

## Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

Организация АО "Саявакказнар"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Распределение электроэнергии

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличное акционерное общество/ частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 362040, РСО Алания г.Владикавказ, ул.Тамарава,19

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКФС/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	16
00104834		
1502002701		
35.13		
122 67	1	16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2016 г. (1)	На 31 декабря 2015 г. (2)	На 31 декабря 2014 г. (3)
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
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	1160	10 200	14 728	14 706
	земельные участки и объекты природопользования	1161			
	здания, машины и оборудование, сооружения	1162	6 486	6 257	9 161
	другие виды основных средств	1163	3 714	8 471	5 555
5.3.5.	незавершенное строительство	1164			
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1165			
	сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств*	1166			
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1180			
	имущество для передачи в лизинг	1181			
	имущество предоставляемое по договору аренды	1182			
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	24 565	13 454	12 900
	инвестиции в дочерние общества	1171			
	инвестиции в зависимые общества	1172			
	инвестиции в другие организации	1173	24 565	13 454	12 900
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174			
	финансовые вложения	1175			
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180	331 321	342 346	226 898
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 652	2 689	
	Итого по разделу I	1100	367 738	873 197	254 513
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
5.5.1.-5.5.2.	Запасы	1210	2 770	8 164	13 692
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	2 770	8 164	13 692
	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	600 283	608 848	685 503
	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	600 283	608 848	685 503
	покупатели и заказчики	123201	282 946	429 267	418 511
	векселя к получению	123202			
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203			
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204			
	авансы выданные	123205	14 722	15 251	24 241
	прочая дебиторская задолженность	123206	302 615	164 330	222 751
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	56 700	42 754	45 276
	касса	1251	812	2 671	15
	расчетные счета	1252	30 198	14 393	45 761
	валютные счета	1253			
	прочие денежные средства	1254	25 690	25 690	
	средства на счетах, операции, по которым прекращены				
	Прочие оборотные активы	1260		1 793	
	Итого по разделу II	1200	658 753	661 658	724 971
	<b>БАЛАНС</b>	1600	1 027 491	1 034 756	979 484

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2016 г. (1)	На 31 декабря 2015 г. (2)	На 31 декабря 2014 г. (3)
<b>ПАССИВ</b>					
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>					
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	50 396	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.	Переоценка внеоборотных активов	1340			
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	288	288	196
3.1.	Резервный капитал	1360			
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(5 002 333)	(3 589 148)	(2 529 527)
	прошлых лет	1371	(3 589 148)	(3 589 148)	(2 529 527)
	отчетного периода	1372	(1 413 185)		
	Итого по разделу III	1300	(4 951 659)	(3 336 474)	(2 479 943)
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410		56 100	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	56 100
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	338	692	1 122
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430			
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	338	56 792	57 222
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	111 822	103 857	104 365
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511			
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	111 822	103 857	104 365
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	5 796 746	4 026 955	3 203 028
	поставщики и подрядчики	1521	5 333 191	3 643 669	3 080 187
	векселя к уплате	1522			
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	8 758	14 733	8 231
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	6 626	6 707	6 316
	задолженность по налогам и сборам	1525	883	1 836	722
	авансы полученные	1526	75 720	82 862	91 931
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527			
	прочая кредиторская задолженность	1528	371 768	277 128	15 641
	Доходы будущих периодов	1530			
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	70 244	385 626	93 812
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	6 978 812	4 516 439	3 401 206
	<b>БАЛАНС</b>	1700	<b>1 027 491</b>	<b>1 034 756</b>	<b>879 484</b>

Руководитель

Хабриев К.С.

Главный бухгалтер

Цаболов А.В.

21 февраля 2017 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
за январь-декабрь 20 16 г.

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

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	31   12   16
по ОКПО	00104834
ИНН	1502002701
по ОКВЭД	35.13
по ОК01Ф/ОКФС	122 67   16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2016 г. (1)	За январь-декабрь 2015 г. (2)
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	4 004 713	4 084 261
	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	3 997 951	4 383 292
	доходы от участия в других организациях	2115		
	доходы от аренды	2116	406	420
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117		
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118	3 356	549
2.1.	Себестоимость продаж	2120	(1 080 117)	(2 097 293)
	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	(1 080 117)	(2 082 028)
	себестоимость участия в других организациях	2125		
	себестоимость услуг аренды	2126		(420)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127		
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128		(14 845)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 921 596	2 286 968
2.1	Коммерческие расходы	2210	(2 922 944)	(2 159 217)
2.1.	Управленческие расходы	2220	(199 200)	(199 079)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(200 548)	(71 328)
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	265	867
	Проценты к уплате	2330	(3 623)	(3 777)
5.11.	Прочие доходы	2340	1 216 784	1 141 379
5.11.	Прочие расходы	2350	(2 415 392)	(2 242 550)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 402 514)	(1 175 409)
2.3.	Текущий налог на прибыль	2410		
2.3.	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	247 978	132 324
2.3.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	354	430
2.3.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	32 171	115 448
2.3.	Прочее	2460	(43 196)	
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 413 185)	(1 059 531)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2016 г. (1)	За январь-декабрь 2015 г. (2)
5.11	<b>СПРАВОЧНО</b>			
5.11	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		
3.2.	Обобщенный финансовый результат периода	2500	(1 413 185)	(1 059 531)
2.24	Разовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-15,53804	-11,64959
2.24	Разовая прибыль (убыток) на акцию	2910		



Хаблиев К.С.  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

*Цаболов А.В.*  
(подпись)

Цаболов А.В.

20 17 г.

114



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

Показатель		За январь-декабрь	За январь-декабрь
Наименование	Код	2016 г.	2015 г.
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	1 080 117	2 097 293
в том числе			
материальные затраты	6511	1 080 117	2 097 293
затраты на оплату труда	6512		
отчисления на социальные нужды	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		
<b>Итого себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)</b>	<b>6500</b>	<b>1 080 117</b>	<b>2 097 293</b>
в том числе:			
себестоимость реализованных товаров	6530	1 080 117	2 082 028
услуг управления на сторону	6540		15 265
Коммерческие расходы	6550	2 922 944	2 159 217
в том числе			
материальные затраты	6551	794 029	827 194
затраты на оплату труда	6552	93 679	110 294
отчисления на социальные нужды	6553	27 067	31 330
амортизация	6554	661	736
прочие затраты	6555	2 007 508	1 189 663
Управленческие расходы	6560	199 200	199 079
в том числе			
материальные затраты	6561	4 264	9 639
затраты на оплату труда	6562	114 772	135 505
отчисления на социальные нужды	6563	33 335	38 697
амортизация	6564	3 857	4 293
прочие затраты	6565	42 972	10 945

Справочно:

- расходы на аренду имущества
- налоги и сборы (в том числе аренда земли)
- страховые взносы
- расходы на услуги инфраструктурных организаций (ОАО "АТС", ЗАО "ЦФР")
- расходы на покупную электроэнергию на компенсацию потерь
- резерв по расходам на покупную электроэнергию на компенсацию потерь
- расходы на эмиссию и обслуживание ценных бумаг
- расходы по услугам, оказываемым организациями, осуществляющими регулируемую деятельность
- резерв по расходам по услугам, оказываемым организациями, осуществляющими регулируемую деятельность
- расходы, связанные с имуществом (за исключением расходов на оценку имущества)

28 322	33 629
74	400
60 402	65 521
2 368	2 768



(подпись)

Хаблиев К.С.

(расшифровка подписи)

(подпись)

Цаболов А.В.

(расшифровка подписи)

февраля

20 17 г.

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

Показатель		За январь-декабрь	За январь-декабрь
Наименование	Код	2016 г.	2015 г.
1	2	3	4
<b>Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода</b>	6610	(1 413 185)	(1 059 531)
Дивиденды по привилегированным акциям <sup>3</sup>	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	(1 413 185)	(1 059 531)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года	6613	90 950	90 950
<b>Базовая прибыль (убыток) на акцию</b>	6620	-15,538040	-11,649590
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621		
<b>Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении</b>	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		
<b>Разводненная прибыль на акцию</b>	6640	0,0000	0,0000
корректированная величина базовой прибыли	6641		
корректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		



(подпись)

Хаблиев К.С.  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Цаболов А.В.

февраля

20 17 г.

### 2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За январь - декабрь 2016 года	За январь - декабрь 2015 года
1	2	3	4
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	6710	(1 402 514)	(1 175 409)
в том числе облагаемая по ставке:			
20%	67101	(1 402 514)	(1 175 409)
другим ставкам	67102		
необлагаемая	67103		
Постоянные разницы	6711	1 239 889	578 670
Справочно: постоянные разницы, корреспондирующие с временными разницами	67111		
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	160 855	313 469
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	1 770	215
Налоговая база	6714	-	(283 055)
<b>Расход (доход) по налогу на прибыль</b>	6720	(280 503)	(235 082)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	(280 503)	(235 082)
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	247 978	132 324
Справочно: изменение отложенных налогов, отнесённое на прибыли и убытки	67221		
Расход (доход) по отложенным налогам	6723	32 525	115 878
в том числе:			
изменение отложенного налогового актива	67231	32 171	115 448
изменение отложенного налогового обязательства	67232	354	430
Текущий налог на прибыль	6724		
Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6725		
<b>Иные налоговые платежи и санкции из прибыли</b>	6730	(43 196)	
в том числе по существенным статьям	6731		
<b>Прибыль (убыток) от обычной деятельности</b>	6740	(1 413 185)	(1 059 531)

Руководитель

Главный бухгалтер



(подпись)

(подпись)

Хаблиев К.С.

(расшифровка подписи)

Цаболов А.В.

(расшифровка подписи)



**Отчет об изменениях капитала  
за январь - декабрь 2016 г.**

Организация АО "Севкавказэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности Распределение электроэнергии

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличное акционерное общество/ частная собственность

Коды	
Форма по ОКУД	0710003
Дата (число, месяц, год)	31   12   16
по ОКПО	00104834
ИНН	1502002701
по ОКВЭД	35.13
по ОКФС/ОКФС	122 67   16
по ОКЕИ	384

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 2014 г. (1)	3100	50 386	-	-	198	-	(2 529 527)	(2 478 943)
За 2015 г. (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	-	-	-	-	-	(1 059 531)	(1 059 531)
в том числе:								
убыток	3221	x	x	x	x	x	(1 059 531)	(1 059 531)
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	90	x	(90)	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. (2)	3200	50 386	-	-	288	-	(3 589 148)	(3 538 424)
За 2016 г. (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	-	-	-	-	-	(1 413 185)	(1 413 185)
в том числе:								
убыток	3321	x	x	x	x	x	(1 413 185)	(1 413 185)
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		x
Изменения резервного капитала	3340	x	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. (3)	3300	50 386	-	-	288	-	(5 002 833)	(4 951 859)

Руководитель

Главный бухгалтер



(подпись)

(подпись)

Хаблюев К.С.  
(расшифровка подписи)

Цабаев А.В.  
(расшифровка подписи)

### 3.2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменение капитала за 2015 год		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402				
Уставный капитал	34021				
Капитал (до регистрации изменений)	340211				
Собственные акции, выкупленные у акционеров	34022				
Добавочный капитал	34023				
Резервный капитал	34024				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

Руководитель

Главный бухгалтер



Хаблиев К.С.  
(расшифровка подписи)

Цаболов А.В.  
(расшифровка подписи)



(подпись)

НОВОДУГА

(подпись)

Хаблиев К.С.

(расшифровка подписи)

Hub -

(подпись)

Цаболов А.В.

февраля 20 17 г.

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

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г. (8)	На 31 декабря 2015 г. (7)	На 31 декабря 2014 г. (6)
1		2	3	4	5
<b>I. Активы</b>					
1.	Нематериальные активы	1110	-	-	-
2.	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
3.	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4.	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.	Основные средства	1150	10 200	14 728	14 706
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	24 565	13 454	12 909
8.	Прочие внеоборотные активы <sup>2</sup>	1180+1190	332 973	345 015	226 898
9.	Запасы	1210	2 770	8 164	13 692
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
11.	Дебиторская задолженность <sup>3</sup>	1230	600 283	608 848	665 503
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	56 700	42 754	45 776
13.	Прочие оборотные активы <sup>1</sup>	1260	-	1 793	-
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		1 027 491	1 034 756	979 484
<b>II. Обязательства</b>					
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	-	56 100	56 100
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	338	692	1 122
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	70 244	385 626	93 812
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
19.	Краткосрочные заемные средства	1510	111 822	103 857	104 365
20.	Кредиторская задолженность <sup>4</sup>	1520	5 796 746	4 026 955	3 203 028
21.	Прочие краткосрочные обязательства <sup>5</sup>	1550	-	-	-
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		5 979 150	4 573 230	3 458 427
Стоимость чистых активов акционерного общества (сумма стр. 14 минус итоговое обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))			(4 951 659)	(3 538 474)	(2 478 943)



Хаблиев К.С.  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

*[Handwritten signature]*

Цаболов А.В.

20 17 г.

*13*

**Отчет о движении денежных средств**  
за январь-декабрь **20 16** г.

Организация АО "Севкавказэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Распределение электроэнергии

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		
0710004		
31	12	16
00104834		
1502002701		
35.13		
122.67	16	
384		

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015 г.
1	2	3	4
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	4 772 009	5 368 797
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 019 277	962 482
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		
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	3 752 732	4 404 315
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901		
Платежи - всего	4120	(4 706 806)	(5 083 094)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 215 423)	(3 017 762)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101		
в связи с оплатой труда работников	4122	(197 007)	(220 941)
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	(2 293 876)	(1 844 391)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901		
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	65 703	283 703
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
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) материнским, дочерним и зависимым компаниям	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		(275 225)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221		(8 083)
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), предоставления займов другим лицам	4223		(267 142)
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставления 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		(275 225)



Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
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)	(11 500)
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)	(11 500)
в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврата 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)	(11 500)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	13 948	(3 022)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	42 754	45 776
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	56 700	42 754
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

Хаблиев К.С.

Главный бухгалтер

Цаболов А.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

20 17 г.



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

## 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		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>НИОКР - всего</b>	5140	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>из них:</b>									-	-
Расходы на НИОКР, результаты которых используются для производственных нужд	5141	за 20 16 г. (1)	-	-					-	-
	5151	за 20 15 г. (2)							-	-
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5142	за 20 16 г. (1)	-	-					-	-
	5152	за 20 15 г. (2)							-	-
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 16 г. (1)	-	-					-	-
	5153	за 20 15 г. (2)							-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 16 г. (1)	-	-					-	-
	5154	за 20 15 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 16 г. (1)	-	-	-	-	-
	5170	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-
в том числе:							
Научно-исследовательские работы	5161	за 20 16 г. (1)	-				-
	5171	за 20 15 г. (2)					-
Опытно-конструкторские работы	5162	за 20 16 г. (1)	-				-
	5172	за 20 15 г. (2)					-
Технологические работы	5163	за 20 16 г. (1)	-				-
	5173	за 20 15 г. (2)					-
Прочие	5164	за 20 16 г. (1)	-				-
	5174	за 20 15 г. (2)					-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-
	5190	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-
в том числе:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 16 г. (1)	-				-
	5191	за 20 15 г. (2)					-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 20 16 г. (1)	-				-
	5192	за 20 15 г. (2)					-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	5183	за 20 16 г. (1)	-				-
	5193	за 20 15 г. (2)					-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5184	за 20 16 г. (1)	-				-
	5194	за 20 15 г. (2)					-
Прочие	5185	за 20 16 г. (1)	-				-
	5195	за 20 15 г. (2)					-

### 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 2016 г.	37 758	(23 030)	14 728	-	-	(117)	-	(4 411)	-	-	37 641	(27 441)	10 200
	5210	за 2015 г.	35 444	(20 738)	14 706	8 083	-	(5 769)	2 731	(5 023)	-	-	37 758	(23 030)	14 728
в том числе:															
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2016 г.	37 758	(23 030)	14 728	-	-	(117)	-	(4 411)	-	-	37 641	(27 441)	10 200
	5211	за 2015 г.	35 444	(20 738)	14 706	8 083	-	(5 769)	2 731	(5 023)	-	-	37 758	(23 030)	14 728
в том числе:															
производственные здания	52011	за 2016 г.	688	(244)	444					(8)			688	(252)	436
	52111	за 2015 г.	5 490	(2 152)	3 338			(4 802)	2 024	(116)			688	(244)	444
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2016 г.	-	-	-								-	-	-
	52112	за 2015 г.			-								-	-	-
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2016 г.	-	-	-								-	-	-
	52113	за 2015 г.			-								-	-	-
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2016 г.	16 605	(10 792)	5 813			6 465		(6 228)			23 070	(17 020)	6 050
	52114	за 2015 г.	16 605	(10 792)	5 813								16 605	(10 792)	5 813
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2016 г.	3 201	(1 552)	1 649					(316)			3 201	(1 868)	1 333
	52115	за 2015 г.	3 201	(1 218)	1 983					(334)			3 201	(1 552)	1 649
прочие	52016	за 2016 г.	17 264	(10 442)	6 822			(6 582)		2 141			10 682	(8 301)	2 381
	52116	за 2015 г.	10 148	(6 576)	3 572	8 083		(967)	707	(4 573)			17 264	(10 442)	6 822

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 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
земельные участки	52021	за 2016 г.	-	-	-								-	-	-
	52121	за 2015 г.			-								-	-	-
объекты природопользования	52022	за 2016 г.	-	-	-								-	-	-
	52122	за 2015 г.			-								-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2016 г.	-	-	-								-	-	-
	5213	за 2015 г.			-								-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:					-										
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2016 г.	-	-	-								-	-	-
	5231	за 2015 г.			-								-	-	-
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2016 г.	-	-	-								-	-	-
	5232	за 2015 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 2016 год	За 2015 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		

21

### 5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 2016 г. (1)	На <u>31 декабря</u> 2015 г. (2)	На <u>31 декабря</u> 2014 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	21 565	17 857
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (зalog 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	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-
	5250	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-
в том числе:							
Производственного назначения	5241	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-
	5251	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-
незавершенное строительство	52411	за 20 16 г. (1)	-				-
	52511	за 20 15 г. (2)					-
приобретение основных средств	52412	за 20 16 г. (1)	-				-
	52512	за 20 15 г. (2)					-
оборудование к установке	52413	за 20 16 г. (1)	-				-
	52513	за 20 15 г. (2)					-
прочие	52414	за 20 16 г. (1)	-				-
	52514	за 21 15 г. (2)					-
Непроизводственного назначения	5242	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-
	5252	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-
незавершенное строительство	52421	за 20 16 г. (1)	-				-
	52521	за 20 15 г. (2)					-
приобретение основных средств	52422	за 20 16 г. (1)	-				-
	52522	за 20 15 г. (2)					-
оборудование к установке	52423	за 20 16 г. (1)					
	52523	за 20 15 г. (2)					
прочие	52424	за 20 16 г. (1)	-				-
	52524	за 20 15 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			выбытие				учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	иные начисления	начисление резерва	погашение	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 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5292	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
капитальное строительство	52911	за 20 16 г. (1)	-	-								-	-
	52921	за 20 15 г. (2)										-	-
приобретение основных средств	52912	за 20 16 г. (1)	-	-								-	-
	52922	за 20 15 г. (2)										-	-
прочие	52913	за 20 16 г. (1)	-	-								-	-
	52923	за 20 15 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		было (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 16 г. (1)	12 909	545	-	-	-	-	11 111	12 909	11 656
	5311	за 20 15 г. (2)	12 909	-	-	-	-	-	545	12 909	545
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 16 г. (1)	12 909	545	-	-	-	-	11 111	12 909	11 656
	53121	за 20 15 г. (2)	12 909	-	-	-	-	-	545	12 909	545
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 16 г. (1)	-	-							
	531211	за 20 15 г. (2)									
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 16 г. (1)	-	-							
	531212	за 20 15 г. (2)									
прочие	530213	за 20 16 г. (1)	12 909	545					11 111	12 909	11 656
	531213	за 20 15 г. (2)	12 909	-					545	12 909	545
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 16 г. (1)	-	-							
	53122	за 20 15 г. (2)									
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 16 г. (1)	-	-							
	53123	за 20 15 г. (2)									
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 16 г. (1)									
	531231	за 20 15 г. (2)									
Предоставленные займы	53024	за 20 16 г. (1)	-	-							
	53124	за 20 15 г. (2)									
Депозитные вклады	53025	за 20 16 г. (1)	-	-							
	53125	за 20 15 г. (2)									
Прочие	53026	за 20 16 г. (1)	-	-							
	53126	за 20 15 г. (2)									
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 16 г. (1)	12 909	545	-	-	-	-	11 111	12 909	11 656
	5312	за 20 15 г. (2)	12 909	-	-	-	-	-	545	12 909	545
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 16 г. (1)	-	-							
	531311	за 20 15 г. (2)									
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 16 г. (1)	-	-							
	531312	за 20 15 г. (2)									
прочие	530313	за 20 15 г. (1)	-	-							
	531313	за 20 15 г. (2)									
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 16 г. (1)	-	-							
	53132	за 20 15 г. (2)									
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 16 г. (1)	-	-							
	53133	за 20 15 г. (2)									
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 16 г. (1)		-							
	531331	за 20 15 г. (2)									
Прочие	53034	за 20 16 г. (1)	12 909	545					11 111	12 909	11 656
	53134	за 20 15 г. (2)	12 909	-					545	12 909	545
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 16 г. (1)	-	-							
	5313	за 20 15 г. (2)									

28



## 5.4. Финансовые вложения

### 5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ-всего	5305	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные капиталы других обществ - всего	53061	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53161	за 20 15 г. (2)								-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53162	за 20 15 г. (2)								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53163	за 20 15 г. (2)								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	531631	за 20 15 г. (2)								-	-
Предоставленные займы	53064	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53164	за 20 15 г. (2)								-	-
Депозитные вклады	53065	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53165	за 20 15 г. (2)								-	-
Прочие	53066	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53166	за 20 15 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 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531731	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53074	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53174	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 16 г. (1)	12 909	545	-	-	-	-	11 111	12 909	11 656
	5310	за 20 15 г. (2)	12 909	-	-	-	-	-	545	12 909	545

#### 5.4.2. Корректировки оценок финансовых вложений

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании СВ	
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочные финансовые вложения	7100	545	11 111	-	-	11 656
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой	7110	545	11 111	-	-	11 656
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	71112	-	-	-	-	-
прочие	71113	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7113	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131	-	-	-	-	-
Прочие	7114	545	11 111	-	-	11 656
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211	-	-	-	-	-
Прочие	7122	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71311	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	71312	-	-	-	-	-
прочие	71313	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133	-	-	-	-	-
в том числе:						
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	7210	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72111					-
зависимых хозяйственных обществ	72112					-
прочие	72113					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7212					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121					-
Прочие	7213					-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211					-
Прочие	7222					-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72311					-
зависимых хозяйственных обществ	72312					-
прочие	72313					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7233					-
в том числе:						
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 2016 г. (1)	На 31 декабря 2015 г. (2)	На 31 декабря 2014 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		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	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 16 г. (1)	8 164	-	18 811	(24 205)	-	-	x	2 770	-
	5420	за 20 15 г. (2)	13 692	-	41 793	(47 321)	-	-	x	8 164	-
сырье и материалы	5401	за 20 16 г. (1)	8 164	-	18 811	(24 205)				2 770	-
	5421	за 20 15 г. (2)	13 692		41 793	(47 321)				8 164	-
незавершенное производство	5402	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	5422	за 20 15 г. (2)								-	-
товары отгруженные	5403	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	5423	за 20 15 г. (2)								-	-
готовая продукция и товары	5404	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	5424	за 20 15 г. (2)								-	-
прочие запасы и затраты	5405	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	5425	за 20 15 г. (2)								-	-



### 5.5.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г. (1)	На 31 декабря 2015 г. (2)	На 31 декабря 2014 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	5444			
прочие запасы и затраты	5445			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5446	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5447			
товары отгруженные	5448			
готовая продукция и товары	5449			
прочие запасы и затраты				

## 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		
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление							перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учетная 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
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55021	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55221	за 20 15 г. (2)	-	-									-	-
по техприсоединению	55022	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55222	за 20 15 г. (2)											-	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55223	за 20 15 г. (2)											-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55224	за 20 15 г. (2)											-	-
по доходам от аренды	55025	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55225	за 20 15 г. (2)											-	-
по прочим	55026	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55226	за 20 15 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				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	
Авансы выданные	5503	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-	
	5523	за 20 15 г. (2)											-	-	
Векселя к получению	5504	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-	
	5524	за 20 15 г. (2)											-	-	
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:															
беспроцентные векселя	55051	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-	
	55251	за 20 15 г. (2)											-	-	
прочие	55052	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-	
	55252	за 20 15 г. (2)											-	-	
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5526	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-	
	55261	за 20 15 г. (2)											-	-	
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-	
	55262	за 20 15 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 16 г. (1)	1 677 772	(1 068 924)	10 759 392	-	(1 242 213)	(9 877 439)	-	-	351 695	-	2 559 725	(1 959 442)
	5530	за 20 15 г. (2)	1 349 052	(683 549)	9 985 703	-	(748 294)	(9 569 722)	(1 297)	(85 964)	361 622	-	1 677 772	(1 068 924)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 16 г. (1)	1 467 097	(1 037 830)	4 990 593	-	(1 240 362)	(4 248 067)	-	-	351 515	-	2 209 623	(1 926 677)
	5531	за 20 15 г. (2)	1 074 986	(656 475)	5 112 382	-	(744 274)	(4 718 974)	(1 297)	-	361 622	-	1 467 097	(1 037 830)
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55111	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55311	за 20 15 г. (2)											-	-
по техприсоединению	55112	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55312	за 20 15 г. (2)											-	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55313	за 20 15 г. (2)											-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55114	за 20 16 г. (1)	1 459 478	(1 030 275)	4 981 676		(1 234 462)	(4 245 380)			351 332		2 195 774	(1 913 405)
	55314	за 20 15 г. (2)	1 067 422	(649 105)	5 111 063		(744 081)	(4 717 710)	(1 297)		361 614		1 459 478	(1 030 275)
по доходам от аренды	55115	за 20 16 г. (1)	1 040	(993)	479		(24)	(637)			176		882	(841)
	55315	за 20 15 г. (2)	1 002	(808)	495		(193)	(457)			8		1 040	(993)
по прочим	55116	за 20 16 г. (1)	6 579	(6 562)	8 438		(5 876)	(2 050)			7		12 967	(12 431)
	55316	за 20 15 г. (2)	6 562	(6 562)	824			(807)					6 579	(6 562)
Авансы выданные	5512	за 20 16 г. (1)	42 325	(27 074)	34 136			(34 665)					41 796	(27 074)
	5532	за 20 15 г. (2)	51 315	(27 074)	371 344			(380 334)					42 325	(27 074)
Векселя к получению	5513	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	5533	за 20 15 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 16 г. (1)	-	-									-	-
	5534	за 20 15 г. (2)											-	-
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	5535	за 20 15 г. (2)											-	-
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 16 г. (1)	168 350	(4 020)	5 734 668	-	(1 851)	(5 694 707)	-	-	180	-	308 306	(5 691)
	5536	за 20 15 г. (2)	222 751	-	4 501 977	-	(4 020)	(4 470 414)	-	(85 964)	-	-	168 350	(4 020)
в том числе:														
беспроцентные векселя	55161	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55361	за 20 15 г. (2)											-	-
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 16 г. (1)	2 261	-	881 345			(875 214)					8 392	-
	55362	за 20 15 г. (2)	83 512		96 402			(91 689)		(85 964)			2 261	-
реализация имущества	55163	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55363	за 20 15 г. (2)											-	-
прочие	55164	за 20 16 г. (1)	166 089	(4 020)	4 853 318		(1 851)	(4 719 493)			180		299 914	(5 691)
	55364	за 20 15 г. (2)	139 239		4 405 575		(4 020)	(4 378 725)					168 089	(4 020)
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5537	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55371	за 20 15 г. (2)											-	-
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 16 г. (1)		-									-	-
	55372	за 20 15 г. (2)											-	-
Итого	5500	за 20 16 г. (1)	1 677 772	(1 068 924)	10 759 392	-	(1 242 213)	(9 877 439)	-	-	351 695	-	2 559 726	(1 959 442)
	5620	за 20 15 г. (2)	1 349 052	(683 549)	9 985 703	-	(748 294)	(9 569 722)	(1 297)	(85 964)	361 622	-	1 677 772	(1 068 924)

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	1 037 830	1 240 362	(351 515)	1 926 677
в том числе:					
по передаче электроэнергии	7311				
по техприсоединению	7312				
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	7313				
по перепродаже электроэнергии и мощности	7314	1 030 275	1 234 462	(351 332)	1 913 405
по доходам от аренды	7315	993	24	(176)	841
прочие	7316	6 562	5 876	(7)	12 431
Авансы выданные	7330	27 074			27 074
Прочая дебиторская задолженность	7320	4 020	1 851	(180)	5 691
Итого	7300	1 068 924	1 242 213	(351 695)	1 959 442



### 5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г. (1)		На 31 декабря 2015 г. (2)		На 31 декабря 2014 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
Всего	5540	2 094 949	135 507	749 810	-	656 475	-
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе	5541	1 952 002	25 323	749 810	-	656 475	-
по передаче электроэнергии	55411						
по техприсоединению	55412						
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55413						
по перепродаже электроэнергии и мощности	55414	1 938 172	24 766	749 810		656 475	
по доходам от аренды	55415	882	39				
прочие	55416	12 948	518				
Прочая дебиторская задолженность	5542	142 947	110 184				

#### 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				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
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
строительство	55521	за 20 16 г. (1)	-						-
	55721	за 20 15 г. (2)							-
прочие	55522	за 20 16 г. (1)	-						-
	55722	за 20 15 г. (2)							-
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 16 г. (1)	-						-
	5573	за 20 15 г. (2)							-
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 16 г. (1)	-						-
	55741	за 20 15 г. (2)							-
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 16 г. (1)	-						-
	55742	за 20 15 г. (2)							-



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 16 г. (1)	4 026 955	10 345 746	-	(8 575 955)	-	-	5 796 746
	5580	за 20 15 г. (2)	3 203 028	9 335 638	-	(8 511 711)	-	-	4 026 955
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 16 г. (1)	3 643 689	5 157 201	-	(3 467 699)	-	-	5 333 191
	5581	за 20 15 г. (2)	3 080 187	6 218 176	-	(5 654 674)	-	-	3 643 689
в том числе:									
строительство	55611	за 20 16 г. (1)	-						-
	55811	за 20 15 г. (2)							-
прочие	55612	за 20 16 г. (1)	3 643 689	5 157 201		(3 467 699)			5 333 191
	55812	за 20 15 г. (2)	3 080 187	6 218 176		(5 654 674)			3 643 689
Авансы полученные	5562	за 20 16 г. (1)	82 862	1 750 175	-	(1 757 317)	-	-	75 720
	5582	за 20 15 г. (2)	91 931	2 338 347	-	(2 347 416)	-	-	82 862
в том числе:									
по передаче электроэнергии	55621	за 20 16 г. (1)	-						-
	55821	за 20 15 г. (2)							-
по техприсоединению	55622	за 20 16 г. (1)	-						-
	55822	за 20 15 г. (2)							-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 20 16 г. (1)	-						-
	55823	за 20 15 г. (2)							-
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 16 г. (1)	82 862	1 750 175		(1 757 317)			75 720
	55824	за 20 15 г. (2)	91 931	2 338 347		(2 347 416)			82 862

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 16 г. (1)	-						-
	55825	за 20 15 г. (2)							-
по услугам аренды	55626	за 20 16 г. (1)	-						-
	55826	за 20 15 г. (2)							-
по прочим	55627	за 20 16 г. (1)	-						-
	55826	за 20 15 г. (2)							-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 16 г. (1)	-						-
	5583	за 20 15 г. (2)	-						-
Векселя к уплате	5564	за 20 16 г. (1)	-						-
	5584	за 20 15 г. (2)	-						-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 16 г. (1)	6 707	64 532		(64 613)			6 626
	5585	за 20 15 г. (2)	6 316	71 471		(71 080)			6 707
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 16 г. (1)	1 836	876 502		(877 655)			689
	5586	за 20 15 г. (2)	722	135 112		(133 998)			1 836
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 16 г. (1)	14 733	218 591		(224 566)			8 758
	5587	за 20 15 г. (2)	8 231	262 497		(255 995)			14 733
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 16 г. (1)	277 128	2 278 745		(2 184 105)			371 768
	5588	за 20 15 г. (2)	15 641	310 035		(48 548)			277 128
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5589	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 16 г. (1)	-						-
	55891	за 20 15 г. (2)							-
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 16 г. (1)	-						-
	55892	за 20 15 г. (2)							-
Итого	5550	за 20 16 г. (1)	4 026 955	10 345 746	-	(8 575 955)	-	-	5 796 746
	5570	за 20 15 г. (2)	3 203 028	9 335 638	-	(8 511 711)	-	-	4 026 955

### 5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г. (1)	На 31 декабря 2015 г. (2)	На 31 декабря 2014 г. (3)
1	2	3	4	5
Всего	5590	5 264 615	3 078 218	2 451 302
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	4 900 851	3 078 218	2 451 302
в т. ч.				
строительство	55911			
прочие	55912	4 900 851	3 078 218	2 451 302
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5592			
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5593			
Расчеты по налогам и сборам	5594			
Задолженность перед персоналом организации	5595			
Прочая кредиторская задолженность	5596	363 764		



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 16 г. (1)	56 100	-	-	-	-	(56 100)	-
	7430	за 20 15 г. (2)	56 100	-	-	-	-	-	56 100
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 16 г. (1)	-						-
	7431	за 20 15 г. (2)	-						-
Займы	7412	за 20 16 г. (1)	56 100					(56 100)	-
	7432	за 20 15 г. (2)	56 100						56 100
Краткосрочные заемные средства- всего	7420	за 20 16 г. (1)	103 857	-	5 740	(42 871)	(11 004)	56 100	111 822
	7440	за 20 15 г. (2)	104 365	-	12 925	(13 433)	-	-	103 857
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 16 г. (1)	-						-
	7441	за 20 15 г. (2)	-						-
Проценты по кредитам	74211	за 20 16 г. (1)	-						-
	74411	за 20 15 г. (2)	-						-
Займы	7422	за 20 16 г. (1)	103 857		5 740	(42 871)	(11 004)	56 100	111 822
	7442	за 20 15 г. (2)	104 365		12 925	(13 433)			103 857

64

### 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		

45

## 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
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	<b>385 626</b>	<b>131 584</b>	<b>(246 966)</b>	<b>-</b>	<b>70 244</b>
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	16 675	18 347	(18 724)		16 298
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	368 951	113 237	(428 242)		53 946
претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5708					-
прочие оценочные обязательства	5709					-
<b>Из общей суммы условных обязательств:</b>						
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	1 711 730	342 346	3 460	692
Доход	7710	414 670	82 934	35	7
Расход	7720	(253 815)	(50 763)	(1 805)	(361)
Результат изменения налоговых ставок	7730	X		X	
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740	(215 980)	(43 196)		
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750				
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760				
Остаток на конец отчетного периода	7800	1 656 605	331 321	1 690	338

### 5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря 2016 г. (1)	На 31 декабря 2015 г. (2)	На 31 декабря 2014 г. (3)
Наименование	Код			
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	3 690
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	3 690

### 5.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2016 г. (1)				За 2015 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 2016 г. (1)		За 2015 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>					
на текущие расходы	7911				
компенсации чернобыльцам	7912				
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	7913				
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	7914				
прочие	7915				
Полученные бюджетные кредиты, по которым не выполнены условия их предоставления	7920	-	-	-	-
<i>в том числе</i>					
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	7921				
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	7922				
прочие	7925				

### 5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За январь-декабрь 2016г.	За январь-декабрь 2015
Наименование	Код	(1)	г. (2)
1	2		
<b>Прочие доходы всего</b>	<b>8000</b>	<b>1 216 784</b>	<b>1 141 379</b>
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	61	
От реализации квартир	8002		
От реализации МПЗ	8003	4 416	175
От реализации валюты	8004		
От реализации нематериальных активов	8005		
От продажи ценных бумаг	8006		308 707
От реализации других активов	8007		
От совместной деятельности	8008		
Прибыль 2015 г., выявленная в отчетном периоде	8009	289 037	
Прибыль 2014 г., выявленная в отчетном периоде	8010	205 149	42 057
Прибыль 2013 г., выявленная в отчетном периоде	8011	163 347	143 548
Прибыль до 01.01.2013 г., выявленная в отчетном периоде	8012	25 382	159 462
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	1 366	535
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек( более трех лет)	8014	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	11 111	5 120
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	351 695	357 601
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	155 741	120 251
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		90
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС	8033		
Доход от погашения векселей	8034		
Прочие	8035	787	3 833

61

Показатель		За январь-декабрь 2016г.	За январь-декабрь 2015
Наименование	Код	(1)	г. (2)
1	2		
<b>Прочие расходы всего</b>	<b>8100</b>	<b>(2 415 392)</b>	<b>(2 242 550)</b>
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	(20)	
От реализации квартир	8102		
От реализации МПЗ	8103	(6 091)	(161)
От реализации валюты	8104		
От реализации нематериальных активов	8105		
От продажи ценных бумаг	8106		(267 142)
От реализации других активов	8107		
Другие налоги	8108		
Расходы по оплате услуг банков	8109	(1 395)	(1 536)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(218)	(3 434)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(1 242 212)	(744 274)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112		
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113		
Резерв по прекращаемой деятельности	8114		
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(113 237)	(418 563)
Выбытие активов без дохода	8116		
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117		
Убыток 2015 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(367 763)	
Убыток 2014 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(247 210)	(126 662)
Убыток 2013 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(238 617)	(147 140)
Убыток до 01.01.2013 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(95 411)	(155 757)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(19 445)	(217 565)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(7 505)	(5 662)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124		(4 575)
Дисконт по векселям	8125		
Расходы по договорам уступки права требования	8126		
Невозмещаемый НДС	8127	(46 714)	(85 968)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128		
Взносы в объединения и фонды	8129	(2 993)	(2 994)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(191)	
Курсовые разницы	8131		
Судебные издержки	8132	(1 635)	(4 338)
Хищения, недостачи	8133		
Издержки по исполнителю производству	8134	(8 025)	(17 039)
Погашение стоимости квартир работников	8135		
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(1 815)	(10 603)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(97)	(198)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138		
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(405)	(1 227)
Расходы на благотворительность	8140	(8 000)	
Стоимость погашаемых векселей	8141		
Процентные расходы по долгосрочным облигациям	8142		
Списание стоимости списываемых основных средств	8143		
Уценка основных средств	8144		
Прочие	8145	(6 393)	(27 712)



(подпись)

Хаблиев К.С.  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

*Цаболов А.В.*

Цаболов А.В.

февраля

20 17 г.



5.12. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Показатель	Код	На 31 декабря 2016 г. (1)	На 31 декабря 2015 г. (2)	На 31 декабря 2014 г. (3)
1	2	3	4	5
Арендованные основные средства	8200	24 400	21 565	17 857
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	460 659	1 328 012	1 326 715
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			

### 5.13. Информация по отчетным сегментам

	Код	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Прочие сегменты	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Выручка от внешних покупателей	8310							-
Выручка от продаж между сегментами	8320							-
<b>Итого выручка сегмента</b>	8300	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч.								-
<i>выручка от передачи</i>	8301							-
<i>выручка от техприсоединения</i>	8302							-
<i>прочая выручка</i>	8303							-
Проценты к получению	8330							-
Проценты к уплате	8340							-
Расходы по налогу на прибыль	8350							-
<b>Прибыль/(убыток) сегмента</b>	8360							-
<b>Активы сегментов</b>	8370							-
в т.ч. внеоборотные активы	8371							-
<b>Обязательства сегментов</b>	8380							-
<b>Амортизация ОС и НМА</b>	8390							-

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЁТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
**АО «СЕВКАВКАЗЭНЕРГО»**  
**ЗА 2016 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 466 человек.

Должностные лица, ответственные за составление бухгалтерской (финансовой отчетности) в 2016 году:

Исполняющий обязанности управляющего директора – Хаблиев Казбек Солтанбекович;  
Главный бухгалтер – Цаболов Алан Владимирович.

Решением годового Общего собрания акционеров 17.06.2015 (Протокол №31 от 20.06.2015) 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 ПАО «Россети»
3	Гурьянов Денис Львович	Директор Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами и инвесторами ПАО «Россети»
4	Павлов Алексей Игоревич	Начальник Департамента казначейства ПАО «Россети»
5	Семериков Сергей Александрович	Заместитель Генерального директора по развитию и реализации услуг ПАО «Россети»
6	Терехов Иван Андреевич	Начальник отдела страхования Департамента казначейства ПАО «Россети»
7	Шпинев Илья Александрович	Ведущий эксперт отдела ценных бумаг и информационно-аналитического обеспечения Управления акционерного капитала Департамента корпоративного управления и



	взаимодействия с акционерами и инвесторами ПАО «Россети»
--	--

С 18.06.2016 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»

Список аффилированных лиц Общества по состоянию на 31.12.2016 находится на сайте <http://www.sevkavenergo.ru/invest/affilir.ht>.

Официальные курсы иностранных валют, установленные ЦБ РФ на дату составления бухгалтерской отчетности 31.12.2016:

1 Доллар США – 60,6569 руб., 1 Евро- 63,8111 руб.

Структура акционерного капитала Общества:

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на:	
	31.12.2015	31.12.2016
Владельцы - физические лица	8,1	8,1
Владельцы - юридические лица	33,1	33,1
Доверительные управляющие	0	0
Номинальные держатели	58,8	58,8

в том числе доля ПАО «Россети» от общей доли владельцев акций - клиентов номинальных держателей	49,0	49,0
---	------	------

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 31 декабря 2015 года №679, а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2016 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 2016 год утверждена Приказом от 31.12.2015 №679.

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 29.11.2016 №538 и от 30.12.2016 №582 проведена инвентаризация Материально-производственных запасов по состоянию на 01.12.2016 и финансовых обязательств на 31.12.2016.

### **2.4 Нематериальные активы**

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/07, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н.

Объектом учета нематериальных активов признается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности. Основным признаком, по которому объект идентифицируется от другого, служит выполнение им самостоятельной функции в производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг либо использование для управленческих нужд Общества.

Нематериальные активы принимаются к учету по первоначальной стоимости, определяемой по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету. Первоначальной стоимостью нематериального актива признается сумма расходов на его приобретение.

Стоимость нематериальных активов с определенным сроком полезного использования погашается посредством начисления амортизации в течение срока их полезного использования.

По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

## 2.5 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.

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.*

## **2.6 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.*

## **2.7 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 «Запасы».

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.).

## **2.8 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.

В качестве финансовых вложений Общество признает активы, не имеющие материально-вещественной формы и способные приносить экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) и покупной стоимостью) в результате их обмена, использования при погашении обязательств, увеличения текущей рыночной стоимости.

К финансовым вложениям Общества относятся:

- ценные бумаги (государственные, муниципальные, бумаги других организаций, в том числе облигации и векселя);
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ);
- вклады по договорам простого товарищества (совместной деятельности);
- предоставленные другим организациям займы;
- депозитные вклады в кредитных организациях;
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования и пр.

Фактическими затратами на приобретение финансовых вложений являются:

- суммы, уплачиваемые в соответствии с договором продавцу;
- суммы, уплачиваемые организациям и иным лицам за информационные и консультационные услуги, связанные с приобретением указанных активов;
- вознаграждения, уплачиваемые посреднической организации или иному лицу, через которое приобретены активы в качестве финансовых вложений;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений.

Затраты, связанные с осуществлением Обществом финансовых вложений:

- включаются в их стоимость, в случае если они понесены до момента или в момент постановки на учет;
- списываются в состав прочих расходов, в случае если они понесены после момента постановки на учет.

Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на две группы:

- финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

– финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения в ценные бумаги, обращающиеся на фондовом рынке (фондовой бирже, аукционе), котировки которых регулярно публикуются, относятся к финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость. Все остальные относятся к финансовым вложениям, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально.

Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений признается Обществом прочими доходами или расходами. Таким образом, прирост рыночной стоимости вложений отражается по дебету счета 58 «Финансовые вложения» и кредиту счета 91 «Прочие доходы и расходы», снижение – по дебету счета «Прочие доходы и расходы» и кредиту счета «Финансовые вложения».

В случае, если по объекту финансовых вложений, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определяется, такой объект финансовых вложений отражается в отчетности по стоимости его последней оценки.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в учете по первоначальной стоимости.

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

## **2.9 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.*

## **2.10 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 бухгалтерском 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.*

## **2.11 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.*

## **2.12 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.

## **2.13 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.

### **3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2016 ГОДУ**

В связи с внесенными изменениями в учетную политику на 2016г. в части порядка учета расходов Общество в 2016г. ведет учет управленческих расходов. В отчете о финансовых результатах за 2016г. в целях обеспечения сопоставимости показателей, коммерческие расходы за 2015г. откорректированы на коммерческие и управленческие расходы.

### **4. КОРРЕКТИРОВКИ И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ**

В 2016 году не были внесены изменения, относящиеся к предыдущим периодам.

64

## 5. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2016 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 01.01.2016	Приобретение фин. вложений	Переоценка фин. вложений	Выбытие фин. вложений	Сальдо на 31.12.2016
Долгосрочные финансовые вложения	13 454		11 111		24 565
В том числе: ПАО «МРСК Северного Кавказа»	13 454		11 111		24 565

### 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 31.12.2016	% ставка	Дата погашения
Краткосрочные займы	80 330	31 492	111 822		
АО «Карачаево- Черкесскэнерго»	51 750	24 730	76 480	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

электроэнергии 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 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

М

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 31.12.2015	Остаток на 31.12.2016
Убытки прошлых лет	247 899	247 899
Расходы будущих периодов	16 593	16 567
Оценочные обязательства и резервы	77 839	14 049
Основные средства	15	6
Убытки текущего периода		52 800
<b>Итого:</b>	<b>342 346</b>	<b>331 321</b>

Отложенные налоговые обязательства

Тыс. руб.		
Наименование показателя	Остаток на 31.12.2015	Остаток на 31.12.2016
Основные средства	667	332
Кредиторская задолженность		6
Расходы будущих периодов	25	
<b>Итого:</b>	<b>692</b>	<b>338</b>

*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 4 001 713 тыс. руб., в том числе от реализации электрической энергии 3 448 256 тыс. руб., компенсация потерь 549 695 тыс. руб., прочие

42



услуги 3 762 тыс. руб.

- *Информация о прочих доходах*

Прочие доходы за 2016 год составили 1 216 784 тыс. руб., в том числе:

- восстановлен резерв по сомнительным долгам – 351 695 тыс. руб.,
- восстановлен резерв по оценочным обязательствам 155 741 тыс. руб.
- реализация МПЗ - 4 416 тыс. руб.
- переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости – 11 111 тыс. руб.
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном периоде - 682 915 тыс. руб.
- кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек – 8 692 тыс. руб.
- прочие 2 214 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 1 080 117 тыс. руб.

Коммерческие расходы составили 2 922 944 тыс. руб.,

в том числе:

- покупная мощность – 790 027 тыс. руб.,
- услуги по передаче электроэнергии - 1 900 273 тыс. руб.,
- оплата труда – 84 748 тыс. руб.,
- отчисления на социальные нужды – 23 976 тыс. руб.,
- услуги агента – 19 724 тыс. руб.,
- начисление резерва на отпуска – 8 931 тыс. руб.,
- начисление резерва на отпуска (в части страховых взносов) – 3 091 тыс. руб.

- услуги по сбору оплаты за поставленную электроэнергию – 9 428 тыс. руб.,
- аренда зданий и сооружений – 24 198 тыс. руб.,
- материальные затраты – 4 002 тыс. руб.,
- услуги по отключению, подключению электроэнергии – 8 788 тыс. руб.,
- услуги сторожевой охраны – 678 тыс. руб.,
- оплата услуг системного оператора – 2 620 тыс. руб.,
- приобретение программного обеспечения – 1 184 тыс. руб.,
- амортизация – 661 тыс. руб.,
- услуги инкассации - 1 622 тыс. руб.
- услуги по обслуживанию потребителей э/эн в м/э домах - 10 663 тыс. руб.,
- прочие – 28 330 тыс. руб.

Управленческие расходы составили 199 200 тыс. руб.,

в том числе:

- оплата труда – 109 369 тыс. руб.,
- отчисления на социальные нужды – 32 412 тыс. руб.,
- начисление резерва на отпуска – 5 403 тыс. руб.,
- начисление резерва на отпуска (в части страховых взносов) – 923 тыс. руб.
- аренда зданий и сооружений – 4 123 тыс. руб.,
- материальные затраты – 4 264 тыс. руб.,
- приобретение программного обеспечения – 3 024 тыс. руб.,
- амортизация – 3 857 тыс. руб.,
- услуги по ремонту зданий - 3 405 тыс. руб.
- командировочные расходы - 605 тыс. руб.,
- услуги связи – 2 844 тыс. руб.
- почтово-телеграфные услуги – 5 658 тыс. руб.
- услуги по сбору оплаты за поставленную электроэнергию – 8 506 тыс. руб.
- услуги по управлению - 10 313 тыс. руб.
- прочие – 4 494 тыс. руб.

#### • *Информация о прочих расходах*

За отчетный период прочие расходы составили 2 415 392 тыс. руб., в том числе:

- резерв по сомнительным долгам – 1 242 212 тыс. руб.,
- убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде – 949 001 тыс. руб.,

- пени, штрафы – 19 445 тыс. руб.,
- невозмещаемый НДС – 46 714 тыс. руб.,
- взносы в объединения и фонды – 2 993 тыс. руб.,
- прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам – 1 815 тыс. руб.,
- судебные издержки – 1 635 тыс. руб.,
- госпошлина - 7 505 тыс. руб.,
- расходы по оплате услуг банков – 1 395 тыс. руб.,
- резерв по оценочным обязательствам – 113 237 тыс. руб.,
- издержки по исполнительному производству - 8 025 тыс. руб.,
- вознаграждение по юридическим услугам - 4 800 тыс. руб.,
- расходы на благотворительность - 8 000 тыс. руб.,
- прочие – 8 615 тыс. руб.

*Информация по прочим расходам раскрыта в пояснении 5.11 к бухгалтерской отчётности.*

- *Информация о дебиторской задолженности*

Общая дебиторская задолженность на 31.12.2016 г. составляет 2 559 725 тыс. руб., в том числе:

- покупатели и заказчики – 2 209 623 тыс. руб.,
- авансы выданные – 41 796 тыс. руб.
- прочие - 308 306 тыс. руб., в том числе:  
 задолженность Управления Федеральной службы судебных приставов по РСО-Алания в размере 198 419 тыс. руб. Задолженность возникла в результате несвоевременного представления информации по распределению средств, находящихся на депозитном счёте приставов, взысканных в рамках постановления Управления федеральной службы судебных приставов по Республике Северная Осетия-Алания от 16.11.2016 в исполнение судебных решений в отношении исков кредиторов на общую сумму 1 454 927 тыс. рублей.

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

Резерв по сомнительным долгам 1 959 442 тыс. руб., в том числе:

УК

- покупатели и заказчики от перепродажи эл/энергии и мощности – 1 913 405 тыс. руб.,
- доходы от аренды – 841 тыс. руб.,
- прочие – 18 122 тыс. руб.,
- авансы выданные – 27 074 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 31.12.2016г. составляет 5 796 746 тыс. руб., в том числе:

- поставщики и подрядчики – 5 333 191 тыс. руб.,
- задолженность по оплате труда перед персоналом – 8 758 тыс. руб.,
- задолженность перед внебюджетными фондами – 6 626 тыс. руб.,
- задолженность по налогам и сборам – 683 тыс. руб.,
- авансы полученные – 75 720 тыс. руб.,
- прочие – 371 768 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 31.12.2016
ОАО "Концерн Росэнергоатом"	Решением АС г.Москвы от 04.02.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-92036/2015</u>	391 527,43	391 527,43	0,00

УБ



ОАО "Фортум"	Решением АС г.Москвы от 26.01.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-98228/2015</u>	15 225 395,14	8 940 597,51	6 284 797,63
АО "САРОВСКАЯ ГЕНЕРИРУЮЩАЯ КОМПАНИЯ"	Решением АС г.Москвы от 01.12.2015 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-123058/2015</u>	1 986 935,94	0,00	1 986 935,94
ПАО "Энел Россия"	Решением АС г.Москвы от 12.04.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-169243/2015</u>	2 191 919,64	0,00	2 191 919,64
ОАО "Территориальная генерирующая компания №2"	Решением АС г.Москвы от 17.12.2015 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-163644/2015</u>	52 000,00	52 000,00	0,00
ОАО "ОГК-2"	Решением АС г.Москвы от 29.02.2016 иск удовлетворен полностью. Определением АС г.Москвы от 14.12.2016 заявлен о процессуальном правопреемстве на ООО "ЭНЕРГОКАПИТАЛГРУПП" удовлетворено в части взыскания 137 762 284,55.	<u>А40-159834/2015</u>	214 027 044,45	0,00	214 027 044,45
ПАО "Энел Россия"	Решением АС г.Москвы от 25.02.2016 иск удовлетворен	<u>А40-157174/2015</u>	189 763,33	0,00	189 763,33

	полностью.				
ПАО "Квадра-Генерирующая компания"	Решением АС г.Москвы от 29.01.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-177402/2015</u>	854 215,05	854 215,05	0,00
ОАО "Фортум"	Решением АС г.Москвы от 07.12.2015 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-172405/2015</u>	796 468,04	796 468,04	0,00
ПАО "Энел Россия"	Решением АС г.Москвы от 07.12.2015 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-181194/2015</u>	13 187 234,85	0,00	13 187 234,85
ПАО "Энел Россия"	Решением АС г.Москвы от 02.02.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-181209/2015</u>	54 555,79	0,00	54 555,79
ООО "Лукойл-Кубаньэнерго"	Решением АС г.Москвы от 18.01.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-183209/2015</u>	815 666,10	815 666,10	0,00
ООО "Ново-Рязанская ТЭЦ "	Решением АС г.Москвы от 02.12.2015 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-186038/2015</u>	13 721,51	13 721,51	0,00

ОАО "Концерн Росэнергоатом"	Решением АС г.Москвы от 12.01.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-186219/2015</u>	184 227 042,39	0,00	184 227 042,39
ПАО "Энел Россия"	Решением АС г.Москвы от 04.03.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-188530/2015</u>	126 063,84	0,00	126 063,84
ОАО "Фортум"	Решением АС г.Москвы от 15.03.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-188632/2015</u>	14 038 555,00	0,00	14 038 555,00
ПАО "Мосэнерго"	Решением АС г.Москвы от 24.12.2015 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-188659/2015</u>	6 600 934,73	6 600 934,73	0,00
ООО "Тверская генерация"	Решением АС г.Москвы от 10.02.2016 иск удовлетворен полностью. Определением АС г.Москвы от 14.10.2016 заявление о процессуальном правопреемстве на АО "Энергокапиталгрупп" удовлетворено.	<u>А40-198379/2015</u>	14 321,64	0,00	14 321,64
ПАО "Энел Россия"	Решением АС г.Москвы от 14.12.2015 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-198283/2015</u>	138 575,33	0,00	138 575,33

ПАО "Энел Россия"	Решением АС г.Москвы от 04.12.2015 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 198281/2015</u>	19 386 721,22	0,00	19 386 721,22
ООО "САНОРС ЭНЕРГОТРЕЙД"	Решением АС г.Москвы от 29.02.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 196966/2015</u>	12 495,83	12 495,83	0,00
ОАО "Территориал ьная генерирующая компания №2"	Решением АС г.Москвы от 20.02.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 193696/2015</u>	95 619,97	95 619,97	0,00
ОАО "Территориал ьная генерирующая компания №2"	Решением АС г.Москвы от 14.12.2015 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 193841/2015</u>	224 104,06	224 104,06	0,00
ОАО "Территориал ьная генерирующая компания №2"	Решением АС г.Москвы от 09.12.2015 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 194048/2015</u>	560 217,97	0,00	560 217,97
ОАО "Мосгорэнерго"	Решением АС г.Москвы от 12.01.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 193687/2015</u>	85 936,71	85 936,71	0,00



ООО "Лукойл-Ставропольэнерго"	Решением АС г.Москвы от 14.12.2015 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-193610/2015</u>	113 650,17	113 650,17	0,00
ООО "Башкирская генерирующая компания"	Решением АС г.Москвы от 12.02.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-193036/2015</u>	21 846 850,24	0,00	21 846 850,24
ОАО "Генерирующая компания"	Решением АС г.Москвы от 11.12.2015 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-201845/2015</u>	98 377,96	94 593,96	3 784,00
ОАО "Генерирующая компания"	Определением АС г.Москвы от 16.12.2015 производство по делу прекращено.	<u>А40-201863/2015</u>	0,00	0,00	0,00
ОАО "Генерирующая компания"	Решением АС г.Москвы от 04.02.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-201866/2015</u>	29 691,03	27 691,03	2 000,00
ОАО "Генерирующая компания"	Решением АС г.Москвы от 17.12.2015 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-201964/2015</u>	183 226,05	176 918,05	6 308,00

ОАО "Концерн Росэнергоатом"	Решением АС г.Москвы от 10.12.2015 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-202454/2015</u>	56 002 722,01	0,00	56 002 722,01
ОАО "Концерн Росэнергоатом"	Решением АС г.Москвы от 26.02.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-202462/2015</u>	1 164 591,77	1 164 591,77	0,00
ПАО "Мосэнерго"	Решением АС г.Москвы от 24.12.2015 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-204757/2015</u>	19 040 600,88	19 040 600,88	0,00
ПАО "Мосэнерго"	Решением АС г.Москвы от 25.12.2015 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-208898/2015</u>	205 996,80	205 996,80	0,00

ПАО "Мосэнергo"	Решением АС г.Москвы от 18.01.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-208908/2015</u>	309 477,71	0,00	309 477,71
ПАО "Энел Россия"	Решением АС г.Москвы от 04.02.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-208327/2015</u>	6 157 086,71	12 196,11	6 144 890,60
ПАО "Энел Россия"	Решением АС г.Москвы от 24.12.2015 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-208330/2015</u>	433 646,45	0,00	433 646,45
ООО "Лукойл-Ставропольэнерго"	Решением АС г.Москвы от 02.02.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-216729/2015</u>	112 962,90	112 962,90	0,00
ООО "Лукойл-Астраханьэнерго"	Решением АС г.Москвы от 02.02.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-213574/2015</u>	408 247,96	408 247,96	0,00
ПАО "Мосэнергo"	Решением АС г.Москвы от 18.01.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-209006/2015</u>	3 816 313,74	3 816 313,74	0,00
ПАО "Мосэнергo"	Решением АС г.Москвы от 25.12.2015 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-208901/2015</u>	198 083,32	198 083,32	0,00

ПАО "Мосэнерго"	Решением АС г.Москвы от 18.01.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-208905/2015</u>	5 737 754,37	5 737 754,37	0,00
ООО "Лукойл-Кубаньэнерго"	Решением АС г.Москвы от 22.01.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-213625/2015</u>	2 189 976,05	2 189 976,05	0,00
ООО "Лукойл-Астраханьэнерго"	Решением АС г.Москвы от 16.12.2015 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-213541/2015</u>	2 081 177,57	2 081 177,57	0,00
ООО "Лукойл-Кубаньэнерго"	Решением АС г.Москвы от 25.01.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-213618/2015</u>	233 630,37	233 630,37	0,00
ОАО "Территориальная генерирующая компания №2"	Решением АС г.Москвы от 26.05.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-222723/2015</u>	1 261 638,19	0,00	1 261 638,19
ОАО "Территориальная генерирующая компания №2"	Решением АС г.Москвы от 19.01.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-222741/2015</u>	87 045,17	87 045,17	0,00
ОАО "Территориальная генерирующая компания №2"	Решением АС г.Москвы от 19.01.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-222745/2015</u>	50 000,00	50 000,00	0,00



ОАО "Межрегионэнерго сбыт"	Решением АС г.Москвы от 29.03.2016 иск удовлетворен полностью. Определением АС г. Москвы от 27.10.2016 заявление о процессуальном правопреемстве на ООО "Ново- Салаватская ТЭЦ" удовлетворено. Определением АС г. Москвы от 22.11.2016 рассмотрение заявления о процессуальном правопреемстве на ООО "Нугушский гидротехнический узел" назначено на 17.01.2017.	<u>А40- 227731/2015</u>	95 889,05	0,00	95 889,05
ОАО "Межрегионэнерго сбыт"	Решением АС г.Москвы от 14.03.2016 иск удовлетворен полностью. Определением от 18.07.2016 заявление ОАО "НСТЭЦ" удовлетворено, ОАО "Межрегионэнерго сбыт" заменено на правопреемника - ОАО "НСТЭЦ".	<u>А40- 227735/2015</u>	2 789 377,58	0,00	2 789 377,58
ООО "Автозаводская ТЭЦ"	Решением АС г.Москвы от 25.02.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 229090/2015</u>	3 598 804,29	683 988,93	2 914 815,36

88

ОАО "Фортум"	Решением АС г.Москвы от 11.01.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-231238/2015</u>	945 910,24	945 910,24	0,00
ОАО "Территориальная генерирующая компания №2"	Решением АС г.Москвы от 10.02.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-231277/2015</u>	1 763 182,98	1 763 182,98	0,00
ПАО "Мосэнерго"	Решением АС г.Москвы от 28.03.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-234425/2015</u>	48 959 717,36	0,00	48 959 717,36
ОАО "ИНТЕР РАО-Электрогенерация" АО "Энергокапиталгрупп" удовлетворено.	Решением АС г.Москвы от 25.02.2016 иск удовлетворен полностью. Определением АС г.Москвы от 26.04.2016 заявление о процессуальном правопреемстве на АО "Энергокапиталгрупп" удовлетворено.	<u>A40-234671/2015</u>	39 137 308,39	0,00	39 137 308,39
ООО "Лукойл-Астраханьэнерго"	Решением АС г.Москвы от 24.02.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-237124/2015</u>	1 962 152,11	1 962 152,11	0,00

ЗАО "ТГК УРУССИНСКАЯ ГРЭС"	Решением АС г.Москвы от 09.02.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 238971/2015</u>	10 427,08	10 427,08	0,00
ОАО "Концерн Росэнергоатом"	Решением АС г.Москвы от 27.01.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 237656/2015</u>	1 300 092,00	1 300 092,00	0,00
ОАО "Концерн Росэнергоатом"	Решением АС г.Москвы от 08.02.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 237655/2015</u>	412 890,89	412 890,89	0,00
ОАО "Концерн Росэнергоатом"	Решением АС г.Москвы от 11.02.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 237599/2015</u>	28 686 175,81	0,00	28 686 175,81
ООО "Тобольская ТЭЦ"	Решением АС г.Москвы от 15.03.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 5276/2016</u>	230 392,45	0,00	230 392,45
АО "Красноярская ТЭЦ 1"	Решением АС г.Москвы от 25.03.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 2274/2016</u>	3 753,38	0,00	3 753,38

ООО "Лукойл-Кубаньэнерго"	Решением АС г.Москвы от 07.04.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-2144/2016</u>	604 075,05	604 075,05	0,00
ООО "Лукойл-Ростовэнерго"	Решением АС г.Москвы от 29.03.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-2134/2016</u>	92 389,29	92 389,29	0,00
ООО "Лукойл-Астраханьэнерго"	Решением АС г.Москвы от 09.03.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-1889/2016</u>	232 484,05	0,00	232 484,05
ООО "Лукойл-Кубаньэнерго"	Решением АС г.Москвы от 17.02.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-1851/2016</u>	2 099 176,92	0,00	2 099 176,92
ООО "Лукойл-Волгоградэнерго"	Решением АС г.Москвы от 30.03.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-1830/2016</u>	129 315,69	129 315,69	0,00
ООО "Лукойл-Ставропольэнерго"	Решением АС г.Москвы от 21.03.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-1669/2016</u>	85 999,92	85 999,92	0,00
ООО "Волгоградская генерирующая компания"	Решением АС г.Москвы от 29.04.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-1576/2016</u>	51 747,19	51 747,19	0,00



ООО "Лукойл-Экоэнерго"	Решением АС г.Москвы от 15.03.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-1554/2016</u>	35 834,02	35 834,02	0,00
ОАО "Территориальная генерирующая компания №2"	Решением АС г.Москвы от 21.04.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-522/2016</u>	2 340 184,09	2 340 184,09	0,00
ООО "Башкирская генерирующая компания"	Решением АС г.Москвы от 29.02.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-251340/2015</u>	8 446 662,50	500 000,00	7 946 662,50
ОАО "Концерн Росэнергоатом"	Решением АС г.Москвы от 29.03.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-247918/2015</u>	1 522 265,15	1 522 265,15	0,00
ОАО "Концерн Росэнергоатом"	Решением АС г.Москвы от 10.02.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-247914/2015</u>	4 766 664,68	4 766 664,68	0,00
ОАО "Концерн Росэнергоатом"	Решением АС г.Москвы от 31.03.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-247910/2015</u>	12 363 016,35	0,00	12 363 016,35
ООО "Башкирская генерирующая компания"	Решением АС г.Москвы от 11.02.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-243596/2015</u>	6 609 116,02	6 609 116,02	0,00

ОАО "ОГК-2"	Решением АС г.Москвы от 30.06.2016 иск удовлетворен полностью. Определением АС г. Москвы от 13.12.2016 рассмотрение заявления о процессуальном правопреследовании на ООО "ЭНЕРГОКАПИТАЛГРУПП" назначено на 11.01.2017.	<u>A40-25175/2016</u>	34 803 758,66	0,00	34 803 758,66
ОАО "Фортум"	Решением АС г.Москвы от 19.04.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-24279/2016</u>	1 524 144,00	0,00	1 524 144,00
ОАО "Мобильные газотурбинные электрические станции"	Решением АС г.Москвы от 29.04.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-24230/2016</u>	492 482,08	492 482,08	0,00
ОАО "Генерирующая компания"	Решением АС г.Москвы от 15.04.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-21318/2016</u>	122 599,88	118 057,88	4 542,00
ПАО "Энел Россия"	Решением АС г.Москвы от 25.03.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-20529/2016</u>	79 112,16	0,00	79 112,16
ПАО "Энел Россия"	Решением АС г.Москвы от 15.04.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-20524/2016</u>	54 062,83	0,00	54 062,83
ПАО "Энел Россия"	Решением АС г.Москвы от 25.03.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-20510/2016</u>	1 410 212,05	0,00	1 410 212,05

ОАО Барнаульская ТЭЦ-3	Решением АС г.Москвы от 04.04.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-20416/2016</u>	145 276,44	0,00	145 276,44
ОАО "Кузбассэнерго"	Решением АС г.Москвы от 11.05.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-20415/2016</u>	815 698,99	815 698,99	0,00
ОАО "Генерирующая компания"	Решением АС г.Москвы от 09.09.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-20260/2016</u>	174 841,47	0,00	174 841,47
ООО "Лукойл-Астраханьэнерго"	Решением АС г.Москвы от 25.05.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-18928/2016</u>	1 608 483,85	1 608 483,85	0,00
ПАО "Мосэнерго"	Решением АС г.Москвы от 31.03.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-18350/2016</u>	10 638 347,41	0,00	10 638 347,41
ОАО "Енисейская ТГК" (ТГК-13)	Решением АС г.Москвы от 16.03.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-18124/2016</u>	167 047,92	167 047,92	0,00
ОАО "Концерн Росэнергоатом"	Решением АС г.Москвы от 15.03.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-5276/2016</u>	17 148 757,07	0,00	17 148 757,07
ОАО Назаровская ГРЭС	Решением АС г.Москвы от 07.04.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-12540/2016</u>	160 927,87	160 927,87	0,00

ООО "Межрегиональная консалтинговая группа"	Решением АС г.Москвы от 05.04.2016 иск удовлетворен полностью. Постановлением 9 Арбитражного апелляционного суда от 04.07.2016 решение Арбитражного суда города Москвы оставлено без изменения, а апелляционная жалоба - без удовлетворения.	<u>A40- 31185/2016</u>	11 383 366,65	11 383 366,65	0,00
ОАО "Концерн Росэнергоатом"	Решением АС г.Москвы от 27.04.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 30806/2016</u>	147 702,14	147 702,14	0,00
ОАО "Концерн Росэнергоатом"	Решением АС г.Москвы от 23.06.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 30785/2016</u>	11 322 029,71	0,00	11 322 029,71
ОАО "Концерн Росэнергоатом"	Решением АС г.Москвы от 16.03.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 30714/2016</u>	273 340,38	273 340,38	0,00



ОАО "Концерн Росэнергоатом"	Решением АС г.Москвы от 18.04.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 30711/2016</u>	23 742 344,93	23 742 344,93	0,00
ПАО "Энел Россия"	Решением АС г.Москвы от 29.04.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 30368/2016</u>	42 238 857,39	0,00	42 238 857,39
ОАО "Территориальная генерирующая компания №1"	Решением АС г.Москвы от 27.04.2016 иск удовлетворен полностью. Определением АС г. Москвы от 25.11.2016 рассмотрение заявления о процессуальном правопреemptве на АО "ЭНЕРГОКАПИТА ЛГРУПП" назначено на 02.02.2017.	<u>А40- 27001/2016</u>	28 211 762,60	28 211 762,60	0,00
ОАО "Генерирующая компания"	Решением АС г.Москвы от 26.04.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 26199/2016</u>	20 736 163,55	13 557 028,57	7 179 134,98
ПАО "Мосэнерго"	Решением АС г.Москвы от 26.04.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 37539/2016</u>	29 986 657,78	0,00	29 986 657,78
ОАО "Территориал ьная генерирующая компания №2"	Решением АС г.Москвы от 31.05.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 40060/2016</u>	3 572 878,99	0,00	3 572 878,99

ООО "Тверская генерация"	Решением АС г.Москвы от 01.06.2016 иск удовлетворен полностью. Определением АС г. Москвы от 01.09.2016 рассмотрение заявления о процессуальном правопреемстве на АО "ЭНЕРГОКАПИТАЛГРУПП" назначено на 26.10.2016.	<u>A40-40266/2016</u>	3 091,65	0,00	3 091,65
ООО "Тверская генерация"	Решением АС г.Москвы от 16.06.2016 иск удовлетворен полностью. Определением от 31.10.2016 заявление ЗАО "Энергокапиталгрупп" о процессуальном правопреемстве удовлетворено.	<u>A40-40482/2016</u>	273 858,88	0,00	273 858,88
ОАО "ИНТЕР РАО-Электрогенерация" АО "Энергокапиталгрупп"	Решением АС г.Москвы от 13.04.2016 иск удовлетворен полностью. Определением от 17.06.2016 заявление ЗАО "Энергокапиталгрупп" удовлетворено, ОАО "Интер РАО-Электрогенерация" заменено на правопреемника - АО "Энергокапиталгрупп"/	<u>A40-40757/2016</u>	118 609 495,97	100 409 495,97	18 200 000,00

ООО "Правовой центр гарантия"	Решением АС г.Москвы от 07.06.2016 иск удовлетворен полностью. Постановлением 9 ААС решение АС города Москвы оставлено без изменения, а апелляционная жалоба без удовлетворения. Постановлением Арбитражного суда Московского округа решение АС города Москвы и постановление 9ААС оставлены без изменения, а кассационная жалоба без удовлетворения.	<u>А40-43637/2016</u>	27 156 598,12	27 156 598,12	0,00
ОАО "Барнаульская генерация"	Решением АС г.Москвы от 30.06.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-45582/2016</u>	43 742,37	43 742,37	0,00
ОАО "Кемеровская генерация"	Решением АС г.Москвы от 04.05.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-45614/2016</u>	137 404,94	137 404,94	0,00
ОАО "Кузнецкая ТЭЦ"	Решением АС города Москвы от 17.08.2016 в иске отказано полностью. Постановлением 9ААС от 02.11.2016 решение оставлено без изменения, а апелляционная жалоба удовлетворения.	<u>А40-45629/2016</u>	0,00	0,00	0,00
ПАО "Энел Россия"	Решением АС г.Москвы от 23.05.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-46752/2016</u>	2 947 520,79	0,00	2 947 520,79

ОАО "Территориальная генерирующая компания №2"	Решением АС г.Москвы от 07.06.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-46903/2016</u>	156 647,57	156 647,57	0,00
ОАО "НОВО-КЕМЕРОВСКАЯ ТЭЦ"	Решением АС г.Москвы от 30.05.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-47101/2016</u>	110 169,91	0,00	110 169,91
ООО "Лукойл-Ростовэнерго"	Решением АС г.Москвы от 31.05.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-48859/2016</u>	47 038,45	0,00	47 038,45
ООО "Лукойл-Кубаньэнерго"	Решением АС г.Москвы от 06.05.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-48865/2016</u>	505 402,22	505 402,22	0,00
ООО "Лукойл-Астраханьэнерго"	Решением АС г.Москвы от 29.06.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-48881/2016</u>	66 060,01	0,00	66 060,01
ООО "Лукойл-Волгоградэнерго"	Решением АС г.Москвы от 27.05.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-49056/2016</u>	48 451,00	48 451,00	0,00
ООО "Волгоградская генерирующая компания"	Решением АС г.Москвы от 22.06.2016 иск удовлетворен полностью. Определением АС г.Москвы от 24.10.2016 заявление о процессуальном правопреемстве на ООО "ЛУКОЙЛ-Экоэнерго" удовлетворено.	<u>А40-49074/2016</u>	18 214,99	0,00	18 214,99



ООО "Лукойл-Кубаньэнерго"	Решением АС г.Москвы от 20.05.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-49089/2016</u>	153 592,49	153 592,49	0,00
ООО "Лукойл-Экоэнерго"	Решением АС г.Москвы от 21.04.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-49184/2016</u>	11 900,75	11 900,75	0,00
ИРКУТСКОЕ ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ЭНЕРГЕТИКИ И ЭЛЕКТРИФИКАЦИИ	Решением АС г.Москвы от 04.05.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-51162/2016</u>	2 407 579,95	0,00	2 407 579,95
ООО "Лукойл-Ставропольэнерго"	Решением АС г.Москвы от 16.05.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-52850/2016</u>	23 778,67	23 778,67	0,00
ПАО "Мосэнерго"	Решением АС г.Москвы от 17.05.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-55193/2016</u>	20 232 638,05	0,00	20 232 638,05
ООО "Тверская генерация"	Решением АС г.Москвы от 06.06.2016 иск удовлетворен полностью. Определением АС г.Москвы от 26.09.2016 заявление о процессуальном правопреемстве удовлетворено. ООО "Тверская генерация" заменено на АО "ЭНЕРГОКАПИТАЛГРУПП"	<u>A40-55775/2016</u>	36 335,79	0,00	36 335,79

АО "ТГК-11"	Решением АС г.Москвы от 21.04.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-56244/2016</u>	322 084,48	322 084,48	0,00
ООО "Башкирская генерирующая компания"	Решением АС г.Москвы от 27.05.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-57307/2016</u>	14 387 576,31	0,00	14 387 576,31
АО "Красноярская ТЭЦ 1"	Решением АС г.Москвы от 24.05.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-60348/2016</u>	82 278,29	82 278,29	0,00
ЗАО "ТГК УРУССИНСКАЯ ГРЭС"	Решением АС г.Москвы от 20.05.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-60764/2016</u>	8 034,61	8 034,61	0,00
ОАО "Территориальная генерирующая компания №2"	Решением АС г.Москвы от 12.05.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-61991/2016</u>	4 982 461,75	0,00	4 982 461,75
ОАО "Кузбассэнерго"	Решением АС города Москвы от 12.09.2016 в иске отказано полностью. Определением 9ААС рассмотрение апелляционной жалобы назначено на 17.01.2017.	<u>A40-76209/2016</u>	0,00	0,00	0,00
ОАО "Концерн Росэнергоатом"	Решением АС г.Москвы от 15.06.2016 иск удовлетворен	<u>A40-67632/2016</u>	146 532 726,74	0,00	146 532 726,74

	полностью.				
АО "ЭНЕРГОКАПИТ АЛГРУПП"	Решением АС г.Москвы от 24.05.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 66876/2016</u>	1 178 765,72	1 154 223,72	24 542,00
ООО "Автомобильная ТЭЦ"	Решением АС г.Москвы от 13.07.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 63652/2016</u>	9 654 180,12	9 583 264,12	70 916,00
ОАО "Территориал ная генерирующая компания №2"	Решением АС г.Москвы от 20.05.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 63262/2016</u>	2 502 252,28	0,00	2 502 252,28
ООО "Лукойл- Астраханьэнерго"	Решением АС г.Москвы от 17.06.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 81661/2016</u>	2 958 080,54	2 958 080,54	0,00
ООО "Лукойл- Волгоградэнерго"	Решением АС г.Москвы от 30.05.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 81777/2016</u>	659 819,64	659 819,64	0,00
ОАО "Территориал ная генерирующая компания №2"	Решением АС г.Москвы от 03.06.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 84568/2016</u>	424 037,70	424 037,70	0,00
ООО "Лукойл- Ростовэнерго"	Решением АС г.Москвы от 30.06.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 85244/2016</u>	1 047 836,31	1 047 836,31	0,00
ОАО "Территориал ная генерирующая компания №2"	Решением АС г.Москвы от 23.06.2016 иск удовлетворен	<u>А40- 90319/2016</u>	2 716 324,86	0,00	2 716 324,86

	полностью.				
ОАО "Территориальная генерирующая компания №2"	Решением АС г.Москвы от 24.05.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-90322/2016</u>	1 355 105,87	0,00	1 355 105,87
ОАО Барнаульская ТЭЦ-3	Решением АС г.Москвы от 20.06.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-93117/2016</u>	55 814,72	0,00	55 814,72
ОАО "Кузбассэнерго"	Решением АС г.Москвы от 07.07.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-93119/2016</u>	250 369,09	250 369,09	0,00
ОАО "ТВЕРСКИЕ КОММУНАЛЬНЫЕ СИСТЕМЫ"	Решением АС г.Москвы от 15.06.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-45423/2016</u>	5 510 925,64	0,00	5 510 925,64
ОАО "Енисейская ТГК" (ТГК-13)	Решением АС г.Москвы от 28.06.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-97058/2016</u>	215 105,64	215 105,64	0,00
ОАО Назаровская ГРЭС	Решением АС г.Москвы от 23.06.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-97064/2016</u>	144 385,61	144 385,61	0,00
ОАО "Мобильные газотурбинные электрические станции"	Решением АС г.Москвы от 14.07.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-114037/2016</u>	13 635,78	13 635,78	0,00
ПАО "ПРИАРГУНСКОЕ ПРОИЗВОДСТВЕННОЕ ГОРНО-ХИМИЧЕСКОЕ ОБЪЕДИНЕНИЕ"	Решением АС г.Москвы от 29.07.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-113760/2016</u>	98 240,10	0,00	98 240,10



ООО "Ситиэнерго"	Решением АС г.Москвы от 12.07.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-112779/2016</u>	2 407 571,11	2 407 571,11	0,00
ООО "Лукойл-Кубаньэнерго"	Решением АС г.Москвы от 30.06.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-108854/2016</u>	251 511,03	251 511,03	0,00
ООО "Лукойл-Ставропольэнерго"	Решением АС г.Москвы от 13.07.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-108833/2016</u>	482 351,41	482 351,41	0,00
ООО "Лукойл-Экоэнерго"	Решением АС г.Москвы от 29.07.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-108818/2016</u>	294 612,21	294 612,21	0,00
ООО "Лукойл-Экоэнерго"	Решением АС г.Москвы от 22.07.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-108815/2016</u>	15 311,04	15 311,04	0,00
ООО "Лукойл-Волгоградэнерго"	Решением АС г.Москвы от 01.07.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-108812/2016</u>	81 890,89	81 890,89	0,00
ООО "Лукойл-Астраханьэнерго"	Решением АС г.Москвы от 30.06.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-108772/2016</u>	3 834 199,98	3 834 199,98	0,00
ООО "Лукойл-Астраханьэнерго"	Решением АС г.Москвы от 29.07.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-108771/2016</u>	99 377,97	0,00	99 377,97
ООО "Лукойл-Ростовэнерго"	Решением АС г.Москвы от 30.09.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-108768/2016</u>	66 562,78	0,00	66 562,78

ООО "Лукойл-Ростовэнерго"	Решением АС г.Москвы от 19.09.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-108767/2016</u>	3 112 710,59	0,00	3 112 710,59
ООО "Волгоградская генерирующая компания"	Решением АС г.Москвы от 30.06.2016 иск удовлетворен полностью. Определением АС г.Москвы от 22.08.2016 рассмотрение заявления о процессуальном правопреемстве на ООО "Лукойл-Экоэнерго" назначено на 22.08.2016.	<u>А40-108736/2016</u>	27 804,58	0,00	27 804,58
ООО "Лукойл-Ставропольэнерго"	Решением АС г.Москвы от 27.07.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-108714/2016</u>	29 009,99	0,00	29 009,99
ПАО "Энел Россия"	Решением АС г.Москвы от 29.06.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-108233/2016</u>	682 266,38	0,00	682 266,38
ПАО "Мосэнерго"	Решением АС г.Москвы от 21.06.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-106130/2016</u>	21 942 901,21	0,00	21 942 901,21
ОАО "Фортум"	Решением АС г.Москвы от 29.06.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-105214/2016</u>	4 176 640,70	0,00	4 176 640,70

АО "БИЙСКЭНЕРГО"	Решением АС г.Москвы от 22.07.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 104583/2016</u>	30 113,92	30 113,92	0,00
ОАО "Концерн Росэнергоатом"	Решением АС г.Москвы от 24.08.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 103002/2016</u>	22 646 646,93	0,00	22 646 646,93
ИРКУТСКОЕ ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО ЭНЕРГЕТИКИ И ЭЛЕКТРИФИКАЦ ИИ	Решением АС г.Москвы от 25.07.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 100948/2016</u>	642 597,91	642 597,91	0,00
ОАО "ИНТЕР РАО- Электрогенерация"	Решением АС г.Москвы от 27.06.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 98868/2016</u>	29 692 842,06	0,00	29 692 842,06
ОАО "ОГК-2"	Решением АС г.Москвы от 29.06.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 93437/2016</u>	42 707 307,18	0,00	42 707 307,18
ОАО "Фортум"	Решением АС г.Москвы от 31.05.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 24276/2016</u>	4 882 574,56	0,00	4 882 574,56
АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "СИБИРСКАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ"	Решением АС г.Москвы от 15.08.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 130045/2016</u>	104 394,55	0,00	104 394,55

ОАО "Красноярская ТЭЦ-1"	Решением АС г.Москвы от 04.08.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 127011/2016</u>	61 864,39	0,00	61 864,39
ООО "НИЖНЕКАМСК АЯ ТЭЦ"	Решением АС г.Москвы от 04.08.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 125989/2016</u>	106 311,06	0,00	106 311,06
ОАО "Межрегионэнерго сбыт"	Решением АС г.Москвы от 15.08.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 125602/2016</u>	4 576,05	0,00	4 576,05
ОАО "Концерн Росэнергоатом"	Решением АС г.Москвы от 25.07.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 124866/2016</u>	38 628 398,17	0,00	38 628 398,17
ОАО "Концерн Росэнергоатом"	Решением АС г.Москвы от 16.09.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 124864/2016</u>	5 377 005,72	0,00	5 377 005,72
Филиал "Оренбургский" Публичного акционерного общества "Т Плюс"	Решением АС г.Москвы от 24.08.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 124115/2016</u>	8 019 446,14	0,00	8 019 446,14
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННО СТЬЮ "ГУБАХИНСКАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ"	Решением АС г.Москвы от 01.08.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 123990/2016</u>	212 779,25	212 779,25	0,00
ОАО "Кемеровская генерация"	Решением АС г.Москвы от 29.07.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 122815/2016</u>	75 505,95	0,00	75 505,95

ОАО "НОВО-КЕМЕРОВСКАЯ ТЭЦ"	Решением АС г.Москвы от 01.08.2016 иск удовлетворен полностью.	A40-122513/2016	66 723,42	0,00	66 723,42
ОАО "Барнальская генерация"	Решением АС г.Москвы от 26.07.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-122509/2016</u>	42 609,64	0,00	42 609,64
ОАО "Фортум"	Решением АС г.Москвы от 05.07.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-120828/2016</u>	1 699 269,70	0,00	1 699 269,70
ПАО "Энел Россия"	Решением АС г.Москвы от 01.08.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-119176/2016</u>	31 047 955,36	0,00	31 047 955,36
ООО "Ново-Рязанская ТЭЦ"	Решением АС г.Москвы от 07.07.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-119055/2016</u>	4 986 501,57	0,00	4 986 501,57
ООО "Ново-Рязанская ТЭЦ"	Решением АС г.Москвы от 29.08.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-119052/2016</u>	57 032,22	57 032,22	0,00
ООО "ЩЕКИНСКАЯ ГРЭС"	Решением АС г.Москвы от 31.10.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-118427/2016</u>	7 290 122,57	0,00	7 290 122,57
ОАО "Территориальная генерирующая компания №2"	Решением АС г.Москвы от 05.07.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-117187/2016</u>	1 680 971,20	0,00	1 680 971,20

105



ПАО "Мосэнергo"	Решением АС г.Москвы от 05.07.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-116267/2016</u>	10 682 702,22	0,00	10 682 702,22
АО "ЭНЕРГОКАПИТ АЛПРУП"	Решением АС г.Москвы от 08.07.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-116009/2016</u>	5 098 303,33	0,00	5 098 303,33
ООО "Межрегиональная консалтинговая группа"	Решением АС г.Москвы от 19.10.2016 иск удовлетворен полностью. Постановлением 9 ААС решение суда отменено, в удовлетворении исковых требований отказано в полном объеме.	<u>A40-136482/2016</u>	0,00	0,00	0,00
ПАО "Мосэнергo"	Решением АС г.Москвы от 10.10.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-135589/2016</u>	23 432 812,38	0,00	23 432 812,38
ОАО "Территориальная генерирующая компания №2"	Решением АС г.Москвы от 11.08.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-133116/2016</u>	42 431,57	42 431,57	0,00
ОАО "Фортум"	Решением АС г.Москвы от 15.08.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-132976/2016</u>	77 868,19	0,00	77 868,19
ОАО "Территориальная генерирующая компания №1"	Решением АС г.Москвы от 01.08.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40-132465/2016</u>	18 776 254,82	0,00	18 776 254,82

ПАО "Энел Россия"	Решением АС г.Москвы от 21.09.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-131795/2016</u>	900 080,43	0,00	900 080,43
ОАО "Территориальная генерирующая компания №2"	Решением АС г.Москвы от 23.09.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-144997/2016</u>	5 177 921,28	0,00	5 177 921,28
ОАО "Концерн Росэнергоатом"	Решением АС г.Москвы от 09.08.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-141254/2016</u>	48 354 492,26	0,00	48 354 492,26
ОАО "Концерн Росэнергоатом"	Решением АС г.Москвы от 08.09.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-141252/2016</u>	1 167 417,74	0,00	1 167 417,74
ООО "Лукойл-Волгоградэнерго"	Решением АС г.Москвы от 27.10.2016 в иске отказано полностью.	<u>А40-140736/2016</u>	0,00	0,00	0,00
ООО "Лукойл-Экоэнерго"	Решением АС г.Москвы от 29.08.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-140645/2016</u>	8 080,14	0,00	8 080,14
ООО "Лукойл-Астраханьэнерго"	Решением АС г.Москвы от 26.09.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-140611/2016</u>	636 753,75	0,00	636 753,75
ООО "Лукойл-Ростовэнерго"	Решением АС г.Москвы от 06.09.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-140539/2016</u>	102 379,07	0,00	102 379,07
ООО "Лукойл-Ставропольэнерго"	Решением АС г.Москвы от 29.08.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-140485/2016</u>	26 317,30	0,00	26 317,30
ООО "Лукойл-Кубаньэнерго"	Решением АС г.Москвы от 23.08.2016 иск удовлетворен	<u>А40-140415/2016</u>	48 036,77	48 036,77	0,00

104

	полностью.				
ОАО "Территориальная генерирующая компания №11"	Решением АС г.Москвы от 31.08.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 138774/2016</u>	129 823,83	0,00	129 823,83
АО "Кузнецкая ТЭЦ"	Решением АС г.Москвы от 14.09.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 148191/2016</u>	19 873,11	0,00	19 873,11
ОАО "Кузбассэнерго"	Решением АС г.Москвы от 01.08.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 148188/2016</u>	110 081,81	0,00	110 081,81
ОАО "Концерн Росэнергоатом"	Решением АС г.Москвы от 15.11.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 154612/2016</u>	21 119 473,39	0,00	21 119 473,39
ПАО "Мосэнерго"	Решением АС г.Москвы от 10.10.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 151937/2016</u>	3 506 147,82	0,00	3 506 147,82
ПАО "Мосэнерго"	Решением АС г.Москвы от 10.10.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 151942/2016</u>	1 440 477,26	0,00	1 440 477,26
ОАО "Территориал ная генерирующая компания №2"	Решением АС г.Москвы от 02.09.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 163857/2016</u>	2 898 706,55	0,00	2 898 706,55
ООО «Тобольская ТЭЦ»	Решением АС г.Москвы от 09.12.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>A40- 163676/2016</u>	3 469 402,54	0,00	3 469 402,54

ООО «ТГЭЦ»	Решением АС г.Москвы от 13.09.2016 иск удовлетворен полностью. Определением АС г.Москвы от 15.12.2016 рассмотрение заявления о процессуальном правопреемстве на ООО "СИБУР Тобольск" назначено на 12.01.2017.	<u>А40-163675/2016</u>	1 508 109,42	0,00	1 508 109,42
ООО "Лукойл-Астраханьэнерго"	Решением АС г.Москвы от 26.09.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-162029/2016</u>	3 289 012,90	0,00	3 289 012,90
ООО "Лукойл-Ростовэнерго"	Решением АС г.Москвы от 03.10.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-162026/2016</u>	1 829 746,82	0,00	1 829 746,82
ПАО "Иркутскэнерго"	Решением АС г.Москвы от 12.09.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-161539/2016</u>	964 447,16	0,00	964 447,16
ОАО "ЮЖНО-КУЗБАССКАЯ ГРЭС"	Решением АС г.Москвы от 28.09.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-155401/2016</u>	182 180,58	0,00	182 180,58
ОАО "Концерн Росэнергоатом"	Решением АС г.Москвы от 21.11.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-177463/2016</u>	34 093 932,09	0,00	34 093 932,09
ПАО "Мосэнерго"	Решением АС г.Москвы от 07.10.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-177190/2016</u>	19 757 098,20	0,00	19 757 098,20
ОАО "ОГК-2"	Решением АС г.Москвы от 10.11.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-176768/2016</u>	309 020,00	0,00	309 020,00

ЗАО "Нижневартовская ГРЭС"	Решением АС г.Москвы от 27.10.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 174753/2016</u>	624 031,10	0,00	624 031,10
ЗАО "Нижневартовская ГРЭС"	Решением АС г.Москвы от 30.09.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 174747/2016</u>	495 336,53	0,00	495 336,53
ПАО "Т Плюс"	Решением АС г.Москвы от 16.11.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 173089/2016</u>	37 701 042,51	0,00	37 701 042,51
ЗАО "Нижневартовская ГРЭС"	Решением АС г.Москвы от 18.10.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 171660/2016</u>	119 315,12	0,00	119 315,12
ПАО "Мосэнерго"	Решением АС г.Москвы от 30.09.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 170972/2016</u>	8 646 507,95	0,00	8 646 507,95
ГЭП "Вологдаоблкомму энерго"	Решением АС г.Москвы от 24.10.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 167926/2016</u>	509 080,06	0,00	509 080,06
ООО "Ново- Салаватская ТЭЦ"	Решением АС г.Москвы от 14.10.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 167909/2016</u>	5 626 458,80	0,00	5 626 458,80
ООО "Лукойл- Астраханьэнерго"	Решением АС г.Москвы от 31.10.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 186102/2016</u>	493 608,51	0,00	493 608,51
ОАО "Территориал ьная генерирующая компания №2"	Решением АС г.Москвы от 09.11.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 184085/2016</u>	2 006 189,50	0,00	2 006 189,50



ОАО "Территориальная генерирующая компания №11"	Решением АС г.Москвы от 08.11.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 183666/2016</u>	187 977,46	0,00	187 977,46
ПАО "Богучанская ГЭС"	Решением АС г.Москвы от 28.10.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 182636/2016</u>	655 401,10	0,00	655 401,10
ОАО "Фортум"	Решением АС г.Москвы от 28.10.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 182606/2016</u>	2 884 234,20	0,00	2 884 234,20
АО "Томская генерация"	Решением АС г.Москвы от 15.11.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 182312/2016</u>	96 477,97	0,00	96 477,97
ООО "Башкирская генерирующая компания"	Решением АС г.Москвы от 21.11.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 194543/2016</u>	6 000 687,01	0,00	6 000 687,01
ОАО "Фортум"	Решением АС г.Москвы от 11.11.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 200202/2016</u>	15 434 468,49	0,00	15 434 468,49
ООО "Шахтинская Газотурбинная Электростанция"	Решением АС г.Москвы от 28.11.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 197929/2016</u>	385 758,07	0,00	385 758,07
ООО "Шахтинская Газотурбинная Электростанция"	Решением АС г.Москвы от 22.11.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 197730/2016</u>	174 994,61	0,00	174 994,61
ООО "Лукойл- Волгоградэнерго"	Решением АС г.Москвы от 29.11.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40- 207903/2016</u>	1 242 125,95	0,00	1 242 125,95

ПАО "Энел Россия"	Решением АС г.Москвы от 28.11.2016 иск удовлетворен полностью.	<u>А40-205174/2016</u>	34 642 372,44	0,00	34 642 372,44
-------------------	--	------------------------	---------------	------	---------------

*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 2016 год составили:

Всего поступлений – 4 772 009 тыс. руб.;

в том числе:

- от продажи товаров, продукции, работ и услуг – 1 019 277 тыс. руб.;
- перевод денежных средств на расчетный счет – 3 460 703 тыс. руб.,
- госпошлина по судебным делам – 387 тыс. руб.,
- страховые взносы во внебюджетные фонды – 1 145 тыс. руб.
- налог на добавленную стоимость – 183 470 тыс. руб.
- прочие поступления – 107 027 тыс. руб.

Всего платежей – 4 758 063 тыс. руб.;

в том числе:

- поставщикам и подрядчикам – 2 215 423 тыс. руб.;
- погашение займа – 51 757 тыс. руб.
- оплата налогов – 66 666 тыс. руб.,
- взносы во внебюджетные фонды – 58 012 тыс. руб.,
- оплата труда работников – 197 007 тыс. руб.;
- оплата по договору о предоставлении банковской гарантии – 111 947 тыс. руб.
- перевод денежных средств с расчетного счёта - 1 246 188 тыс. руб.
- расходы на благотворительность – 8 000 тыс. руб.
- оплата по судебным решениям – 741 712 тыс. руб.
- прочие платежи – 61 351 тыс. руб.

### 5.8. Информация по сегментам

*112*

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.

Список аффилированных лиц расположен на сайте Общества: <http://www.sevkavenergo.ru/>; <http://disclosure.skrin.ru/disclosure/1502002701/?DTI=2>.

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 «Российские сети»	Россия, г. Москва	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами	01.07.2008	49	49

113

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

114

		дивизии, д.18	общество			
--	--	---------------	----------	--	--	--

В 2016 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 31.12.2016 дебет (-), кредит (+)
ПАО «Россети»	Долгосрочный заем	-	-
	Краткосрочный заем	-	28 580
ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Услуги по исполнению функций ЕИО	12 169	608
	Услуги по передаче электроэнергии	1 843 493	951 177
	Компенсация потерь электроэнергии	518 110	-16 931
	Услуги по подключению и отключению электроэнергии	10 370	0
	Услуги по аренде имущества	1 780	264
	По соглашению об уступке права собственности	44 025	44 025
	Прочие услуги	22 936	-4 386
АО «Карачаево-Черкесскэнерго»	Краткосрочный заем,%		76 480
АО «Каббалкэнерго»	% по краткосрочным займам		6 762
ООО «Юрэнергоконсалт»	Агентский договор	23 275	2 975

Конечным бенефициаром ПАО «Россети» является Российская Федерация. Операции с конечным бенефициаром в 2016 году не производились.

#### 5.10. Продолжение деятельности в будущем.

За 2016 год Общество получило убыток в размере 1 413 185 тыс. руб.

Величина чистых активов в течение двух лет, предшествующих отчетному периоду, является отрицательной величиной и на 31.12.2016 составляет минус 4 951 659 тыс. руб.

В связи с ухудшением финансового положения покупателей Общества, а также в связи с нарушениями условий договоров поставки электроэнергии и мощности в 2014-2016

MS



поставщики Общества предъявили требования о погашении торговых обязательств через суд. В течение 2016 года были вынесены судебные решения в пользу поставщиков Общества, что оказало и оказывает серьезное негативное влияние на ликвидность Общества (раздел 5.2).

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	31.12.2016	31.12.2015
1	Оборачиваемость кредиторской задолженности	не более 40	349	243
2	Доля просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности	не более 15%	73%	76%
3	Лимит долгового покрытия	$\frac{В-Н}{2} \geq КЗК$	2 000 857 < 5 038 320	2 192 131 < 3 352 843

Общество не поддерживало показатели финансового состояния, указанные выше, в течение семи 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 Сбербанка России (Северо-Осетинское ОСБ №8632)*

Руб.

№ счёта	Основание ареста	Арест счета фактически	Остаток на 31.12.2016
Расчётный счёт 40702810760340101705	Постановление судебного пристава-исполнителя от 17.06.2016 г. № 10810/15/15006-ИП	11.01.2017	4 082 614,39
Расчётный счёт 40821810960340000024	Постановление судебного пристава-исполнителя от 17.06.2016 г. № 10810/15/15006-ИП	11.01.2017	0,00
Расчётный счёт 40702810560340001296	Постановление судебного пристава-исполнителя от 17.06.2016 г. № 10810/15/15006-ИП	11.01.2017	0,00

- *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	11.01.2017	2 022 093,61
--	---	------------	--------------

- *Центральный филиал АБ«Россия»*

117

Расчётный счёт 40702810346010006365	Постановление судебного пристава – исполнителя от 27.10.2016 г. №1015/16/15006-ИП	11.01.2017	8 586 117,63
Расчётный счёт 40702810260016100079	Постановление судебного пристава – исполнителя от 27.10.2016 г. №1015/16/15006-ИП	11.01.2017	11 464 960,71
Расчётный счёт 40702810360016000079	Постановление судебного пристава – исполнителя от 27.10.2016 г. №1015/16/15006-ИП	11.01.2017	0,00
Расчётный счёт 40821810060012000199	Постановление судебного пристава – исполнителя от 27.10.2016 г. №1015/16/15006-ИП	11.01.2017	792 682,73
<b>ИТОГО:</b>			<b>26 948 469,07</b>

Исполняющий обязанности  
управляющего директора

Главный бухгалтер

21.02.2017г.



К.С. Хаблиев

А.В. Цаболов



ООО «РСМ 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

22.02.2017 г. / РСМ-1238

**Аудиторское заключение  
по бухгалтерской отчетности  
за 2016 год**

**Акционеру АО «Севкавказэнерго»**

**Аудируемое лицо:** Акционерное общество энергетики и электрификации «Севкавказэнерго» (сокращенное наименование АО «Севкавказэнерго»).

Место нахождения 362027, Российская Федерация, 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.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности АО «Севкавказэнерго», которая включает бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств за 2016 год, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

*Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность*

Руководство АО «Севкавказэнерго» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

*Ответственность аудитора*

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.



Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

#### *Мнение*

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Севкавказэнерго» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности.

#### *Важные обстоятельства*

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в пункте 5.10 Пояснений к бухгалтерской отчетности за 2016 год:

1. Величина чистых активов АО «Севкавказэнерго» в течение трех лет подряд меньше величины уставного капитала и является отрицательной (по состоянию на 31 декабря 2016 года - минус 4 951 659 тыс. руб.). В связи с указанным обстоятельством АО «Севкавказэнерго» необходимо предпринять меры, предусмотренные федеральным законом № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Руководством принимаются меры, обеспечивающие возможность продолжения деятельности АО «Севкавказэнерго» в течение 12 месяцев, следующих со дня отчетной даты. Разработан и утвержден план мероприятий по повышению эффективности деятельности и улучшению финансово-экономического состояния АО «Севкавказэнерго».

2. АО «Севкавказэнерго» за 2016 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».

#### **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

#### **Руководитель аудиторской проверки**

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



Н.А. Данцер

Р.Ф. Михайлык