56416	5 751	49	12 948	518		
векселя к получению	5642						
задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5643						
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5644						
авансы выданные	5645						
прочая дебиторская задолженность	5646						

Главный бухгалтер


подпись

Цаболов А. В.
расшифровка подписи

5.6.4. Разногласия со сбытовыми компаниями

Контрагент	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Начислено за период (оборот по Дт, тыс.руб.)		Оплачено за период (оборот по Кт, тыс.руб.)			
	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента
1	2	3	4	5	6	7	8	9
							-	-
							-	-
							-	-
							-	-
							-	-

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	слисание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 17 г. (1)	-	561 932	-	-	-	-	561 932
	5571	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 17 г. (1)	-	561 932	-	-	-	-	561 932
	5572	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
строительство	55521	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55721	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
прочие	55522	за 20 17 г. (1)	-	561 932	-	-	-	-	561 932
	55722	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55741	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55742	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-

06

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 17 г. (1)	5 810 376	9 239 403	-	(9 107 956)	-	-	5 941 823
	5580	за 20 16 г. (2)	4 041 871	10 344 480	-	(8 575 955)	-	-	5 810 376
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 17 г. (1)	5 333 191	4 476 327	-	(4 586 942)	-	-	5 222 576
	5581	за 20 16 г. (2)	3 643 689	5 157 201	-	(3 467 699)	-	-	5 333 191
в том числе:									
строительство	55611	за 20 17 г. (1)	-						-
	55811	за 20 16 г. (2)							-
прочие	55612	за 20 17 г. (1)	5 333 191	4 476 327		(4 586 942)			5 222 576
	55812	за 20 16 г. (2)	3 643 689	5 157 201		(3 467 699)			5 333 191
Авансы полученные	5562	за 20 17 г. (1)	89 350	1 743 788	-	(1 753 714)	-	-	79 424
	5582	за 20 16 г. (2)	97 778	1 748 889	-	(1 757 317)	-	-	89 350
в том числе:									
по передаче электроэнергии	55621	за 20 17 г. (1)	-						-
	55821	за 20 16 г. (2)							
по техприсоединению	55622	за 20 17 г. (1)	-						
	55822	за 20 16 г. (2)							
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 20 17 г. (1)	-						-
	55823	за 20 16 г. (2)							-
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 17 г. (1)	89 350	1 743 788		(1 753 714)			79 424
	55824	за 20 16 г. (2)	97 778	1 748 889		(1 757 317)			89 350

10

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление					перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
по участию в других организациях	55625	за 20 17 г. (1)	-						-
	55825	за 20 16 г. (2)							-
по услугам аренды	55626	за 20 17 г. (1)	-						-
	55826	за 20 16 г. (2)							-
по прочим	55627	за 20 17 г. (1)							-
	55826	за 20 16 г. (2)							-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 17 г. (1)	-						-
	5583	за 20 16 г. (2)	-						-
Векселя к уплате	5564	за 20 17 г. (1)	-						-
	5584	за 20 16 г. (2)	-						-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 17 г. (1)	6 626	59 597		(61 636)			4 587
	5585	за 20 16 г. (2)	6 707	64 532		(64 613)			6 626
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 17 г. (1)	683	38 633		(37 401)			1 915
	5586	за 20 16 г. (2)	1 836	876 502		(877 655)			683
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 17 г. (1)	8 758	232 195		(231 885)			9 068
	5587	за 20 16 г. (2)	14 733	218 591		(224 566)			8 758
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 17 г. (1)	371 768	2 688 863		(2 436 378)			624 253
	5588	за 20 16 г. (2)	277 128	2 278 745		(2 184 105)			371 768
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 17 г. (1)	-	-		-			-
	5589	за 20 16 г. (2)	-	-		-			-
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 17 г. (1)	-						-
	55891	за 20 16 г. (2)							-
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 17 г. (1)							-
	55892	за 20 16 г. (2)							-
Итого	5550	за 20 17 г. (1)	5 810 376	9 801 335	-	(9 107 956)	-	-	6 503 755
	5570	за 20 16 г. (2)	4 041 871	10 344 460	-	(8 575 955)	-	-	5 810 376

15

5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. (1)	На 31 декабря 2016 г. (2)	На 31 декабря 2015 г. (3)
1	2	3	4	5
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность		4 612 261	5 264 615	3 078 218
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5691	4 039 208	4 900 851	3 078 218
в т. ч.				
строительство	56911			
прочие	56912	4 039 208	4 900 851	3 078 218
Векселя к уплате	5692			
Задолженность по оплате труда перед персоналом	5693			
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5694			
Задолженность по налогам и сборам	5695			
Авансы полученные	5696			
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5697			
Прочая кредиторская задолженность	5698	573 053	363 764	

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

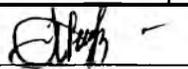
(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

Расшифровка прочих обязательств и прочей задолженности

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. (1)	На 31 декабря 2016 г. (2)	На 31 декабря 2015 г. (3)
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочая кредиторская задолженность	5698	573 053	363 764	-
Выплаты пеней, штрафов, неустоек признанные или по которым	56981	383 338	313 528	
Расчеты по договорам уступки прав требований	56982	178 366	44 025	
Судебные издержки - возмещение госпошлины по решению суда	56983	11 321	5 015	
Выплаты издержек по исполнительным документам	56984		897	
	56985			
	56986			
	56987			
	56988			
	56989			
Прочая незначительная задолженность		28	299	

Главный бухгалтер


подпись

Цаболов А. В.
расшифровка подписи



5.6.7. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства всего	7410	за 20 17 г. (1)	-						
	7430	за 20 16 г. (2)	56 100					(56 100)	
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 17 г. (1)	-						
	7431	за 20 16 г. (2)	-						
Займы	7412	за 20 17 г. (1)	-						
	7432	за 20 16 г. (2)	56 100					(56 100)	
Краткосрочные заемные средства всего	7420	за 20 17 г. (1)	111 822		3 623				115 445
	7440	за 20 16 г. (2)	103 857		5 740	(42 871)	(11 004)	56 100	111 822
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 17 г. (1)	-						
	7441	за 20 16 г. (2)	-						
Проценты по кредитам	74211	за 20 17 г. (1)	-						
	74411	за 20 16 г. (2)	-						
Займы	7422	за 20 17 г. (1)	111 822		3 623				115 445
	7442	за 20 16 г. (2)	103 857		5 740	(42 871)	(11 004)	56 100	111 822

5.6.8. Затраты по кредитам и займам

Показатель		По долгосрочным кредитам и займам	По краткосрочным кредитам и займам
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты по кредитам всего:	7510		-
списанные на прочие расходы	7511		
включенные в стоимость активов	7512		
Затраты по займам всего:	7520		3 623
списанные на прочие расходы	7521		3 623
включенные в стоимость активов	7522		
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530		3 623
начисленные %	7531		3 623
другие затраты	7532		

25

5.7. Условные активы и обязательства

5.7.1. Оценочные обязательства

Показатель		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Наименование	Код					
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	70 244	138 581	(165 458)	(15 246)	28 121
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	16 298	14 775	(13 262)		17 811
Выплата вознаграждения по итогам года	5702					-
По ремонту основных средств	5703					-
По работам в связи с сезонным характером производства	5704					-
гарантийные обязательства и рекламация	5705					-
ликвидационные обязательства	5706					-
судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5707	53 946	123 806	(152 196)	(15 246)	10 310
претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5708					-
прочие оценочные обязательства	5709					-
Из общей суммы условных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5710					
Созданные за счет прочих расходов	5720					
Включенные в стоимость актива	5730					

5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5	6
Остаток на начало отчетного года	7700	1 656 605	331 321	1 690	338
Доход	7710	317 187	63 437		
Расход	7720	(154 605)	(30 921)	(815)	(163)
Результат изменения налоговых ставок	7730	X		X	
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740				
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750				
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760				
Остаток на конец отчетного периода	7800	1 819 187	363 837	875	175

CH

5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
Наименование	Код	2017 г. (1)	2016 г. (2)	2015 г. (3)
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	-	-	-
в том числе:				
векселя	5801			
имущество, находящееся в залоге	5802	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58021			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022			
прочее	58023			
прочие полученные	5803			
Выданные под собственные обязательства– всего	5810	-	-	3 265
в том числе:				
векселя	5811			
имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58121			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58122			
прочее	58123			
прочие выданные	5813			3 265

5.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2017 г. (1)				За 2016 г. (2)			
1	2	3				4			
Получено бюджетных средств - всего	5900	-				-			
в том числе:									
на текущие расходы	5901								
компенсации чернобыльцам	5902								
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	5903								
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	5904								
на вложения во внеоборотные активы	5905								
прочие цели	5906								
Наименование показателя	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910								
в том числе:									
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911								
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912								
прочие	5913								

5.10. Государственная помощь, по которой не выполнены условия ее предоставления

Показатель		За 2017 г. (1)		За 2016 г. (2)	
Наименование	Код	Подлежит возврату	Фактически возвращено	Подлежит возврату	Фактически возвращено
1	2	3	4	5	6
Полученные бюджетные средства, по которым не выполнены условия их предоставления	7910	-	-	-	-
<i>в том числе</i>					
<i>на текущие расходы</i>	7911				
<i>компенсации чернобыльцам</i>	7912				
<i>на выполнение заданий по мобилизационной подготовке</i>	7913				
<i>на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования</i>	7914				
<i>прочие</i>	7915				
Полученные бюджетные кредиты, по которым не выполнены условия их предоставления	7920				
<i>в том числе</i>					
<i>финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний</i>	7921				
<i>финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами</i>	7922				
<i>прочие</i>	7925				

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За 2017 г. (1)	За 2016 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие доходы всего	8000	921 177	1 216 784
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001		61
От реализации квартир	8002		
От реализации МПЗ	8003	307	4 416
От реализации валюты	8004		
От реализации нематериальных активов	8005		
От продажи ценных бумаг	8006		
От реализации других активов	8007		
От совместной деятельности	8008		
Прибыль 2016 г., выявленная в отчетном периоде	8009	9 484	
Прибыль 2015 г., выявленная в отчетном периоде	8010	1 645	289 037
Прибыль 2014 г., выявленная в отчетном периоде	8011		205 149
Прибыль до 01.01.2014 г., выявленная в отчетном периоде	8012	4	188 729
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	67 475	1 366
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014	2 824	8 692
Курсовые разницы	8015		
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016		
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017		
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018		
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019		
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	3 976	11 111
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	819 259	351 695
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	15 246	155 741
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023		
Доходы по договорам уступки права требования	8024		
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025		
Страховые выплаты к получению	8026		
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027		
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028		
Дисконт по векселям	8029		
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030		
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031		
Дооценка объектов основных средств	8032		
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС	8033		
Доход от погашения векселей	8034		
Прочие	8035	957	787

Показатель		За 2017 г. (1)	За 2016 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие расходы всего	8100	(1 653 701)	(2 415 392)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101		(20)
От реализации квартир	8102		
От реализации МПЗ	8103	(330)	(6 091)
От реализации валюты	8104		
От реализации нематериальных активов	8105		
От продажи ценных бумаг	8106		
От реализации других активов	8107		
Другие налоги	8108		
Расходы по оплате услуг банков	8109	(2 140)	(1 395)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(216)	(218)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(1 305 607)	(1 242 212)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112		
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113		
Резерв по прекращаемой деятельности	8114		
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(123 806)	(113 237)
Выбытие активов без дохода	8116		
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117		
Убыток 2016 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(74 965)	
Убыток 2015 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(9 032)	(367 763)
Убыток 2014 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(50 643)	(247 210)
Убыток до 01.01.2014 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(56)	(334 028)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(44 365)	(19 445)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(9 096)	(7 505)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(8 279)	
Дисконт по векселям	8125		
Расходы по договорам уступки права требования	8126		
Невозмещаемый НДС	8127	(4)	(46 714)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128		
Взносы в объединения и фонды	8129	(1 472)	(2 993)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(267)	(191)
Курсовые разницы	8131		
Судебные издержки	8132	(4 117)	(1 635)
Хищения, недостачи	8133		
Издержки по исполнительному производству	8134		(8 025)
Погашение стоимости квартир работников	8135		
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(2 356)	(1 815)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(50)	(97)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138		
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(403)	(405)
Расходы на благотворительность	8140	(8 000)	(8 000)
Стоимость погашаемых векселей	8141		
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143		
Уценка объектов основных средств	8144		
Прочие	8145	(8 497)	(6 393)

Руководитель



Ерешкин А. В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Цаболов А. В.

« 20 февраля 2018 г.

52

5.12. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Показатель	Код	На 31 декабря 2017 г. (1)	На 31 декабря 2016 г. (2)	На 31 декабря 2015 г. (3)
1	2	3	4	5
Арендованные основные средства	8200	24 400	24 400	21 565
в том числе: по лизингу	82001			
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	8201			
Материалы, принятые в переработку	8202			
Товары, принятые на комиссию	8203			
Оборудование, принятое для монтажа	8204			
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	8205	278 713	460 659	1 328 012
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	8206			
Бланки строгой отчетности	8207			
Имущество, находящееся в федеральной собственности	8208			
Нематериальные активы, полученные в пользование	8209			
Имущество, переданное в уставный капитал в оплату приобретаемых акций	8210			

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ
АО «СЕВКАВКАЗЭНЕРГО»
ЗА 2017 ГОД

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Акционерное общество энергетики и электрификации «Севкавказэнерго» (далее Общество) учреждено в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 14 августа 1992 года № 922 “Об особенностях преобразования государственных предприятий, объединений, организаций топливно-энергетического комплекса в акционерные общества”. Зарегистрировано 28 апреля 1993 года Ленинским районным Советом народных депутатов, свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 772.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1021500580090. Общество состоит на учете в ИФНС России по г. Владикавказу и ему присвоен ИНН 1502002701.

Место нахождения (юридический адрес): 362040, РСО-Алания, г. Владикавказ, ул. Тамаева, д. 19.

Основными видами деятельности Общества является продажа электрической энергии, включающая в себя комплекс мероприятий по качественному, бесперебойному и надежному снабжению потребителей электрической энергией. В соответствии с решением Комитета топлива и энергетики Республики Северная Осетия - Алания от 13.10.2006 Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика на территории РСО-Алания. Границами зоны деятельности гарантирующего поставщика являются административные границы РСО-Алания.

Бухгалтерская отчетность Общества включает показатели деятельности всех структурных подразделений, а именно:

1. Владикавказское энергосбытовое отделение;
2. Моздокское энергосбытовое отделение;
3. Энергосбытовое отделение г. Моздок;
4. Октябрьское энергосбытовое отделение;
5. Архонское энергосбытовое отделение;

6. Алагирское энергосбытовое отделение;
7. Кировское энергосбытовое отделение;
8. Ардонское энергосбытовое отделение;
9. Дигорское энергосбытовое отделение;
10. Правобережное энергосбытовое отделение;
11. Ирафское энергосбытовое отделение;
12. Энергосбытовое отделение г. Алагир и пос. Мизур.

Среднегодовая численность работающих в Обществе за отчетный период составила 477 человек.

Должностные лица, ответственные за составление бухгалтерской (финансовой отчетности) в 2017 году:

Исполняющий обязанности управляющего директора с 01.01.2017 по 30.07.2017 – Хабдиев Казбек Солтанбекович, с 31.07.2017 – Ерешкин Андрей Владимирович, главный бухгалтер – Цаболов Алан Владимирович.

Решением годового Общего собрания акционеров 19.06.2017 (Протокол №32 от 22.06.2017) утвержден следующий состав Совета директоров:

№ п/п	Ф.И.О.	Должность (на момент выдвижения кандидата)
1	Гончаров Алексей Николаевич	Начальник Управления взаимодействия и расчетов с субъектами рынков электроэнергии Департамента учета электроэнергии и взаимодействия с субъектами рынков электроэнергии ПАО «Россети»
2	Гуренкова Ирина Сергеевна	Начальник Управления по урегулированию споров в области тарифообразования Департамента тарифной политики ПАО «Россети»
3	Гурьянов Денис Львович	Директор Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами и инвесторами ПАО «Россети»
4	Павлов Алексей Игоревич	Директор Департамента казначейства ПАО «Россети»
5	Семериков	Главный советник ПАО «Россети»

	Сергей Александрович	
6	Терехов Иван Андреевич	Начальник Отдела страхования Департамента казначейства ПАО «Россети»
7	Шпинев Илья Александрович	Ведущий эксперт управления ценных бумаг и раскрытия информации Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами и инвесторами ПАО «Россети»

С 19.06.2017 в состав Ревизионной комиссии входят:

№ п/п	Ф.И.О.	Должность, место работы
1.	Кабизьскина Елена Александровна	Заместитель начальника Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»
2.	Медведева Оксана Алексеевна	Главный эксперт Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»
3.	Кириллов Артем Николаевич	Заместитель начальника Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»
4.	Малышев Сергей Владимирович	Ведущий эксперт Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»
5.	Ерандина Елена Станиславовна	Главный эксперт Контрольно-экспертного управления Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»

Структура акционерного капитала Общества:

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на:	
	31.12.2016	31.12.2017
Владельцы - физические лица	8,1	8,1
Владельцы - юридические лица	33,1	33,1
Доверительные управляющие	0	0
Номинальные держатели	58,8	58,8
<i>в том числе доля ПАО «Россети» от общей доли владельцев акций - клиентов номинальных держателей</i>	<i>49,0</i>	<i>49,0</i>

Уставный капитал Общества составляет 50 386 300,00 (Пятьдесят миллионов триста восемьдесят шесть тысяч триста) рублей и состоит из 90 950 (Девяносто тысяч девятьсот пятьдесят) штук размещенных обыкновенных именных бездокументарных акций одинаковой номинальной стоимостью 554,00 (Пятьсот пятьдесят четыре) рубля каждая.

Привилегированные акции Обществом не размещались. Акции Общества к торгам на фондовом рынке не допущены.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1 Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года №402-ФЗ, «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 года №34н, Учетной политикой Общества на отчетный год, утвержденной Приказом от 30.12.2016 № 583, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2017 год подготовлена в соответствии с вышеуказанными Законом и положениями.

Бухгалтерская отчетность подписывается Управляющим директором и главным бухгалтером Общества.

Годовая бухгалтерская отчетность утверждается решением ежегодного собрания акционеров Общества.

2.2 Учётная политика

Учётная политика АО «Севкавказэнерго» на 2017 год утверждена Приказом от 30.12.2016 №583.

Учётная политика Общества устанавливает совокупность способов ведения бухгалтерского и налогового учёта Общества, разработана в соответствии с требованиями системы бухгалтерского, финансового и налогового законодательства Российской Федерации, а также на основании профессионального мнения и суждений сотрудников Общества и лиц, ответственных за формирование полной и достоверной информации о деятельности Общества.

Учётная политика сформирована исходя из общепринятых допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учётной политики;
- временной определённости фактов хозяйственной деятельности.

2.3 Инвентаризация имущества и обязательств.

Сроки и порядок проведения инвентаризации определяются в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утверждённых Приказом Минфина РФ от 13.06.1995 №49, и закреплены в Учётной политике Общества.

В соответствии с Приказами АО «Севкавказэнерго» от 10.10.2017 № 434 проведена инвентаризация Материально-производственных запасов по состоянию на 01.12.2017 и финансовых обязательств на 31.12.2017.

2.4 Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01, и стоимостью в пределах не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Относятся к основным средствам, независимо от их стоимости, следующие объекты: электросетевое оборудование, земельные участки, здания, сооружения, автотранспортные средства.

Обществом применяется линейный способ начисления амортизационных отчислений основных средств

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается при их принятии к учету на основе паспорта объекта, иных технических документов либо на основании оценки технических служб Общества или его подразделений в соответствии с внутренними документами на основании решения постоянно действующей комиссии. Срок полезного использования фиксируется в инвентарной карточке (ОС-6).

Срок полезного использования объекта основных средств пересматривается в случае улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта в результате проведенной достройки, дооборудования, реконструкции или модернизации. При этом увеличение срока полезного использования основных средств может быть осуществлено в пределах сроков, установленных для амортизационной группы, в которую данное основное средство включено.

Переоценка основных средств за отчетный период не проводилась.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

Информация по основным средствам раскрыта в пояснении 5.3.1 к бухгалтерской отчетности.

В соответствии с п.20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» сроки полезного использования основных средств (в месяцах), использованные для начисления амортизации, приведены в пояснениях 5.3.2 к бухгалтерской отчетности.

2.5 Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету

материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

Материально – производственные запасы (МПЗ) – это активы, которые:

- предназначены для продажи (товары);
- предназначены для управленческих нужд Общества.

Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Фактическая себестоимость материалов, приобретенных за плату, включает:

- стоимость материалов по договорным ценам;
- транспортно-заготовительные расходы;
- расходы по доведению материалов до состояния, в котором они пригодны к использованию в предусмотренных Обществом целях;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материалов.

При отпуске МПЗ (кроме товаров) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

Информация по материально – производственным запасам раскрыта в пояснении 5.5.1 к бухгалтерской отчетности.

2.6 Расходы будущих периодов

В соответствии с пунктом 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

В соответствии с разделом 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» платежи за право пользования программным обеспечением по лицензионным договорам, соглашениям, производимые в виде фиксированного разового платежа, отражаются на счете 97-21 «Прочие расходы будущих периодов» и списывается в течение срока действия лицензионного договора. Если договором не определен срок его действия, лицензионный договор считается заключенным на пять лет, в соответствии с п.4 ст. 1235 Гражданского кодекса РФ.

К расходам будущих периодов относятся:

- затраты на приобретение неисключительных прав на использование программного компьютерного обеспечения;
- другие расходы, относящиеся к будущим периодам (лицензии, сертификаты, и т.д.).

Расходы будущих периодов, срок списания которых превышает 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в бухгалтерском балансе по строке «Прочие внеоборотные активы».

Расходы будущих периодов, срок списания которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в бухгалтерском балансе по строке «Прочие оборотные активы».

Для учета расчетов со страховыми компаниями используется счет 76 "Расчеты с разными дебиторами и кредиторами", субсчет 76-1 "Расчеты по имущественному и личному страхованию".

Оплата страхования на периоды, следующие после момента осуществления оплаты, учитывается как предоплата услуг (авансы по услугам). Эта предоплата признается расходом равномерно в течение срока действия договора страхования, т.е. пропорционально количеству дней действия договора в истекшем месяце, по мере потребления страховых услуг, то есть по мере истекания периода страхования.

Если по условиям договора страховой период начинает течь до момента осуществления его оплаты Обществом, в бухгалтерском учете формируется кредиторская задолженность в размере, соответствующем уже истекшему неоплаченному страховому периоду, которая погашается по мере ее фактической оплаты.

К расходам по страхованию относятся платежи по добровольному и обязательному страхованию (имущества, работников, ДМС, КАСКО, ОСАГО и др.).

2.7 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Информация по финансовым вложениям раскрыта в пояснениях 5.4.1(1), 5.4.2 к бухгалтерской отчетности.

2.8 Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н.

Задолженность по кредитам и займам разделяется:

- на долгосрочную и краткосрочную:
- краткосрочной задолженностью считается задолженность по полученным займам и кредитам, срок погашения которой согласно условиям договора не превышает 12 месяцев;

- долгосрочной задолженностью считается задолженность по полученным займам и кредитам, срок погашения которой по условиям договора превышает 12 месяцев.

Задолженность по полученным займам и кредитам оценивается с учетом причитающихся на конец отчетного периода к уплате процентов согласно условиям договоров.

В соответствии с пунктом 8 раздела II ПБУ 15/2008 расходы, связанные с получением и использованием займов и кредитов (проценты по полученным займам и кредитам, проценты, дисконт по векселям и облигациям, дополнительные затраты по займам и кредитам, а также курсовые разницы, относящиеся на причитающиеся к оплате проценты по займам и кредитам), признаются прочими расходами Общества соответствующего отчетного периода. Исключение из этого порядка составляют затраты по займам и кредитам, которые подлежат включению в стоимость инвестиционных активов или в стоимость иного имущества.

Информация по займам и кредитам раскрыта в пояснениях 5.6.7, 5.6.8 к бухгалтерской отчетности.

2.9 Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

Оценочным обязательством признается обязательство с неопределенной величиной или сроком исполнения, которое возникает из законодательных норм, судебных решений, договоров и др. Появление условного обязательства и условного актива зависит от наступления какого-либо события, не контролируемого Обществом.

Условные обязательства и условные активы не признаются в налоговом учете, информация о них раскрывается в бухгалтерской отчетности.

Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов.

Информация по оценочным обязательствам раскрыта в пояснении 5.7.1 к бухгалтерской отчетности.

2.10 Отложенные налоги

Учет отложенных налогов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Информация по отложенным налогам раскрыта в пояснении 5.7.2 к бухгалтерской отчетности.

2.11 Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н.

Доходами от обычных видов деятельности являются поступления, связанные с оказанием услуг, выполнением работ, от продажи продукции и товаров сторонним организациям.

Доходами от обычных видов деятельности Общество признает:

доходы от реализации электроэнергии;

доходы от сдачи имущества в аренду и субаренду;

доходы от реализации прочих работ и услуг:

промышленного характера;

непромышленного характера.

К доходам от реализации прочих работ и услуг относятся все доходы, связанные с реализацией прочих для Общества товаров, работ и услуг.

К прочим доходам относятся все доходы, не связанные с реализацией товаров работ и услуг по обычным видам деятельности.

Доходы Общества в соответствии с принципом начисления признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

2.12 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

Общество подразделяет расходы на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием услуг, выполнением работ, с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров.

Расходы по обычным видам деятельности формируются из затрат, связанных с производством (себестоимость товаров, услуг, работ, продукции), управленческих и коммерческих расходов.

К расходам по обычным видам деятельности, в первую очередь, относятся расходы по направлениям:

расходы по продаже электроэнергии;

расходы, связанные со сдачей имущества в аренду и субаренду;

расходы по прочим работам и услугам:

промышленного характера;

непромышленного характера.

Себестоимость прочих работ и услуг представляет собой суммарные расходы, связанные с реализацией прочих для Общества работ и услуг.

Коммерческие расходы ежемесячно полностью списываются со счета 44 "Расходы на продажу" в дебет счета 90 "Продажи", субсчет 90-7 "Расходы на продажу" и отражаются в Отчете о финансовых результатах по строке «Коммерческие расходы».

Управленческие расходы учитываются на субсчете 44.03 «Управленческие расходы». По окончании отчетного месяца сальдо субсчета 44.03 «Управленческие расходы» списывается в дебет счета 90.08 «Управленческие расходы» и отражается в Отчете о финансовых результатах по строке «Управленческие расходы».

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2017 ГОДУ

В соответствии с распоряжением ПАО «Россети» от 24.08.2017 № 448р были внесены изменения в «Методику по оценке величины резервов по сомнительным долгам», утвержденную Приказом Общества от 06.10.2017 № 420.

Распоряжением ПАО «Россети» от 06.09.2017 № 470р также утверждены «Методические рекомендации по оценке величины резерва под обесценение финансовых вложений» Приказом Общества от 06.10.2017 № 421.

Распоряжением ПАО «Россети» от 23.08.2017 № 446р утверждены «Методические рекомендации по оценке величины резерва под снижение стоимости МПЗ» Приказом Общества от 06.10.2017 № 422.

Сравнительные показатели за 2016 год скорректированы с учётом изменений Учётной политики. В пункт 3.10.19 УП «Раскрытие информации в отчётности» внесены следующие поправки: «В бухгалтерском балансе сальдо налога на добавленную стоимость по авансам выданным и полученным, учитываемого на счете 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами», отражается по строке 1260 «Прочие оборотные активы» в части НДС с авансов полученных и по строке 1550 «Прочие обязательства» в части НДС с авансов выданных, с разбивкой на долгосрочные и краткосрочные обязательства.

В соответствии с внесенными изменения в Учетную политику на 2017 год расходы по выплате вознаграждений членам совета директоров, ревизионной комиссии учитываются в составе управленческих расходов в 2017 году, в 2016 году учитывались в составе прочих расходов. Показатели «Отчета о финансовых результатах» (строка 2220 «Управленческие расходы» и строка 2350 «Прочие расходы») бухгалтерской отчетности за 2016 год не требуют корректировки, так как в 2016 году этих расходов не было.

4. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, В СВЯЗИ С ВЫЯВНЕНИЕМ ОШИБОК, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

В 2017 году не были внесены изменения, относящиеся к предыдущим периодам.

5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2017 ГОД

5.1. Финансовые вложения

Ведение бухгалтерского учета финансовых вложений осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Тыс. руб.

Наименование	Сальдо на 01.01.2017	Приобретение фин. вложений	Переоценка фин. вложений	Выбытие фин. вложений	Сальдо на 31.12.2017
Долгосрочные финансовые вложения	24 565		(4 303)		20 262
В том числе: ПАО «МРСК Северного Кавказа»	24 565		(4 303)		20 262

5.2. Займы и кредиты

Ведение бухгалтерского учета расходов по полученным займам и кредитам осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 № 107н.

Информация по срокам погашения и величине задолженности по займам и кредитам полученным в разрезе основных видов:

Тыс. руб.

Наименование	Сумма основного долга	Сумма процентов	Сальдо на 31.12.2017	% ставка	Дата погашения
Краткосрочные займы	80 330	35 115	115 445		
АО «Карачаево-Черкесскэнерго»	51 750	28 353	80 103	7%	По требованию
ПАО «Россети»	28 580		28 580	0%	По требованию
АО «Каббалкэнерго»		6 762	6 762	7%	По требованию

5.3. Информация о рисках хозяйственной деятельности

Ключевыми рисками Общества являются риски стратегические, регуляторные, финансовые, операционные, налоговые и риски, связанные с претензионно-исковой работой.

- *Стратегические риски:*

Деятельность Общества подвержена рискам изменения макроэкономической ситуации и социально-политической обстановки в стране. Отрицательное влияние макроэкономических факторов влечет за собой сложности с привлечением инвестиций и увеличение стоимости заемного капитала.

На данном этапе социально-экономическая ситуация в России характеризуется стабильностью, на фоне которой реализация рискованных событий, связанных с отсутствием устойчивости в социально-экономических аспектах, оценивается как маловероятная.

- *Регуляторные риски:*

Общество является гарантирующим поставщиком электрической энергии на территории Республики Северная Осетия - Алания, осуществляет продажу электрической энергии потребителям на розничном рынке по публичным договорам энергоснабжения. К числу отраслевых рисков, способных оказать влияние на результаты деятельности Общества, относятся:

- рост дебиторской задолженности вследствие неплатежей потребителей на розничном рынке, а также сложности взаимоотношений с оптовыми покупателями-перепродавцами (ОПП), действующими на территории республики, не являющимися субъектами оптового рынка электрической энергии (мощности);

- уменьшение выручки в результате выхода крупных потребителей или ОПП на оптовый рынок и получения статуса субъекта оптового рынка электроэнергетики и мощности;

- лишение Общества статуса гарантирующего поставщика в случае дальнейшего роста задолженности перед поставщиками электрической энергии и мощности и инфраструктурными организациями, неоднократного нарушения Обществом правил и регламентов оптового рынка, лишения статуса субъекта оптового рынка.

Минимизация рисков осуществляется путем вовлечения органов исполнительной власти в решение споров с целью проведения конструктивных переговоров на совместных совещаниях с руководителями организаций-дебиторов Общества; с поставщиками электроэнергетики и мощности проводятся переговоры по вопросам урегулирования кредиторской задолженности и заключения соглашений о реструктуризации.

- *Финансовые риски:*

Деятельность Общества осуществляется на территории Российской Федерации, а вся сумма его операционных расходов номинирована в национальной валюте и не относится к расчётам с иностранными поставщиками, вследствие чего прямому влиянию валютных рисков Общество не подвержено.

Рост уровня инфляции способствует обесценению просроченной дебиторской задолженности Общества, а также увеличению запланированных расходов в связи с

64

ограничением их уровня, утверждаемыми регуляторами тарифного баланса на планируемый период.

Существующий в настоящее время уровень инфляции не оказывает значительного влияния на финансовое положение и платежеспособность Общества.

Риски, связанные с неисполнением обязательств контрагентов по заключенным договорам, включают в себя срыв поставки товаров и выполнения работ (услуг), а также финансовые потери в случаях, когда договором предусмотрено авансирование. Для минимизации указанных рисков в Обществе проводится работа по обеспечению контроля проведения процедур закупок с учетом регламентирующих документов, контроля исполнения обязательств контрагентами, а также заключению договоров с условиями минимального авансирования.

- *Операционные риски:*

Основными рисками, связанными с закупочной деятельностью, являются риски снижения прозрачности закупок, нарушения сроков их проведения и превышение стоимости закупок по сравнению с запланированной.

В Обществе в целях снижения рисков осуществляется организация эффективного контроля целевого расходования средств, направленная на совершенствование закупочной деятельности.

Прозрачность закупок в Обществе подтверждается большой долей открытых торговых процедур, а также торгов, проведенных с использованием электронной информационно-аналитической торговой интернет-площадки «b2b-energo». Организационное управление закупками обеспечивается Центральным закупочным органом, который определяет политику Общества в области закупок.

- *Налоговые риски:*

Налоговые риски рассматриваются Обществом в следующих основных проявлениях: вероятность введения новых налогов и сборов, роста действующих ставок по налогам, расширения налоговой базы, изменения сроков и порядка уплаты налоговых платежей, а также предоставления и сдачи налоговой отчетности.

Возможный рост ставок по налогам, оплачиваемым Обществом в ходе своей финансово-хозяйственной деятельности, может привести к увеличению расходов и снижению чистой прибыли, остающихся на предприятии на финансирование текущей

деятельности и исполнение обязательств, что неблагоприятным образом скажется на деятельности Общества.

В целях минимизации налоговых рисков в Обществе ведется работа по оптимизации налоговых схем расчета налоговой базы в строгом соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

- *Риски, связанные с претензионно-исковой работой:*

Общество является участником судебных процессов, выступая в них как истцом, так и ответчиком. В связи с этим, в ходе участия Общества в судебных процессах, возможна реализация следующих рисков:

- неверное/некорректное толкование норм проведения судебных процессов;
- отсутствие независимой судебной власти и предполагаемая коррумпированность судебных органов;
- отсутствие достаточных судебных и административных инструкций по толкованию законодательства;
- трудности в исполнении решений суда.

Эти недостатки могут оказать воздействие на способность Компании обеспечивать защиту прав и интересов, и, как следствие, стабильно осуществлять операционную деятельность.

С целью сокращения вероятности реализации рисков, связанных с судебной работой, постоянно проводится мониторинг нормативно-правовых актов, регламентирующих проведение судебных процессов, отстаиваются в вышестоящих судебных инстанциях позиции, принятые представителями Общества, оспаривается неправомерное принятие решений по результатам судебных процессов.

В этой связи вероятность реализации вышеприведенных рисков оценивается Обществом как умеренная.

5.4 Отложенные налоги

Ведение бухгалтерского учета отложенных налогов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

Изменения отложенных активов и обязательств приведены в таблицах.

Отложенные налоговые активы

Тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2016	Остаток на 31.12.2017
Убытки прошлых лет	247 899	247 899
Расходы будущих периодов	69 367	69 367
Оценочные обязательства и резервы	14 049	5 623
Основные средства	6	
Убытки текущего периода		40 948
Итого:	331 321	363 837

Отложенные налоговые обязательства

Тыс. руб.

Наименование показателя	Остаток на 31.12.2016	Остаток на 31.12.2017
Основные средства	332	175
Кредиторская задолженность	6	
Итого:	338	175

Информация об отложенных налоговых активах и обязательствах раскрыта в пояснении 5.7.2.к бухгалтерской отчетности.

5.5 Выручка и прочие доходы

Ведение бухгалтерского учета выручки и прочих доходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 32н.

- *Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности*

За отчетный год выручка составила 4 534 373 тыс. руб., в том числе от реализации электрической энергии 3 855 596 тыс. руб., компенсация потерь 673 539 тыс. руб., прочие услуги 5 238 тыс. руб.

- *Информация о прочих доходах*

Прочие доходы за 2017 год составили 921 177 тыс. руб., в том числе:

- восстановлен резерв по сомнительным долгам – 819 259 тыс. руб.,
- восстановлен резерв по оценочным обязательствам 15 246 тыс. руб.
- реализация МПЗ - 307 тыс. руб.
- переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости – 3 976 тыс. руб.
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде - 11 133 тыс. руб.
- кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек – 2 824

тыс. руб.

- пени, штрафы и неустойки, признанные или по суду – 67 475 тыс. руб.
- прочие 957 тыс. руб.

Информация по прочим доходам раскрыта в пояснении 5.11 к бухгалтерской отчетности.

5.6 Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы

Ведение бухгалтерского учета расходов осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.05.1999 № 33н.

- *Информация о структуре расходов по обычным видам деятельности*

За отчетный период себестоимость составила 1 119 256 тыс. руб.

Коммерческие расходы составили 3 310 168 тыс. руб.,

в том числе:

- покупная мощность – 886 540 тыс. руб.,
- услуги по передаче электроэнергии - 2 115 193 тыс. руб.,
- оплата труда – 143 447 тыс. руб.,
- отчисления на социальные нужды – 43 272 тыс. руб.,
- услуги агента – 22 223 тыс. руб.,
- начисление резерва на отпуска – 7 557 тыс. руб.,
- начисление резерва на отпуска (в части страховых взносов) – 2 258 тыс. руб.
- услуги по сбору оплаты за поставленную электроэнергию – 21 236 тыс. руб.,
- аренда зданий и сооружений – 23 356 тыс. руб.,
- материальные затраты – 2 939 тыс. руб.,
- услуги по отключению, подключению электроэнергии – 5 261 тыс. руб.,
- услуги сторожевой охраны – 1 068 тыс. руб.,
- оплата услуг системного оператора – 4 839 тыс. руб.,
- приобретение программного обеспечения – 4 466 тыс. руб.,
- амортизация – 749 тыс. руб.,
- услуги инкассации - 1 548 тыс. руб.
- нагрузочные потери - 20 726 тыс. руб.,

- прочие – 3 489 тыс. руб.

Управленческие расходы составили 134 927 тыс. руб.,

в том числе:

- оплата труда – 64 104 тыс. руб.,
- отчисления на социальные нужды – 18 923 тыс. руб.,
- начисление резерва на отпуска – 3 869 тыс. руб.,
- начисление резерва на отпуска (в части страховых взносов) – 1 091 тыс. руб.
- аренда зданий и сооружений – 4 342 тыс. руб.,
- материальные затраты – 7 499 тыс. руб.,
- приобретение программного обеспечения – 1 134 тыс. руб.,
- амортизация – 2 330 тыс. руб.,
- услуги по ремонту и обслуживанию а/м и оргтехники - 2 460 тыс. руб.,
- командировочные расходы - 507 тыс. руб.,
- услуги связи – 2 912 тыс. руб.,
- почтово-телеграфные услуги – 10 414 тыс. руб.,
- услуги по управлению -10 313 тыс. руб.,
- вознаграждение членам СД и РК – 3 470 тыс. руб.,
- прочие – 1 559 тыс. руб.

• *Информация о прочих расходах*

За отчетный период прочие расходы составили 1 653 701 тыс. руб., в том числе:

- резерв по сомнительным долгам – 1 305 607 тыс. руб.
- резерв по оценочным обязательствам – 123 806 тыс. руб.,
- убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде – 134 696 тыс. руб.,
- пени, штрафы – 44 365 тыс. руб.,
- взносы в объединения и фонды – 1 472 тыс. руб.,
- прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам – 2 406 тыс. руб.,
- судебные издержки – 4 117 тыс. руб.,
- госпошлина - 9 096 тыс. руб.,
- расходы по оплате услуг банков – 2 140 тыс. руб.,
- вознаграждение по юридическим услугам - 4 800 тыс. руб.,

- расходы на благотворительность - 8 000 тыс. руб.,
- переоценка финансовых вложений – 8 279 тыс. руб.,
- прочие – 4 917 тыс. руб.

Информация по прочим расходам раскрыта в пояснении 5.11 к бухгалтерской отчетности.

- *Информация о дебиторской задолженности*

Общая дебиторская задолженность на 31.12.2017 г. составляет 2 819 570 тыс. руб., в том числе:

- покупатели и заказчики – 2 469 135 тыс. руб.,
- авансы выданные – 130 304 тыс. руб.
- прочие – 220 131 тыс. руб., в том числе:

Информация о дебиторской задолженности раскрыта в пояснениях 5.6.1, 5.6.3 к бухгалтерской отчетности.

Резерв по сомнительным долгам 2 340 900 тыс. руб., в том числе:

- покупатели и заказчики от перепродажи эл/энергии и мощности – 2 234 013 тыс. руб.,
- доходы от аренды – 856 тыс. руб.,
- прочие – 39 623 тыс. руб.,
- авансы выданные – 66 408 тыс. руб.

Информация о резерве по сомнительным долгам раскрыта в пояснении 5.6.2 к бухгалтерской отчетности.

- *Информация о кредиторской задолженности*

Общая кредиторская задолженность на 31.12.2017 г. составляет 6 503 755 тыс. руб., в том числе:

- поставщики и подрядчики – 5 784 508 тыс. руб.:
 - долгосрочная кредиторская задолженность – 561 932 тыс. руб.,*
 - краткосрочная кредиторская задолженность – 5 222 576 тыс. руб.*
- задолженность по оплате труда перед персоналом – 9 068 тыс. руб.,
- задолженность перед внебюджетными фондами – 4 587 тыс. руб.,
- задолженность по налогам и сборам – 1 915 тыс. руб.,
- авансы полученные – 79 424 тыс. руб.,

73

- прочие – 624 253 тыс. руб.

Основными кредиторами Общества являются поставщики электрической энергии и мощности с оптового рынка.

Список решений суда, вступивших в законную силу по кредиторам Общества:

Руб.

Наименование кредитора	Дата решения	Номер дела	Сумма по решению к оплате	Оплата	Остаток суммы долга по решению на 31.12.2017
Наименование кредитора	Номер дела	Дата решения	Сумма по решению к оплате	Оплата	Остаток суммы долга по решению на 31.12.2016
АО "ИНТЕР РАО-Электрогенерация"	A40-150169/2016	Решением АС г.Москвы от 24.01.2017 иск удовлетворен полностью. Определением АС г.Москвы от 18.05.2017 заявление о процессуальном правопреемстве на ООО "Энергокапиталгрупп" удовлетворено.	24 698 973,16	18 773 207,16	5 925 766,00
ООО «Тобольская ТЭЦ»	A40-163676/2016	Решением АС г.Москвы от 09.12.2016 иск удовлетворен полностью. Определением АС г.Москвы от 22.05.2017 заявление о процессуальном правопреемстве на ООО "Сибур Тобольск" удовлетворено.	3 469 402,54	289 671,46	3 179 731,08
АО "ИНТЕР РАО-Электрогенерация"	A40-174771/2016	Решением АС г.Москвы от 20.01.2017 иск удовлетворен полностью.	49 658 795,64	38 358 795,64	11 300 000,00
ЗАО "Нижевартовская ГРЭС"	A40-174744/2016	Решением АС г.Москвы от 19.12.2016 иск удовлетворен полностью.	16 120 227,39	0,00	16 120 227,39
ООО "Ново-Рязанская ТЭЦ"	A40-187600/2016	Решением АС г.Москвы от 20.01.2017 иск удовлетворен полностью.	65 012,60	0,00	65 012,60

ПАО "Квадра"	A40-207999/2016	Решением АС г.Москвы от 10.03.2017 иск удовлетворен полностью.	59 666 892,53	58 637 049,48	1 029 843,05
ООО "Лукойл-Кубаньэнерго"	A40-207005/2016	Решением АС г.Москвы от 19.12.2016 иск удовлетворен полностью.	5 949 795,55	5 949 795,55	0,00
АО "Энергокапиталгрупп"	A40-213387/2016	Решением АС г.Москвы от 28.04.2017 иск удовлетворен полностью.	4 892 742,97	0,00	4 892 742,97
ООО "НИЖНЕКАМСКАЯ ТЭЦ"	A40-215797/2016	Решением АС г.Москвы от 26.01.2017 иск удовлетворен полностью.	4 419 521,47	0,00	4 419 521,47
ООО "Башкирская генерирующая компания"	A40-219480/2016	Решением АС г.Москвы от 26.01.2017 иск удовлетворен полностью.	3 681 521,14	0,00	3 681 521,14
ООО "Ново-Рязанская ТЭЦ"	A40-220885/2016	Решением АС г.Москвы от 24.01.2017 иск удовлетворен полностью.	4 757 815,08	3 894 663,79	863 151,29
ООО "Ситиэнерго"	A40-221898/2016	Решением АС г.Москвы от 01.02.2017 иск удовлетворен полностью.	1 236 141,07	649 825,75	586 315,32
ООО "Шахтинская Газотурбинная Электростанция"	A40-222125/2016	Решением АС г.Москвы от 30.01.2017 иск удовлетворен полностью. Определением от 20.06.2017 взыскано 10 000 руб. расходов на оплату услуг представителя.	999 025,60	999 025,60	0,00
ПАО "Т Плюс"	A40-222135/2016	Решением АС г.Москвы от 28.02.2017 иск удовлетворен полностью. Определением АС г.Москвы от 30.05.2017 рассмотрение заявления о процессуальном правопреемстве на НП Адвокатское бюро "Граненов и партнеры" назначено на 13.07.2017.	209 093 566,22	0,00	209 093 566,22

ПАО "Фортум"	A40-228992/2016	Решением АС г.Москвы от 22.02.2017 иск удовлетворен полностью.	4 676 835,09	0,00	4 676 835,09
ЗАО "Нижневартовская ГРЭС"	A40-230354/2016	Решением АС г.Москвы от 20.01.2017 иск удовлетворен полностью.	19 386 841,05	0,00	19 386 841,05
ПАО "РусГидро"	A40-237097/2016	Решением АС г.Москвы от 28.02.2017 иск удовлетворен полностью.	114 851 527,68	0,00	114 851 527,68
АО "Кузнецкая ТЭЦ"	A40-241425/2016	Решением АС г.Москвы от 30.01.2017 иск удовлетворен полностью.	20 460,91	20 460,91	0,00
ПАО "Территориальная генерирующая компания №2"	A40-242404/2016	Решением АС г.Москвы от 27.03.2017 иск удовлетворен полностью.	93 614,08	93 614,08	0,00
ЗАО "ТГК УРУССИНСКАЯ ГРЭС"	A40-243337/2016	Решением АС г.Москвы от 22.02.2017 иск удовлетворен полностью. Определением АС г.Москвы от 09.01.2018 рассмотрение заявления ООО "Международная юридическая компания "Ллойд Паттерсон" о процессуальном правопреемстве назначено на 22.01.2018.	2 703 432,71	0,00	2 703 432,71
АО "ИНТЕР РАО-Электрогенерация"	A40-243780/2016	Решением АС г.Москвы от 22.02.2017 иск удовлетворен полностью.	47 903 458,63	43 313 960,24	4 589 498,39
ООО "Лукойл-Волгоградэнерго"	A40-244690/2016	Решением АС г.Москвы от 22.02.2017 иск удовлетворен полностью.	80 493,08	80 493,08	0,00
ООО "Лукойл-Кубаньэнерго"	A40-244703/2016	Решением АС г.Москвы от 31.03.2017 иск удовлетворен полностью.	6 779 143,80	6 779 143,80	0,00
АО "САРОВСКАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ"	A40-244783/2016	Решением АС г.Москвы от 24.01.2017 иск удовлетворен полностью.	2 830 094,58	2 830 094,58	0,00

ООО "Лукойл-Астраханьэнерго"	A40-246628/2016	Решением АС г.Москвы от 28.02.2017 иск удовлетворен полностью.	147 394,18	147 394,18	0,00
ПАО "Мосэнерго"	A40-247934/2016	Решением АС г.Москвы от 24.01.2017 иск удовлетворен полностью.	10 007 383,43	0,00	10 007 383,43
ПАО "Т Плюс"	A40-249148/2016	Решением АС г.Москвы от 14.02.2017 иск удовлетворен полностью.	5 510 195,68	0,00	5 510 195,68
ПАО "Т Плюс"	A40-249228/2016	Решением АС г.Москвы от 27.02.2017 иск удовлетворен полностью.	15 212 923,87	0,00	15 212 923,87
ООО "Тверская генерация"	A40-252629/2016	Решением АС г.Москвы от 31.01.2017 иск удовлетворен полностью.	2 440 201,67	2 440 201,67	0,00
ООО "Тверская генерация"	A40-252711/2016	Решением АС г.Москвы от 11.04.2017 иск удовлетворен полностью.	82 479,99	0,00	82 479,99
ООО "Тверская генерация"	A40-252712/2016	Решением АС г.Москвы от 17.02.2017 иск удовлетворен полностью.	415,98	0,00	415,98
ООО "Тверская генерация"	A40-252716/2016	Решением АС г.Москвы от 28.02.2017 иск удовлетворен полностью.	984 095,56	0,00	984 095,56
ЗАО "ТГК УРУССИНСКАЯ ГРЭС"	A40-254566/2016	Решением АС г.Москвы от 03.04.2017 иск удовлетворен полностью. Определением АС г.Москвы от 10.01.2018 рассмотрение заявления ООО "Международная юридическая компания "Ллойд Паттерсон" о процессуальном правопреемстве назначено на 20.02.2018.	29 408,91	0,00	29 408,91
ООО "Башкирская генерирующая компания"	A40-255581/2016	Решением АС г.Москвы от 09.03.2017 иск удовлетворен полностью.	8 883 024,34	0,00	8 883 024,34

ОАО "Федеральная генерирующая компания- РусГидро"	A61-3734/2016	Решением АС РСО- Алания от 25.01.2017 иск удовлетворен полностью.	8 958 602,77	0,00	8 958 602,77
ПАО "Энел Россия"	A40-1569/2017	Решением АС г.Москвы от 14.03.2017 иск удовлетворен полностью.	175 340,42	0,00	175 340,42
ПАО "Энел Россия"	A40-1573/2017	Решением АС г.Москвы от 12.04.2017 иск удовлетворен полностью.	2 866 318,91	0,00	2 866 318,91
ПАО "Энел Россия"	A40-1575/2017	Решением АС г.Москвы от 10.03.2017 иск удовлетворен полностью.	193 328,69	0,00	193 328,69
ПАО "Территориальная генерирующая компания №1"	A40-5621/2017	Решением АС г.Москвы от 23.03.2017 иск удовлетворен полностью.	7 506 851,70	0,00	7 506 851,70
ПАО "ОГК-2"	A40-8581/2017	Решением АС г.Москвы от 14.04.2017 иск удовлетворен полностью.	121 280 268,23	0,00	121 280 268,23
ПАО "Т Плюс"	A40-9582/2017	Решением АС г.Москвы от 19.06.2017 иск удовлетворен полностью.	21 287 522,98	0,00	21 287 522,98
АО "ЭНЕРГОКАПИТ АЛГРУПП"	A40-9695/2017	Решением АС г.Москвы от 13.03.2017 иск удовлетворен полностью.	8 456 325,44	8 391 368,44	64 957,00
ООО "Лукойл- Астраханьэнерго"	A40-9866/2017	Решением АС г.Москвы от 10.05.2017 иск удовлетворен полностью.	784 920,85	784 920,85	0,00
ООО "Лукойл- Волгоградэнерго"	A40-9879/2017	Решением АС г.Москвы от 28.04.2017 иск удовлетворен полностью.	7 473 031,33	7 473 031,33	0,00
ООО "Лукойл- Экоэнерго"	A40-9893/2017	Решением АС г.Москвы от 16.03.2017 иск удовлетворен полностью.	319 055,28	319 055,28	0,00
ПАО КУЗБАССКОЕ ЭНЕРГЕТИКИ И ЭЛЕКТРИФИКАЦ ИИ	A40-11204/2017	Решением АС г.Москвы от 20.03.2017 иск удовлетворен полностью.	280 419,78	280 419,78	0,00
ООО "Лукойл- Кубаньэнерго"	A40-11642/2017	Решением АС г.Москвы от 09.03.2017 иск удовлетворен полностью.	95 072,07	95 072,07	0,00

ПАО "Квадра-Генерирующая компания"	A40-12106/2017	Решением АС г.Москвы от 21.03.2017 иск удовлетворен полностью.	10 824 119,46	10 175 276,85	648 842,61
ООО "Тверская генерация"	A40-12626/2017	Решением АС г.Москвы от 28.02.2017 иск удовлетворен полностью.	1 190 216,97	0,00	1 190 216,97
ООО "Тверская генерация"	A40-12679/2017	Решением АС г.Москвы от 02.03.2017 иск удовлетворен полностью.	3 187 062,72	3 187 062,72	0,00
ООО "Тверская генерация"	A40-12683/2017	Решением АС г.Москвы от 09.06.2017 иск удовлетворен полностью.	11 422,91	11 422,91	0,00
ООО "Лукойл-Ростовэнерго"	A40-12776/2017	Решением АС г.Москвы от 28.02.2017 иск удовлетворен полностью.	1 103 403,19	1 103 403,19	0,00
ООО "Автозаводская ТЭЦ"	A40-17827/2017	Решением АС г.Москвы от 31.03.2017 иск удовлетворен полностью.	5 829 128,12	0,00	5 829 128,12
АО "Центр финансовых расчетов"	A40-18009/2017	Решением АС г.Москвы от 17.03.2017 иск удовлетворен полностью.	1 198 243,96	0,00	1 198 243,96
АО "Центр финансовых расчетов"	A40-18013/2017	Решением АС г.Москвы от 13.03.2017 иск удовлетворен полностью.	93 412,80	0,00	93 412,80
АО "Центр финансовых расчетов"	A40-18016/2017	Решением АС г.Москвы от 27.03.2017 иск удовлетворен полностью.	93 412,80	0,00	93 412,80
АО "СИБИРСКИЙ ХИМИЧЕСКИЙ КОМБИНАТ"	A40-18347/2017	Решением АС г.Москвы от 21.04.2017 иск удовлетворен полностью.	24 955,60	0,00	24 955,60
ЗАО "Нижеартовская ГРЭС"	A40-19103/2017	Решением АС г.Москвы от 31.03.2017 иск удовлетворен полностью.	723 169,01	0,00	723 169,01
ПАО "Энел Россия"	A40-20340/2017	Решением АС г.Москвы от 28.03.2017 иск удовлетворен полностью. Определением АС г.Москвы от 03.11.2017 заявление о процессуальном	52 325 213,74	2 900 000,00	49 425 213,74

		удовлетворено в части взыскания 50 127 247,41 руб.			
ООО "Сибур Тобольск"	A40-21092/2017	Решением АС г.Москвы от 20.04.2017 иск удовлетворен полностью. Определением АС г. Москвы от 15.11.2017 рассмотрение заявления ООО "Сибур Тобольск" о процессуальном правопреемстве назначено на 11.01.2018.	3 221 975,53	154 826,40	3 067 149,13
ПАО "Мосэнерго"	A40-23531/2017	Решением АС г.Москвы от 04.04.2017 иск удовлетворен полностью.	28 601 204,21	0,00	28 601 204,21
ООО "Башкирская генерирующая компания"	A40-25448/2017	Решением АС г.Москвы от 10.04.2017 иск удовлетворен полностью.	14 158 812,80	0,00	14 158 812,80
ПАО "Фортум"	A40-25462/2017	Решением АС г.Москвы от 31.05.2017 иск удовлетворен полностью.	673 066,34	0,00	673 066,34
ПАО РусГидро"	A40-25512/2017	Решением АС г.Москвы от 27.06.2017 иск удовлетворен полностью.	44 133 958,41	0,00	44 133 958,41
ПАО "Территориальная генерирующая компания №1"	A40-27893/2017	Решением АС г.Москвы от 18.04.2017 иск удовлетворен полностью.	374 803,46	0,00	374 803,46
ООО "Сибур Тобольск"	A40-28396/2017	Решением АС г.Москвы от 25.05.2017 иск удовлетворен полностью. Определением Арбитражного суда г. Москвы от 04.12.2017 рассмотрение заявления АО "Энергокапиталгрупп" о процессуальном правопреемстве назначено на 30.01.2018	1 258 861,79	0,00	1 258 861,79
ПАО "Фортум"	A40-28455/2017	Решением АС г.Москвы от 16.05.2017 иск удовлетворен полностью.	7 080 793,68	0,00	7 080 793,68

ПАО "Фортум"	A40-28457/2017	Решением АС г.Москвы от 27.04.2017 иск удовлетворен полностью.	24 151 813,09	0,00	24 151 813,09
АО "Центр финансовых расчетов"	A40-29104/2017	Решением АС г.Москвы от 17.04.2017 иск удовлетворен полностью.	27 825,94	21 000,00	6 825,94
АО "Центр финансовых расчетов"	A40-29150/2017	Решением АС г.Москвы от 17.04.2017 иск удовлетворен полностью.	21 150,78	16 800,00	4 350,78
АО "Центр финансовых расчетов"	A40-29151/2017	Решением АС г.Москвы от 28.04.2017 иск удовлетворен полностью.	6 807,60	2 607,00	4 200,60
АО "Центр финансовых расчетов"	A40-29212/2017	Решением АС г.Москвы от 18.04.2017 иск удовлетворен полностью.	11 448,88	11 448,88	0,00
АО "Центр финансовых расчетов"	A40-29216/2017	Решением АС г.Москвы от 14.04.2017 иск удовлетворен полностью.	26 994,95	0,00	26 994,95
ООО "Лукойл-Кубаньэнерго"	A40-29963/2017	Решением АС г.Москвы от 24.05.2017 иск удовлетворен полностью.	7 283 178,67	7 283 178,67	0,00
ООО "Сибур Тобольск"	A40-30996/2017	Решением АС г.Москвы от 12.05.2017 иск удовлетворен полностью.	207 991,77	150 342,37	57 649,40
НП "Совет рынка"	A40-31102/2017	Решением АС г.Москвы от 18.05.2017 иск удовлетворен полностью.	4 545 500,00	0,00	4 545 500,00
ПАО "Мосэнерго"	A40-35913/2017	Решением АС г.Москвы от 07.04.2017 иск удовлетворен полностью.	30 724 169,49	0,00	30 724 169,49
АО "ГТ Энерго"	A40-36365/2017	Решением АС г.Москвы от 28.04.2017 иск удовлетворен полностью.	66 741,27	66 741,27	0,00
АО "ИНТЕР РАО-Электрогенерация"	A40-36789/2017	Решением АС г.Москвы от 18.04.2017 иск удовлетворен полностью. Определением Арбитражного суда г. Москвы от 19.01.2018 рассмотрение	9 792 219,53	0,00	9 792 219,53

		заявления АО "Энергокапиталгрупп" о процессуальном правопреемстве назначено на 19.03.2018			
ПАО "Территориальная генерирующая компания №2"	A40-40327/2017	Решением АС г.Москвы от 25.05.2017 иск удовлетворен полностью.	38 878,39	33 937,91	4 940,48
ООО "Лукойл-Кубаньэнерго"	A40-43793/2017	Решением АС г.Москвы от 23.06.2017 иск удовлетворен полностью.	4 498 700,21	4 498 700,21	0,00
ООО "Лукойл-Ставропольэнерго"	A40-43873/2017	Решением АС г.Москвы от 27.04.2017 иск удовлетворен полностью.	49 578,88	0,00	49 578,88
ПАО "Т Плюс"	A40-44148/2017	Решением АС г.Москвы от 15.05.2017 иск удовлетворен полностью.	32 710 435,09	0,00	32 710 435,09
АО "Энергокапиталгрупп"	A40-45030/2017	Решением АС г.Москвы от 27.04.2017 иск удовлетворен полностью.	80 243 067,18	80 043 067,17	200 000,01
ОАО "Территориальная генерирующая компания №1"	A40-50886/2017	Решением АС г.Москвы от 29.06.2017 иск удовлетворен полностью.	10 800 585,58	0,00	10 800 585,58
ОАО Барнаульская ТЭЦ-3	A40-52087/2017	Решением АС г.Москвы от 22.05.2017 иск удовлетворен полностью.	85 814,23	85 814,23	0,00
ПАО КУЗБАССКОЕ ЭНЕРГЕТИКИ И ЭЛЕКТРИФИКАЦИИ	A40-52115/2017	Решением АС г.Москвы от 08.06.2017 иск удовлетворен полностью.	544 538,04	0,00	544 538,04
АО "Кемеровская генерация"	A40-52223/2017	Решением АС г.Москвы от 16.06.2017 иск удовлетворен полностью.	97 943,91	97 943,91	0,00
АО "Межрегионэнерго сбыт"	A40-63877/2017	Решением АС г.Москвы от 31.05.2017 иск удовлетворен полностью.	6 836 342,85	0,00	6 836 342,85
ООО "Тверская генерация"	A40-61697/2017	Решением АС г.Москвы от 20.07.2017 иск удовлетворен полностью.	6 979,36	0,00	6 979,36
ОАО Назаровская ГРЭС	A40-54278/2017	Решением АС г.Москвы от 09.06.2017 иск удовлетворен	144 672,61	144 672,61	0,00

		полностью.			
ПАО "Мосэнерго"	A40-58080/2017	Решением АС г.Москвы от 18.05.2017 иск удовлетворен полностью.	15 419 649,83	0,00	15 419 649,83
АО "ЭНЕРГОКАПИТ АЛГРУПП"	A40-60191/2017	Решением АС г.Москвы от 06.06.2017 иск удовлетворен полностью.	12 787 396,03	12 700 892,03	86 504,00
ООО "ЩЕКИНСКАЯ ГРЭС"	A40-60544/2017	Решением АС г.Москвы от 23.06.2017 иск удовлетворен полностью.	414 263,79	414 263,79	0,00
ОАО "Свердловэнергообьт"	A40-63995/2017	Решением АС г.Москвы от 15.06.2017 иск удовлетворен полностью.	2 255 425,28	0,00	2 255 425,28
АО "Концерн Росэнергоатом"	A40-66325/2017	Решением АС г.Москвы от 29.06.2017 иск удовлетворен полностью.	19 947 731,89	19 947 731,89	0,00
АО "Концерн Росэнергоатом"	A40-66493/2017	Судебным приказом АС г.Москвы от 26.04.2017 иск удовлетворен полностью.	101 064,35	101 064,35	0,00
ООО "Лукойл-Экоэнерго"	A40-66585/2017	Решением АС г.Москвы от 14.06.2017 иск удовлетворен полностью.	1 159 293,13	0,00	1 159 293,13
ООО "Лукойл-Астраханьэнерго"	A40-66615/2017	Решением АС г.Москвы от 25.05.2017 иск удовлетворен полностью.	2 899 763,57	2 899 763,57	0,00
ООО "Лукойл-Ставропольэнерго"	A40-66617/2017	Решением АС г.Москвы от 29.05.2017 иск удовлетворен полностью.	833 788,53	833 788,53	0,00
ПАО "ПРИАРГУНСКОЕ ПРОИЗВОДСТВЕННОЕ ГОРНО-ХИМИЧЕСКОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ"	A40-68202/2017	Решением АС г.Москвы от 20.06.2017 иск удовлетворен полностью.	52 852,43	0,00	52 852,43
ОАО "Кузнецкая ТЭЦ"	A40-70210/2017	Решением АС г.Москвы от 22.06.2017 иск удовлетворен полностью.	24 589,46	0,00	24 589,46
ПАО КУЗБАССКОЕ ЭНЕРГЕТИКИ И ЭЛЕКТРИФИКАЦ	A40-70212/2017	Решением АС г.Москвы от 23.06.2017 иск удовлетворен	157 906,21	157 906,21	0,00

ИИ		полностью.			
ОАО "Барнаульская генерация"	A40-71382/2017	Решением АС г.Москвы от 29.06.2017 иск удовлетворен полностью.	33 826,79	33 826,79	0,00
ОАО "НОВО- КЕМЕРОВСКАЯ ТЭЦ"	A40-71401/2017	Решением АС г.Москвы от 13.06.2017 иск удовлетворен полностью.	70 112,12	0,00	70 112,12
ООО "Шахтинская Газотурбинная Электростанция"	A40-71614/2017	Решением АС г.Москвы от 31.05.2017 иск удовлетворен полностью.	868 070,85	868 070,85	0,00
ООО "Лукойл- Ставропольэнерго"	A40-72284/2017	Решением АС г.Москвы от 03.07.2017 иск удовлетворен полностью.	81 716,97	0,00	81 716,97
ООО "Лукойл- Кубаньэнерго"	A40-72308/2017	Решением АС г.Москвы от 23.06.2017 иск удовлетворен полностью.	481 760,13	481 760,13	0,00
ООО "Лукойл- Астраханьэнерго"	A40-72348/2017	Решением АС г.Москвы от 23.06.2017 иск удовлетворен полностью.	239 266,77	239 266,77	0,00
ООО "Лукойл- Экоэнерго"	A40-72413/2017	Решением АС г.Москвы от 05.07.2017 иск удовлетворен полностью.	41 832,08	41 832,08	0,00
ООО "Лукойл- Ростовэнерго"	A40-72434/2017	Решением АС г.Москвы от 09.06.2017 иск удовлетворен полностью.	213 977,19	213 977,19	0,00
ООО "Лукойл- Волгоградэнерго"	A40-72448/2017	Решением АС г.Москвы от 09.06.2017 иск удовлетворен полностью.	110 315,19	0,00	110 315,19
АО "ИНТЕР РАО- Электрогенерация"	A40-72601/2017	Решением АС г.Москвы от 28.06.2017 иск удовлетворен полностью. Определением Арбитражного суда г. Москвы от 23.01.2018 рассмотрение заявления АО "Энергокапиталгруп п" о процессуальном правопреемстве назначено на 26.02.2018	46 865 629,72	0,00	46 865 629,72

ОАО "Енисейская ТГК" (ТГК-13)	A40-73135/2017	Решением АС г.Москвы от 23.06.2017 иск удовлетворен полностью.	287 293,49	287 293,49	0,00
ОАО "Красноярская ТЭЦ-1"	A40-73227/2017	Решением АС г.Москвы от 22.06.2017 иск удовлетворен полностью.	63 196,92	0,00	63 196,92
ОАО "Территориальная генерирующая компания №11"	A40-74593/2017	Решением АС г.Москвы от 04.07.2017 иск удовлетворен полностью.	217 982,48	0,00	217 982,48
ПАО "Энел Россия"	A40-74625/2017	Решением АС г.Москвы от 28.06.2017 иск удовлетворен полностью.	533 871,09	0,00	533 871,09
ПАО "Энел Россия"	A40-74700/2017	Решением АС г.Москвы от 05.07.2017 иск удовлетворен полностью.	560 837,29	0,00	560 837,29
ОАО "ТГК 16"	A40-76997/2017	Решением АС г.Москвы от 13.06.2017 иск удовлетворен полностью. Определением АС г. Москвы от 02.10.2017 заявление АО "Энергокапиталгрупп" о процессуальном правопреемстве в части требования 12 135 109,30 руб. и 83 703 руб. госпошлины удовлетворено.	12 224 296,39	12 135 109,30	89 187,09
ПАО "Фортум"	A40-77254/2017	Решением АС г.Москвы от 30.06.2017 иск удовлетворен полностью.	2 361 281,06	0,00	2 361 281,06
ООО "ЩЕКИНСКАЯ ГРЭС"	A40-78421/2017	Решением АС г.Москвы от 21.07.2017 иск удовлетворен полностью.	6 365 019,51	0,00	6 365 019,51
ООО "Башкирская генерирующая компания"	A40-79565/2017	Решением АС г.Москвы от 26.05.2017 иск удовлетворен полностью.	18 966 004,86	0,00	18 966 004,86
АО "Концерн Росэнергоатом"	A40-80199/2017	Решением АС г.Москвы от 20.07.2017 иск удовлетворен полностью.	8 505 179,33	6 257 150,41	2 248 028,92

ОАО "ОГК-2"	A40-81268/2017	Решением АС г.Москвы от 25.07.2017 иск удовлетворен полностью.	131 998 100,24	0,00	131 998 100,24
ООО "Лукойл-Кубаньэнерго"	A40-81350/2017	Решением АС г.Москвы от 29.06.2017 иск удовлетворен полностью.	1 102 900,10	1 102 900,10	0,00
ООО "Лукойл-Ростовэнерго"	A40-81368/2017	Решением АС г.Москвы от 04.07.2017 иск удовлетворен полностью.	1 913 764,20	1 913 764,20	0,00
ООО "Лукойл-Астраханьэнерго"	A40-81384/2017	Решением АС г.Москвы от 03.07.2017 иск удовлетворен полностью.	117 470,21	117 470,21	0,00
ООО "ВОЛГОДОНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ ГЕНЕРАЦИЯ"	A40-81388/2017	Решением АС г.Москвы от 03.07.2017 иск удовлетворен полностью.	3 154 569,12	3 154 569,12	0,00
ООО "Лукойл-Экоэнерго"	A40-81396/2017	Решением АС г.Москвы от 03.07.2017 иск удовлетворен полностью.	53 871,45	53 871,45	0,00
ООО "ТЕПЛОВАЯ ГЕНЕРАЦИЯ Г. ВОЛЖСКОГО"	A40-81406/2017	Решением АС г.Москвы от 25.09.2017 иск удовлетворен полностью.	6 773 580,23	6 773 580,23	0,00
ООО "КАМЫШИНСКАЯ ТЭЦ"	A40-81415/2017	Решением АС г.Москвы от 30.06.2017 иск удовлетворен полностью.	114 536,49	0,00	114 536,49
ООО "СитиЭнерго"	A40-82570/2017	Решением АС г.Москвы от 05.07.2017 иск удовлетворен полностью.	935 192,14	935 192,14	0,00
ПАО "Т Плюс"	A40-82655/2017	Решением АС г.Москвы от 13.07.2017 иск удовлетворен полностью.	18 185 253,56	0,00	18 185 253,56
ООО "Сибур Тобольск"	A40-83272/2017	Решением АС г.Москвы от 12.09.2017 иск удовлетворен полностью. Определением Арбитражного суда г. Москвы от 21.11.2017 рассмотрение заявления АО "Энергокапиталгрупп" о процессуальном правопреемстве назначено на	3 221 643,26	0,00	3 221 643,26

		18.01.2018			
ПАО "Территориальная генерирующая компания №2"	A40-87612/2017	Решением АС г.Москвы от 04.07.2017 иск удовлетворен полностью.	88 747,98	84 880,20	3 867,78
ПАО "Мосэнерго"	A40-91475/2017	Решением АС г.Москвы от 30.06.2017 иск удовлетворен полностью.	12 308 771,49	0,00	12 308 771,49
ОАО "Мобильные газотурбинные электрические станции"	A40-92695/2017	Решением АС г.Москвы от 03.08.2017 иск удовлетворен полностью.	83 666,41	83 666,41	0,00
АО "Мсжрегионэнерго сбыт"	A40-96797/2017	Решением АС г.Москвы от 08.08.2017 иск удовлетворен полностью.	2 846 540,44	0,00	2 846 540,44
ОАО "Мобильные газотурбинные электрические станции"	A40-99949/2017	Решением АС г.Москвы от 31.07.2017 иск удовлетворен полностью.	17 039,22	17 039,22	0,00
АО "ЭНЕРГОКАПИТ АЛГРУПП"	A40-101558/2017	Решением АС г.Москвы от 02.10.2017 иск удовлетворен полностью.	1 242 647,51	0,00	1 242 647,51
ПАО "Территориальная генерирующая компания №2"	A40-101624/2017	Решением АС г.Москвы от 15.08.2017 иск удовлетворен полностью.	710 420,46	693 549,46	16 871,00
ООО "Автозаводская ТЭЦ"	A40-102336/2017	Решением АС г.Москвы от 21.07.2017 иск удовлетворен полностью.	2 014 207,73	0,00	2 014 207,73
ОАО "ЮЖНО- КУЗБАССКАЯ ГРЭС"	A40-104612/2017	Решением АС г.Москвы от 03.08.2017 иск удовлетворен полностью.	21 851,11	0,00	21 851,11
ПАО "Т Плюс"	A40-104771/2017	Решением АС г.Москвы от 22.09.2017 иск удовлетворен полностью.	4 295 585,76	0,00	4 295 585,76
ООО "Тверская генерация"	A40-108440/2017	Решением АС г.Москвы от 31.07.2017 иск удовлетворен полностью.	4 292,40	0,00	4 292,40
ООО "Тверская генерация"	A40-108445/2017	Решением АС г.Москвы от 25.07.2017 иск удовлетворен полностью.	2 284 965,90	0,00	2 284 965,90
ПАО "Т Плюс"	A40-108490/2017	Решением АС г.Москвы от 14.08.2017 иск удовлетворен	36 976 696,29	0,00	36 976 696,29

		полностью.			
ПАО РусГидро"	A40-109518/2017	Решением АС г.Москвы от 05.10.2017 иск удовлетворен полностью.	50 108 430,49	0,00	50 108 430,49
ПАО "Энел Россия"	A40-110562/2017	Решением АС г.Москвы от 03.10.2017 иск удовлетворен полностью.	2 147 200,12	0,00	2 147 200,12
ГОСУДАРСТВЕННОЕ ЭНЕРГЕТИЧЕСКОЕ, ЭНЕРГОСНАБЖАЮЩЕЕ И ЭЛЕКТРОРАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНОЕ ПРЕДПРИЯТИЕ ВОЛОГОДСКОЙ ОБЛАСТИ "ВОЛОГДАОБЛКОММУНЭНЕРГО"	A40-111085/2017	Решением АС г.Москвы от 24.08.2017 иск удовлетворен полностью.	11 087,99	0,00	11 087,99
ООО "Лукойл-Кубаньэнерго"	A40-105604/2017	Решением АС г.Москвы от 19.07.2017 иск удовлетворен полностью.	10 988 990,56	10 988 990,56	0,00
ООО "Башкирская генерирующая компания"	A40-119676/2017	Решением АС г.Москвы от 22.08.2017 иск удовлетворен полностью.	2 657 113,23	0,00	2 657 113,23
АО "ИНТЕР РАО-Электрогенерация"	A40-119998/2017	Решением АС г.Москвы от 13.09.2017 иск удовлетворен полностью. Определением Арбитражного суда г. Москвы от 22.01.2018 рассмотрение заявления АО "Энергокапиталгрупп" о процессуальном правопреемстве назначено на 19.02.2018	36 047 090,97	0,00	36 047 090,97
ПАО "Мосэнерго"	A40-121085/2017	Решением АС г.Москвы от 04.09.2017 иск удовлетворен полностью.	784 047,24	0,00	784 047,24
АО "Концерн Росэнергоатом"	A40-121357/2017	Решением АС г.Москвы от 12.10.2017 иск удовлетворен полностью.	65 007 408,31	63 379 655,45	1 627 752,86
ЗАО "Нижевартовская ГРЭС"	A40-123257/2017	Решением АС г.Москвы от 19.09.2017 иск удовлетворен полностью.	13 128 228,10	13 040 028,10	88 200,00

ПАО "Т Плюс"	A40-124302/2017	Решением АС г.Москвы от 08.09.2017 иск удовлетворен полностью.	24 847 958,66	24 847 958,66	0,00
ООО "Ново-Рязанская ТЭЦ"	A40-124505/2017	Решением АС г.Москвы от 23.08.2017 иск удовлетворен полностью.	1 287 561,61	1 261 942,61	25 619,00
ПАО "Территориальная генерирующая компания №2"	A40-126149/2017	Решением АС г.Москвы от 28.08.2017 иск удовлетворен полностью.	1 197 170,25	1 172 446,25	24 724,00
ПАО "Территориальная генерирующая компания №2"	A40-126157/2017	Решением АС г.Москвы от 11.09.2017 иск удовлетворен полностью.	1 166 360,91	1 141 941,91	24 419,00
ПАО "Территориальная генерирующая компания №2"	A40-127507/2017	Решением АС г.Москвы от 06.09.2017 иск удовлетворен полностью.	182 421,09	176 137,09	6 284,00
АО "Татэнерго"	A40-129478/2017	Решением АС г.Москвы от 05.09.2017 иск удовлетворен полностью.	64 533,88	62 051,88	2 482,00
ПАО "Мосэнерго"	A40-129790/2017	Решением АС г.Москвы от 04.09.2017 иск удовлетворен полностью.	4 994 253,63	0,00	4 994 253,63
ПАО "Мосэнерго"	A40-129791/2017	Решением АС г.Москвы от 08.09.2017 иск удовлетворен полностью.	74 402,16	0,00	74 402,16
ПАО "Мосэнерго"	A40-129792/2017	Решением АС г.Москвы от 08.09.2017 иск удовлетворен полностью.	434 440,95	0,00	434 440,95
ПАО "Мосэнерго"	A40-129793/2017	Решением АС г.Москвы от 08.09.2017 иск удовлетворен полностью.	457 756,14	0,00	457 756,14
ОАО "Мобильные газотурбинные электрические станции"	A40-131271/2017	Решением АС г.Москвы от 13.10.2017 иск удовлетворен полностью.	30 102,31	30 102,31	0,00
ООО "Клинцовская ТЭЦ"	A40-132570/2017	Решением АС г.Москвы от 06.10.2017 иск удовлетворен полностью.	346 181,32	0,00	346 181,32
ПАО "Мосэнерго"	A40-133198/2017	Решением АС г.Москвы от 20.09.2017 иск удовлетворен полностью.	32 158 077,10	0,00	32 158 077,10

ПАО "ОГК-2"	A40-133760/2017	Решением АС г.Москвы от 30.08.2017 иск удовлетворен полностью.	19 873 730,42	0,00	19 873 730,42
ПАО "Курганская генерирующая компания"	A40-134881/2017	Решением АС г.Москвы от 18.09.2017 иск удовлетворен полностью.	7 525 365,46	4 951 397,57	2 573 967,89
ООО "Курганская ТЭЦ"	A40-134961/2017	Решением АС г.Москвы от 30.10.2017 иск удовлетворен полностью.	7 562 625,04	0,00	7 562 625,04
ООО "Ноябрьская парогазовая электрическая станция"	A40-135149/2017	Решением АС г.Москвы от 12.09.2017 иск удовлетворен полностью.	2 594 188,43	0,00	2 594 188,43
ЗАО "ТГК УРУССИНСКАЯ ГРЭС"	A40-139559/2017	Решением АС г.Москвы от 22.09.2017 иск удовлетворен полностью.	13 836,53	0,00	13 836,53
ПАО "Энел Россия"	A40-140166/2017	Решением АС г.Москвы от 29.09.2017 иск удовлетворен полностью.	2 119 772,89	0,00	2 119 772,89
ПАО "Энел Россия"	A40-140168/2017	Решением АС г.Москвы от 25.09.2017 иск удовлетворен полностью.	229 615,58	0,00	229 615,58
ПАО "Энел Россия"	A40-140172/2017	Решением АС г.Москвы от 22.09.2017 иск удовлетворен полностью.	47 724 789,14	0,00	47 724 789,14
ПАО "Энел Россия"	A40-140204/2017	Решением АС г.Москвы от 13.10.2017 иск удовлетворен полностью.	1 840 044,30	0,00	1 840 044,30
ООО "Нижнекамская ТЭЦ"	A40-141086/2017	Решением АС г.Москвы от 28.09.2017 иск удовлетворен полностью.	2 980 895,70	0,00	2 980 895,70
ООО "Автозаводская ТЭЦ"	A40-141258/2017	Решением АС г.Москвы от 18.09.2017 иск удовлетворен полностью.	3 310 954,23	0,00	3 310 954,23
ОАО "Территориальная генерирующая компания №1"	A40-141325/2017	Решением АС г.Москвы от 19.09.2017 иск удовлетворен полностью.	12 482 610,26	0,00	12 482 610,26
ООО "Сибур Тобольск"	A40-146055/2017	Решением АС г.Москвы от 13.10.2017 иск удовлетворен полностью.	4 786 835,01	0,00	4 786 835,01

АО "ГТ Энерго"	A40-146302/2017	Решением АС г.Москвы от 31.10.2017 иск удовлетворен полностью.	1 282 958,25	0,00	1 282 958,25
ООО "Лукойл-Ростовэнерго"	A40-146623/2017	Решением АС г.Москвы от 06.10.2017 иск удовлетворен полностью.	321 208,56	0,00	321 208,56
ООО "ВОЛГОДОНСКАЯ ТЕПЛОВАЯ ГЕНЕРАЦИЯ"	A40-146632/2017	Решением АС г.Москвы от 24.10.2017 иск удовлетворен полностью.	934 182,36	0,00	934 182,36
ООО "Лукойл-Ставропольэнерго"	A40-146658/2017	Решением АС г.Москвы от 21.09.2017 иск удовлетворен полностью.	987 690,87	987 690,87	0,00
ООО "Лукойл-Астраханьэнерго"	A40-146675/2017	Решением АС г.Москвы от 18.10.2017 иск удовлетворен полностью.	3 870 174,64	0,00	3 870 174,64
ПАО "Территориальная генерирующая компания №2"	A40-149171/2017	Решением АС г.Москвы от 06.10.2017 иск удовлетворен полностью.	3 533 083,82	1 800 806,89	1 732 276,93
ООО "Ситиэнерго"	A40-149431/2017	Решением АС г.Москвы от 06.10.2017 иск удовлетворен полностью.	2 183 554,66	2 183 554,66	0,00
АО "ИНТЕР РАО-Электрогенерация"	A40-150652/2017	Решением АС г.Москвы от 16.10.2017 иск удовлетворен полностью.	2 901 630,91	0,00	2 901 630,91
ПАО "ЮНИПРО"	A40-151407/2017	Решением АС г.Москвы от 09.11.2017 иск удовлетворен полностью.	258 399 248,74	0,00	258 399 248,74
ОАО "Территориальная генерирующая компания №11"	A40-153837/2017	Решением АС г.Москвы от 13.10.2017 иск удовлетворен полностью.	251 560,94	22 719 003,67	-22 467 442,73
ОАО "ЮЖНО-КУЗБАССКАЯ ГРЭС"	A40-155523/2017	Решением АС г.Москвы от 31.10.2017 иск удовлетворен полностью.	44 309,64	0,00	44 309,64
ООО "Автозаводская ТЭЦ"	A40-161231/2017	Решением АС г.Москвы от 10.10.2017 иск удовлетворен полностью.	2 060 024,10	0,00	2 060 024,10
ПАО "Мосэнерго"	A40-162801/2017	Решением АС г.Москвы от 12.10.2017 иск удовлетворен полностью.	25 234 593,25	0,00	25 234 593,25

АО "Нижневартовская ГРЭС"	A40-163181/2017	Решением АС г.Москвы от 07.11.2017 иск удовлетворен полностью.	565 887,48	0,00	565 887,48
ООО "САНОРС ЭНЕРГОТРЕЙД"	A40-169101/2017	Решением АС г.Москвы от 20.11.2017 иск удовлетворен полностью.	2 279 706,83	0,00	2 279 706,83
ООО "САНОРС ЭНЕРГОТРЕЙД"	A40-169114/2017	Решением АС г.Москвы от 18.10.2017 иск удовлетворен полностью.	3 866 729,97	0,00	3 866 729,97
АО «Новокуйбышевск ая нефтехимическая компания»	A40-169124/2017	Решением АС г.Москвы от 27.11.2017 иск удовлетворен полностью.	2 415 798,21	0,00	2 415 798,21
АО "Межрегионэнерго сбыт"	A40-169902/2017	Решением АС г.Москвы от 02.11.2017 иск удовлетворен полностью.	44 041,45	0,00	44 041,45
АО "ЭНЕРГОКАПИТ АЛГРУПП"	A40-170436/2017	Решением АС г.Москвы от 25.10.2017 иск удовлетворен полностью.	606 287,51	606 287,51	0,00
ООО "Лукойл- Ростовэнерго"	A40-170741/2017	Решением АС г.Москвы от 31.10.2017 иск удовлетворен полностью.	247 310,29	247 310,29	0,00
ООО "Лукойл- Астраханьэнерго"	A40-170752/2017	Решением АС г.Москвы от 17.10.2017 иск удовлетворен полностью.	3 844 159,15	3 844 159,15	0,00
ООО "Лукойл- Экоэнерго"	A40-170841/2017	Решением АС г.Москвы от 20.11.2017 иск удовлетворен полностью.	9 828,89	9 828,89	0,00
ООО "ЩЕКИНСКАЯ ГРЭС"	A40-224085/2017	Решением АС г.Москвы от 19.01.2018 иск удовлетворен полностью.	5 688 566,99	0,00	5 688 566,99
АО "Юго-Западная ТЭЦ"	A40-229198/2017	Решением АС г.Москвы от 24.01.2018 иск удовлетворен полностью.	9 170 354,34	0,00	9 170 354,34

Информация по кредиторской задолженности раскрыта в пояснениях 5.6.5, 5.6.6 к бухгалтерской отчетности.

5.7. Информация о движении денежных средств

Денежные потоки, связанные с поддержанием деятельности Общества от текущих и финансовых операций за 2017 год составили:

Всего поступлений – 5 175 018 тыс. руб.;

в том числе:

- от продажи товаров, продукции, работ и услуг – 3 931 645 тыс. руб.;
- перевод денежных средств на расчетный счет (в том числе, со счетов агента) – 1 238 927 тыс. руб.,
- госпошлина по судебным делам – 623 тыс. руб.,
- прочие поступления – 3 823 тыс. руб.

Всего платежей – 5 155 903 тыс. руб.;

в том числе:

- поставщикам и подрядчикам – 3 108 899 тыс. руб.;
- налог на добавленную стоимость (с покупки) – 336 331 тыс. руб.,
- оплата налогов – 58 345 тыс. руб.,
- взносы во внебюджетные фонды – 61 636 тыс. руб.,
- оплата труда работников – 230 382 тыс. руб.;
- перевод денежных средств с расчетного счёта - 1 326 740 тыс. руб.;
- расходы на благотворительность – 8 000 тыс. руб.
- оплата услуг банка – 1 929 тыс. руб.;
- пени, штрафы и неустойки – 17 272 тыс. руб.;
- прочие платежи – 6 369 тыс. руб.

5.8. Информация по сегментам

Информация по сегментам раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 08.11.2010 № 143н.

Общество ведет деятельность в одном регионе Российской Федерации, на территории Республики Северная Осетия-Алания.

5.9. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н.

Общество входит в состав группы ПАО «Россети». Все предприятия, относящиеся к группе ПАО «Россети», список которых находится на сайте <http://www.holding-mrsk.ru>, являются для Общества связанными сторонами.

Обществом проводились операции со связанными сторонами на рыночных условиях.

Операции, проведенные со связанными сторонами.

п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Публичное акционерное общество «Россети»	Россия, г. Москва	<p><i>Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции (вклады, доли), составляющие уставный (складочный) капитал данного лица.</i></p> <p><i>2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.</i></p>	01.07.2008	49	49

2.	Публичное акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"	357506, Ставропольский край, г. Пятигорск, пос. Энергетик, ул. Подстанционная, д.13а	1. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества. 2. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.	29.09.2006	-	-
3.	Акционерное общество "Калмэнергосбыт"	Республика Калмыкия, г.Элиста	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	29.09.2006	-	-
4.	Кабардино-Балкарское акционерное общество энергетики и электрификации	Кабардино-Балкарская Республика, г. Нальчик	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	29.09.2006	-	-
5.	Общество с ограниченной ответственностью «Юрэнергоконсалт»	РФ, 357506, Ставропольский край, город Пятигорск, ул. 295 Стрелковой дивизии, д.18	Лицо принадлежит к группе лиц, в которое входит акционерное общество	13.06.2012	-	-
6.	АО «Карачаево-Черкесскэнерго»	369000, Карачаево-Черкесская Республика, г.Черкесск, ул.О.Касаева, 3	Лицо принадлежит к группе лиц, в которое входит акционерное общество	29.09.2006	-	-

В 2017 году Общество осуществляло операции с компаниями, принадлежащими к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество, см. таблицы ниже.

Тыс. руб.			
Наименование организации	Характер отношений	Объем операций (тыс. руб.) с НДС	Задолженность на 31.12.2017 дебет (-), кредит (+)
ПАО «Россети»	Долгосрочный заем	-	-
	Краткосрочный заем	-	28 580
ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Услуги по исполнению	12 169	608

	функций ЕИО		
	Услуги по передаче электроэнергии	2 052 896	1 553 546
	Компенсация потерь электроэнергии	643 551	-45 959
	Услуги по подключению и отключению электроэнергии	6 198	0
	Услуги по аренде имущества	2 007	146
	По соглашению об уступке права собственности	257 070	211 106
	Прочие услуги	19 870	-539
АО «Карачаево-Черкесскэнерго»	Краткосрочный заем,%	3 623	80 103
АО «Каббалкэнерго»	% по краткосрочным займам		6 762
ООО «Юрэнергоконсалт»	Агентский договор	26 224	3 003

Конечным бенефициаром ПАО «Россети» является Российская Федерация. Операции с конечным бенефициаром в 2017 году не производились.

Вознаграждения, начисленные основному управленческому персоналу (ПБУ 11.2008)

(тыс. руб.)

Виды вознаграждений	2017	2016
Премия	2 870	8 360
Оплата труда	63 619	61 681
Ежегодный оплачиваемый отпуск	6 782	9 333
Иные начисления	8 897	15 905

5.10. Продолжение деятельности в будущем.

За 2017 год Общество получило убыток в размере 733 446 тыс. руб.

Величина чистых активов в течение двух лет, предшествующих отчётному периоду, является отрицательной величиной и на 31.12.2017 составляет минус 5 685 105 тыс. руб.

В связи с ухудшением финансового положения покупателей Общества, а также в связи с нарушениями условий договоров поставки электроэнергии и мощности в 2015-2017 поставщики Общества предъявили требования о погашении торговых обязательств через суд. В течение 2017 года были вынесены судебные решения в пользу поставщиков Общества, что оказало и оказывает серьезное негативное влияние на ликвидность Общества (раздел 5.6).

Общество является гарантирующим поставщиком в Республике Северная Осетия-Алания. В соответствии с Постановлением № 442 от 4 мая 2012 г. «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима

потребления электрической энергии» гарантирующий поставщик обязан поддерживать следующие показатели финансового состояния:

№	Индикатор	Предельное значение	31.12.2017	31.12.2016
1	Оборачиваемость кредиторской задолженности	не более 40	381	349
2	Доля просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности	не более 15%	81%	73%
3	Лимит долгового покрытия	$\frac{В-Н}{2} \geq КЗК$	2 267 187 < 5 153 263	2 000 857 < 5 038 320

Общество не поддерживало показатели финансового состояния, указанные выше, в течение восьми отчетных периодов.

Данные обстоятельства свидетельствуют о наличии существенной неопределенности в отношении событий, обуславливающих значительные сомнения в способности Общества продолжать свою деятельность непрерывно и, вследствие этого, о потенциальной невозможности реализовать активы и выполнять обязательства Общества в ходе своей обычной деятельности.

Однако руководство Общества считает возможным продолжение своей деятельности в будущем. В целях улучшения финансового состояния Общества разработан План мероприятий по повышению эффективности деятельности и улучшению финансово-экономического состояния филиалов и ДЗО Общества, утвержденного решением Совета директоров ПАО «МРСК Северного Кавказа» от 11.05.2016 (протокол от 13.05.2016 № 241).

5.11. События после отчетной даты

Ведение бухгалтерского учета событий после отчетной даты и раскрытие информации о них в отчетности осуществляется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98, утвержденным приказом Минфина РФ от 25.11.1998 № 56н.

Аресты счетов наложены по следующим счетам Общества:

- *Отделение №5230 Сбербанк России (Северо-Осетинское ОСБ №8632)*

Руб.

№ счёта	Основание ареста	Арест счета фактически	Остаток на 31.12.2017
Расчётный счёт 40702810760340101705	Арбитражный суд г. Москвы по и/п/делу А40-134881/17-150-1229 от 18.09.2017	12.02.2018	19 896 817,63
Расчётный счёт 40821810960340000024	Арбитражный суд г. Москвы по и/п/делу А40-134881/17-150-1229 от 18.09.2017	12.02.2018	0
Расчётный счёт 40702810560340001296	Арбитражный суд г. Москвы по и/п/делу А40-134881/17-150-1229 от 18.09.2017	12.02.2018	379 163,34

- **Филиал Банка ВТБ (ОАО)**

Расчётный счёт 40702810511090000137	Постановление о наложении ареста на денежные средства, находящиеся в банке от 20.01.2015 г. № 859457/1506-2	12.02.2018	2 205 093,61
--	---	------------	--------------

- **Центральный филиал АБ«Россия»**

Расчётный счёт 40702810346010006365	№021375561 выданного 25.12.2017 Арбитражным судом города Москвы по делу №А40-164724/17-158-1340	12.02.2018	6 577 486,99
Расчётный счёт 40702810260016100079	№021375561 выданного 25.12.2017 Арбитражным судом города Москвы по делу №А40-164724/17-158-1340	12.02.2018	11 573 170,08
Расчётный счёт 40702810360016000079	№021375561 выданного 25.12.2017 Арбитражным судом города Москвы по делу №А40-164724/17-	12.02.2018	108 209,37

	158-1340		
Расчётный счёт 40821810060012000199	№021375561 выданного 25.12.2017 Арбитражным судом города Москвы по делу №А40-164724/17-158- 1340	12.02.2018	900 892,10

Филиал Банка ГПБ (АО) В Г. СТАВРОПОЛЕ

Расчётный счёт 40821810500010000004	№021375561 выданного 25.12.2017 Арбитражным судом города Москвы по делу №А40-164724/17- 158-1340	12.02.2018	178 782,39
Расчётный счёт 40702810000010000432	№021375561 выданного 25.12.2017 Арбитражным судом города Москвы по делу №А40-164724/17-158- 1340	12.02.2018	0

Филиал Гамид Банка «Эльбин»

Расчётный счёт 40702810000001000725	свободен	12.02.2018	3 937 540,74
Расчётный счёт 40821810900040000725	свободен	12.02.2018	0

Исполняющий обязанности
управляющего директора

Главный бухгалтер



А. В. Ерешкин

А. В. Цаболов