

ПРИЛОЖЕНИЕ № 2  
к проспекту ценных бумаг ПАО «Кубаньэнерго»  
годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2017 год

---



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

22.02.2018  
~ РРР - 1378

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ  
НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА**

Акционерам Публичного акционерного общества энергетики и электрификации Кубани (ПАО «Кубаньэнерго»)

**Мнение**

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

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

**Основание для выражения мнения**

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

**Ключевые вопросы аудита**

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

## **Обесценение дебиторской задолженности**

По нашему мнению, данный вопрос являлся одним из наиболее значимых для нашего аудита в связи с существенными остатками дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31 декабря 2017 года. Оценка руководством возможности возмещения данной задолженности является сложной, в значительной степени субъективной и основывается на допущениях, в частности, на прогнозе платежеспособности покупателей Общества.

Нами были проведены процедуры по оценке адекватности политики Общества по рассмотрению дебиторской задолженности на предмет создания резерва на обесценение, а также процедуры подтверждения уместности сделанных руководством Общества оценок, включая анализ оплаты дебиторской задолженности, анализ сроков погашения и просрочки выполнения обязательств, анализ платежеспособности покупателей.

Наши аудиторские процедуры включали: тестирование средств контроля процесса погашения дебиторской задолженности; тестирование получения денежных средств после отчетной даты; тестирование обоснованности расчета резерва по сомнительным долгам, принимая во внимание доступную из внешних источников информацию о степени кредитного риска в отношении дебиторской задолженности, а также используя наше собственное понимание размеров сомнительной дебиторской задолженности в целом по отрасли.

Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных Обществом, о степени использования оценочных суждений при расчете резерва по сомнительным долгам.

Информация о начисленном резерве по сомнительным долгам раскрыта в Приложении 5.6.2 «Резерв по сомнительным долгам» Пояснений к бухгалтерской отчетности за 2017 год.

## **Признание и оценка выручки**

Признание и оценка выручки являлись одними из наиболее значимых вопросов нашего аудита в связи с определенным несовершенством механизмов функционирования розничного рынка электроэнергии, что обуславливает наличие разногласий между электросетевыми и энергосбытовыми компаниями в отношении объемов потребления электроэнергии и мощности. Оценка руководством Общества вероятности разрешения разногласий в свою пользу является в значительной степени субъективной и основывается на допущениях разрешения разногласий.

Мы провели оценку системы внутреннего контроля за отражением выручки, проверку корректности определения сумм выручки на основании заключенных договоров по передаче электроэнергии и прочих работ (услуг), на выборочной основе получили подтверждения остатков дебиторской задолженности от контрагентов, провели анализ и оценку действующих процедур по подтверждению объемов переданной электроэнергии и результатов судебных разбирательств в отношении спорных сумм оказанных услуг, а также провели другие процедуры для получения достаточных надлежащих аудиторских доказательств для подтверждения корректности, во всех существенных отношениях, сумм признанных в бухгалтерской отчетности доходов.

Суммы выручки по разногласиям между электросетевыми и энергосбытовыми компаниями в отношении объемов потребления электроэнергии и мощности раскрыты в Приложении 5.6.4 Пояснений к бухгалтерской отчетности за 2017 год.

## **Признание, оценка и раскрытие резервов и условных обязательств**

Признание, оценка и раскрытие резервов и условных обязательств в отношении судебных разбирательств и претензий контрагентов (в том числе территориальных электросетевых и энергосбытовых компаний) являлись одними из наиболее значимых вопросов нашего аудита в связи с тем, что требуют большого объема суждений руководства в отношении существенных, оспариваемых в рамках судебных разбирательств и урегулирования

претензий, сумм.

Аудиторские процедуры включали в себя анализ решений, вынесенных судами различных инстанций, оценку адекватности суждений руководства и документальное обоснование оценки вероятности оттока экономических ресурсов вследствие разрешения разногласий, соответствие подготовленной документации положениям действующих договоров и законодательству.

Сведения о начисленных резервах и условных обязательствах Общества раскрыты в Приложении 5.7.1 Пояснений к бухгалтерской отчетности.

### ***Прочая информация***

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете ПАО «Кубаньэнерго» за 2017 год, и ежеквартальном отчете эмитента ПАО «Кубаньэнерго» за 1 квартал 2018 года, но не включает бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет ПАО «Кубаньэнерго» за 2017 год и ежеквартальный отчет эмитента за 1 квартал 2018 года, как ожидается, будут нам предоставлены после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

Если при ознакомлении с годовым отчетом ПАО «Кубаньэнерго» за 2017 год или ежеквартальным отчетом эмитента ПАО «Кубаньэнерго» за 1 квартал 2018 года мы придем к выводу о том, что в них содержатся существенные искажения, мы должны будем сообщить об этом факте лицам, ответственным за корпоративное управление.

### ***Ответственность руководства и Комитета по аудиту Совета директоров за бухгалтерскую отчетность***

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

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

Комитет по аудиту Совета директоров несет ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности Общества.



### **Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности**

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

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

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, и на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;
- проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

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

Мы также предоставляем Комитету по аудиту Совета директоров Общества заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.



Из тех вопросов, которые мы довели до сведения Комитета по аудиту Совета директоров Общества, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

**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.

ОПНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706004215

Н.А. Данцер

**Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение**

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

ОПНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 20103037931



Р.Ф. Михайлык

**Аудируемое лицо:**

**Публичное акционерное общество энергетики и электрификации Кубани (сокращенное наименование ПАО «Кубаньэнерго»).**

Место нахождения: Россия, 350033, г. Краснодар, ул. Ставропольская, д. 2А;

Основной государственный регистрационный номер – 1022301427268.

**Аудитор:**

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

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2017 г.

Организация ПАО "Кубаньэнерго"  
Идентификационный номер налогоплательщика  
Вид экономической деятельности передача электроэнергии  
Организационно-правовая форма/форма собственности  
Публичное акционерное общество / частная  
Единица измерения: тыс. руб.  
Местонахождение (адрес) 353033, Российская Федерация, г. Краснодар, ул. Ставропольская 2А

Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	31   12   2017
по ОКПО	00104604
ИНН	2309001660
по ОКВЭД	35.12 / 35.13
по ОКФС/ОКФС	12247   16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
<b>АКТИВ</b>					
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
5.1.1.-5.2.2	Нематериальные активы	1110	33 456	25 834	13 233
5.2.2	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111	6 000	-	-
5.2.1.-5.2.2	Результаты исследований и разработок	1120	69 571	24 411	32 385
5.2.2	в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121	69 571	24 411	32 385
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.3.1.-5.3.6	Основные средства	1150	59 659 050	55 910 737	53 710 490
	земельные участки и объекты природопользования	1151	136 244	136 122	133 257
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	50 815 750	50 114 801	50 143 264
	другие виды основных средств	1153	260 043	319 843	320 007
5.3.5.	незавершенное строительство	1154	6 737 703	4 320 028	2 196 312
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155	1 054 174	83 921	16 106
	сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств*	1156	655 136	936 022	901 544
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	имущество для передачи в лизинг	1161	-	-	-
	имущество предоставляемое по договору аренды	1162	-	-	-
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	36 004	45 588	45 588
	инвестиции в дочерние общества	1171	36 003	45 587	45 587
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	1	1	1
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
	финансовые вложения	1175	-	-	-
5.7.2	Отложенные налоговые активы	1180	881 948	839 768	972 310
	Прочие внеоборотные активы	1190	84 981	52 375	59 480
	Итого по разделу I	1100	60 765 010	56 898 713	54 833 486
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
5.5.1.-5.5.2.	Запасы	1210	1 580 657	1 407 566	1 292 106
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	1 580 657	1 407 566	1 292 106
	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	6 020	7 496	6 198
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	6 847 388	7 119 419	4 900 772
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	28 694	12 614	12 426
	покупатели и заказчики	123101	-	-	-
	векселя к получению	123102	-	-	-
	авансы выданные	123103	-	-	-
	прочая дебиторская задолженность	123104	28 694	12 614	12 426
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	6 818 694	7 106 805	4 888 346
	покупатели и заказчики	123201	6 155 946	6 410 581	4 601 989
	векселя к получению	123202	-	-	-
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203	-	-	-
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204	-	-	-
	авансы выданные	123205	32 118	13 369	25 236
	прочая дебиторская задолженность	123206	630 630	682 855	261 121
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	1 667 698	1 245 575	2 577 455
	касса	1251	-	-	-
	расчетные счета	1252	1 667 376	1 245 436	2 577 358
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства	1254	322	139	97
	Прочие оборотные активы	1260	989 980	609 432	708 381
	Итого по разделу II	1200	11 091 743	10 389 488	9 484 912
	<b>БАЛАНС</b>	1600	71 856 753	67 288 201	64 318 398

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
<b>ПАССИВ</b>					
<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>					
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	28 286 813	28 286 813	28 286 813
3.1.	Капитал (до регистрации изменений)	1311	2 092 522	2 072 164	-
3.1.	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
5.3.1.5.1.1.	Переоценка внеоборотных активов	1340	10 755 560	10 805 974	10 851 166
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	6 481 916	6 481 916	6 481 916
3.1.	Резервный капитал	1360	268 996	161 971	89 347
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(12 476 889)	(12 410 429)	(13 378 700)
	прошлых лет	1371	(13 002 165)	(14 550 929)	(14 831 179)
	отчетного периода	1372	525 276	2 140 500	1 452 479
	Итого по разделу III	1300	35 408 918	35 398 409	32 330 542
<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410	22 617 796	18 912 239	10 000 000
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	15 617 796	11 912 239	3 000 000
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	7 000 000	7 000 000	7 000 000
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	178 832	128 343	122 951
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450	989 505	1 429 365	468 760
	Итого по разделу IV	1400	23 786 133	20 469 947	10 591 711
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>					
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	91 064	79 078	7 071 346
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	13 120	3 264	7 000 000
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	77 944	75 814	71 346
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	11 044 750	8 280 201	11 799 752
	поставщики и подрядчики	1521	6 198 136	4 837 353	4 343 657
	авансы к уплате	1522	-	-	-
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	209 427	212 336	181 165
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	108 782	93 935	86 764
	задолженность по налогам и сборам	1525	258 006	654 431	1 502 989
	авансы полученные	1526	2 889 096	1 922 409	3 860 085
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527	500	37	-
	прочая кредиторская задолженность	1528	1 380 803	559 700	1 825 092
	Доходы будущих периодов	1530	126 616	130 231	115 298
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	1 399 272	2 930 335	2 409 749
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	12 661 702	11 419 845	21 396 145
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>71 856 753</b>	<b>67 288 201</b>	<b>64 318 398</b>

Руководитель

О.В. Очередыко  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

И.В. Скиба  
(расшифровка подписи)

" 21 "



У



**Отчет о финансовых результатах**  
за январь-декабрь 20 17 г.

Организация ПАО "Кубаньэнерго"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности передача электроэнергии  
Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_  
Публичное акционерное общество / частная \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды
Дата (число, месяц, год)	0710002
по ОКПО	31   12   2017
ИНН	00104604
по ОКВЭД	2309001660
по ОКФС/ОКФС	35.12 / 35.13
по ОКЕИ	12247   16
	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2017 г.	За январь-декабрь 2016 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	42 253 027	41 726 201
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111	41 485 670	39 262 365
	выручка от техприсоединения	2112	647 952	2 380 524
	выручка от организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2113	-	-
	выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	2114	-	-
	доходы от участия в других организациях	2115	-	-
	доходы от аренды	2116	14 711	10 576
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117	104 694	72 736
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непрямошленного характера	2118	-	-
2.1.	Себестоимость продаж	2120	(38 258 835)	(35 829 877)
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121	(37 671 932)	(35 129 542)
	себестоимость техприсоединения	2122	(515 844)	(661 086)
	себестоимость организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2123	-	-
	себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124	-	-
	себестоимость участия в других организациях	2125	-	-
	себестоимость услуг аренды	2126	(7 339)	(4 024)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127	(63 720)	(35 225)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непрямошленного характера	2128	-	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 994 192	5 896 324
2.1.	Коммерческие расходы	2210	-	-
2.1.	Управленческие расходы	2220	(110 122)	(97 873)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 884 070	5 798 451
	Доходы от участия в других организациях	2310	277	-
	Проценты к получению	2320	47 248	89 719
	Проценты к уплате	2330	(1 907 082)	(1 888 922)
5.11.	Прочие доходы	2340	2 392 613	2 615 870
5.11.	Прочие расходы	2350	(3 249 452)	(3 108 883)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 167 674	3 506 235
2.3.	Текущий налог на прибыль	2410	(630 428)	(1 194 267)
2.3.	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	436 710	619 645
2.3.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(50 779)	(5 399)
2.3.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	10 962	(121 226)
2.3.	Прочее	2460	27 847	(44 843)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	525 276	2 140 500

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2017 г.	За январь-декабрь 2016 г.
5.1.1.	СПРАВОЧНО			
5.3.1.	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
3.2.	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	525 276	2 140 500
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1,7400	7,5670
2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	1,7400	7,5670

Руководитель В. В. Очердько  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер И. В. Скиба  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

" 21 " \_\_\_\_\_

февраль



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

Показатель		За январь-декабрь	За январь-декабрь
Наименование	Код	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	38 258 835	35 829 877
в том числе			
материальные затраты	6511	8 604 749	8 336 372
затраты на оплату труда	6512	4 040 302	3 852 061
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6513	1 168 796	1 100 758
амортизация	6514	3 772 687	3 620 002
прочие затраты	6515	20 672 301	18 920 684
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>38 258 835</b>	<b>35 829 877</b>
в том числе:			
себестоимость реализованных товаров	6530	-	-
услуг управления на сторону	6540	-	-
Коммерческие расходы	6550	-	-
в том числе			
материальные затраты	6551	-	-
затраты на оплату труда	6552	-	-
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6553	-	-
амортизация	6554	-	-
прочие затраты	6555	-	-
Управленческие расходы	6560	110 122	97 873
в том числе			
материальные затраты	6561	-	-
затраты на оплату труда	6562	9 242	17 349
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563	2 597	4 039
амортизация	6564	-	-
прочие затраты	6565	98 283	76 485

Руководитель



(подпись)

О.В. Очередько

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

И.В. Скиба

(расшифровка подписи)

« 20 февраля » 20 18 г.

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

Показатель		За январь-декабрь	
Наименование	Код	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
<b>Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода</b>	6610	525 276	2 140 500
Дивиденды по привилегированным акциям <sup>3</sup>	6611	-	-
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	525 276	2 140 500
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	301 897	282 868
<b>Базовая прибыль (убыток) на акцию</b>	6620	1,7400	7,5670
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621	99	74
<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>Разведенная прибыль на акцию</b>	6640	1,7400	7,5670
скорректированная величина базовой прибыли	6641	525 276	2 140 500
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642	301 897	282 868

Руководитель

Главный бухгалтер

« 2 февраля 2018 г.

О.В. Очередыко

(расшифровка подписи)

И.В. Скиба

(расшифровка подписи)

20 18 г.

10



### 2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За 2017 год	За 2016 год
1	2	3	4
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	6710	1 167 674	3 506 235
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	1 167 674	3 506 235
другим ставкам	67102	-	-
необлагаемая	67103	-	-
<b>Постоянные разницы</b>	6711	2 183 553	3 098 227
Справочно: постоянные разницы, корреспондирующие с временными разницами	67111	-	-
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	54 809	(606 130)
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	(253 896)	(26 997)
Налоговая база	6714	3 152 140	5 971 335
<b>Расход (доход) по налогу на прибыль</b>	6720	309 487	710 201
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	233 535	701 247
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	436 710	619 645
Справочно: изменение отложенных налогов, отнесённое на прибыли и убытки	67221	(44 444)	(95 795)
<b>Расход (доход) по отложенным налогам</b>	6723	(39 817)	(126 625)
в том числе:			
изменение отложенного налогового актива	67231	10 962	(121 226)
изменение отложенного налогового обязательства	67232	(50 779)	(5 399)
Текущий налог на прибыль	6724	(630 428)	(1 194 267)
Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6725	75 952	8 954
<b>Иные налоговые платежи и санкции из прибыли</b>	6730	(48 105)	(53 797)
в том числе по существенным статьям	6731	-	-
<b>Прибыль (убыток) от обычной деятельности</b>	6740	525 276	2 140 500

Руководитель

Главный бухгалтер



(подпись)

(подпись)

О.В. Очередыко  
(расшифровка подписи)

И.В. Скиба  
(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала  
за 20 17 год.**

Организация ПАО "Кубаньэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности передача электроэнергии

Организационно-правовая форма/форма собственности

Публичное акционерное общество / частная

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710003
Дата (число, месяц, год)	31   12   2017
по ОКПО	00104604
ИНН	2309001660
по ОКВЭД	35.12 / 35.13
по ОКОПФ/ОКФС	12247   16
по ОКЕИ	384

**3.1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Капитал (до регистрации изменений)	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. (1)	3100	28 286 813	-	-	17 333 082	69 347	(13 378 700)	32 330 542
За 20 16 г. (2)								
Увеличение капитала - всего:	3210	-	2 072 164	-	-	-	2 140 500	4 212 664
в том числе:								
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x	2 140 500	2 140 500
переоценка имущества	3212	x	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	2 072 164	-	-	x	x	2 072 164
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	x	x	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	(1 144 797)	(1 144 797)
в том числе:								
убыток	3221	x	x	x	x	x	-	-
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	(1 144 797)	(1 144 797)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	(45 192)	x	45 192	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x	72 624	(72 624)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. (2)	3200	28 286 813	2 072 164	-	17 287 890	161 971	(12 410 428)	35 398 409
За 20 17 г. (3)								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	20 358	-	-	-	525 276	545 634
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x	525 276	525 276
переоценка имущества	3312	x	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	20 358	-	-	x	x	20 358
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	x	x	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	(535 125)	(535 125)
в том числе:								
убыток	3321	x	x	x	x	x	-	-
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	(535 125)	(535 125)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	(50 414)	x	50 414	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x	107 025	(107 025)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. (3)	3300	28 286 813	2 092 522	-	17 237 476	268 996	(12 476 889)	35 408 918

12

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменение капитала за 2016 год		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	32 330 542	995 703	2 072 164	35 398 409
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	32 330 542	995 703	2 072 164	35 398 409
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(13 378 700)	923 079	45 192	(12 410 429)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(13 378 700)	923 079	45 192	(12 410 429)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	45 709 242	72 624	2 026 972	47 808 838
Уставный капитал	34021	28 286 813			28 286 813
Капитал (до регистрации изменений)	340211	-	-	2 072 164	2 072 164
Собственные акции, выкупленные у акционеров	34022	-	-	-	-
Добавочный капитал	34023	17 333 082	-	(45 192)	17 287 890
Резервный капитал	34024	89 347	72 624	-	161 971
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				-
исправлением ошибок	3422				-
после корректировок	3502	45 709 242	72 624	2 026 972	47 808 838

(1) - указывается год, предшествующий предыдущему

(2) - указывается предыдущий год



### 3.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	35 535 534	35 528 640	32 445 840

Руководитель

(подпись)

О.В. Счередько

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

И.В. Скиба

(расшифровка подписи)

24 февраля

20 18 г.



И/

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

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
1		2	3	4	5
I.	Активы				
1.	Нематериальные активы	1110	33 456	25 834	13 233
2.	Результаты исследований и разработок	1120	69 571	24 411	32 385
3.	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4.	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.	Основные средства	1150	59 659 050	55 910 737	53 710 490
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	36 004	45 588	45 588
8.	Прочие внеоборотные активы <sup>2</sup>	1180+1190	966 929	892 143	1 031 790
9.	Запасы	1210	1 580 657	1 407 566	1 292 106
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6 020	7 496	6 198
11.	Дебиторская задолженность <sup>3</sup>	1230	6 847 388	7 119 419	4 900 772
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 667 698	1 245 575	2 577 455
13.	Прочие оборотные активы <sup>1</sup>	1260	989 980	609 432	708 381
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		71 856 753	67 288 201	64 318 398
II.	Обязательства				
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	22 617 796	18 912 239	10 000 000
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	178 832	128 343	122 951
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	1 399 272	2 930 335	2 409 749
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	989 505	1 429 365	468 760
19.	Краткосрочные заемные средства	1510	91 064	79 078	7 071 346
20.	Кредиторская задолженность <sup>4</sup>	1520	11 044 750	8 280 201	11 799 752
21.	Прочие краткосрочные обязательства <sup>5</sup>	1550	-	-	-
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		36 321 219	31 759 561	31 872 558
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итог обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		35 535 534	35 528 640	32 445 840

Руководитель

О.В. Очередыко  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

И.В. Скиба  
(расшифровка подписи)

« 21

Февраля 20 18 г.



15

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

Организация ПАО "Кубаньэнерго"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности передача электроэнергии  
Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_  
Публичное акционерное общество/частная \_\_\_\_\_  
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды
Дата (число, месяц, год)	0710004
по ОКПО	31.12.2017
ИНН	00104604
по ОКВЭД	2309001660
по ОКФС/ОКФС	35.12 / 35.13
по ОКЕИ	12247   16
	384

Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
1	2	3	4
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	34 707 394	38 751 113
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	34 125 513	37 952 311
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	2 207	2 938
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	23 328	18 653
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201	687	882
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301	-	-
прочие поступления	4119	558 553	780 149
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901	58	-
Платежи - всего	4120	(31 550 423)	(38 713 872)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(20 532 431)	(26 670 799)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101	(120 562)	(102 869)
в связи с оплатой труда работников	4122	(4 540 178)	(4 500 988)
процентов по долговым обязательствам	4123	(2 079 674)	(1 893 125)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(582 651)	(2 136 066)
прочие платежи	4129	(3 815 489)	(3 512 894)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901	(37 781)	(18 949)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 156 974	37 241
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	1 295 093	836 568
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 300	1 653
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	48 662	91 896
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	277	-
прочие поступления	4219	1 245 131	743 019
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901	-	-
Платежи - всего	4220	(7 220 872)	(5 045 521)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(7 134 882)	(5 022 141)
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101	-	(39 368)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	422201	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	422301	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401	-	-
прочие платежи	4229	(85 990)	(23 380)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901	(927)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(5 925 779)	(4 208 953)

46



Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>		41 518 322	15 292 006
Поступление - всего	4310		
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	41 497 507	13 219 842
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	20 358	2 072 164
в т.ч. от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний	431301	20 357	2 072 164
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	457	-
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	431901	-	-
Платежи - всего	4320	(38 327 577)	(12 452 216)
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	(535 626)	(1 144 613)
в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	432201	(496 441)	(1 055 978)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(37 791 951)	(11 307 603)
в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям	432301	-	-
прочие платежи	4329	-	-
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	432901	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	3 190 745	2 839 790
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	421 940	(1 331 922)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 245 436	2 577 358
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 667 376	1 245 436
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

О.В. Очередыко  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

И.В. Секиба  
(подпись)  
(расшифровка подписи)

№ 21

Февраль

г.



14

# 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	Пересеченка						Убыток от обесценения						Убытки от обесценения			
			Перионал ыналгуща я рыночная стоимость	Накоплена амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило ыналгуща я рыночная стоимость	Перионал ыналгуща я рыночная стоимость	Накоплена амортизация	Убытки от обесценения	Наислено амортизаци и	Убыток от обесцене ния	Перионал ыналгуща я рыночная стоимость	Накоплена амортизация	Перионал ыналгуща я рыночная стоимость	Убытки от обесцене ния	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 2017 г. (1)	54 765	(28 931)	-	25 834	10 916	-	-	-	(9 294)	-	-	-	65 681	(38 225)	-	27 456
	5110	за 2016 г. (2)	38 388	(23 155)	-	13 233	18 377	-	-	-	(5 776)	-	-	-	54 765	(28 931)	-	25 834
	5101	за 2017 г. (1)	24 648	(4 475)	-	20 173	5 408	-	-	-	(5 175)	-	-	-	30 056	(9 650)	-	20 406
	5111	за 2016 г. (2)	6 271	(1 948)	-	4 323	18 377	-	-	-	(2 527)	-	-	-	24 648	(4 475)	-	20 173
		в том числе:																
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51011	за 2017 г. (1)	2 351	(882)	-	1 469	5 408	-	-	-	(235)	-	-	-	7 759	(1 117)	-	6 642
	51111	за 2016 г. (2)	2 351	(646)	-	1 705	-	-	-	-	(236)	-	-	-	2 351	(882)	-	1 469
	51012	за 2017 г. (1)	22 105	(3 512)	-	18 593	-	-	-	-	(4 918)	-	-	-	22 105	(8 430)	-	13 675
	51112	за 2016 г. (2)	3 728	(1 243)	-	2 485	18 377	-	-	-	(2 269)	-	-	-	22 105	(3 512)	-	18 593
	51013	за 2017 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51113	за 2016 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51014	за 2017 г. (1)	192	(81)	-	111	-	-	-	-	(22)	-	-	-	192	(103)	-	89
	51114	за 2016 г. (2)	192	(59)	-	133	-	-	-	-	(22)	-	-	-	192	(81)	-	111
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	5102	за 2017 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2016 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5103	за 2017 г. (1)	30 117	(24 456)	-	5 661	5 508	-	-	-	(4 119)	-	-	-	35 625	(28 575)	-	7 050
	5113	за 2016 г. (2)	30 117	(21 207)	-	8 910	-	-	-	-	(3 249)	-	-	-	30 117	(24 456)	-	5 661
Деловая репутация Общества																		

(1) - указывается отчетный год  
(2) - указывается предыдущий год

13

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		первоначальная стоимость	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20 17 г. (1)	2 966	(2 966)	-	-	-	-	2 966	(2 966)
	5150	за 20 16 г. (2)	2 966	(2 966)	-	-	-	-	2 966	(2 966)
из них:										
Расходы на НИОКР, результаты которых используются для производственных нужд	5141	за 20 17 г. (1)	2 966	(2 966)	-	-	-	-	2 966	(2 966)
	5151	за 20 16 г. (2)	2 966	(2 966)	-	-	-	-	2 966	(2 966)
Патентно-способные результаты выполненных НИОКР	5142	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5152	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5154	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

19



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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода	
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве НМА или НИОКР		
1	2	3	4	5	6	7	8	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 17 г. (1)	24 411	50 568	-	(5 408)	69 571	
	5170	за 20 16 г. (2)	32 385	11 166	-	(19 140)	24 411	
в том числе:								
Научно-исследовательские работы	5161	за 20 17 г. (1)	16 911	42 406	-	(5 408)	53 909	
	5171	за 20 16 г. (2)	16 144	7 511	-	(6 744)	16 911	
Опытно-конструкторские работы	5162	за 20 17 г. (1)	7 500	8 162	-	-	15 662	
	5172	за 20 16 г. (2)	16 241	2 200	-	(10 941)	7 500	
Технологические работы	5163	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	
	5173	за 20 16 г. (2)	-	1 455	-	(1 455)	-	
Прочие	5164	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	
	5174	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 17 г. (1)	-	11 508	-	(5 508)	6 000	
	5190	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	
в том числе:								
у правообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	
	5191	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	
	5192	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	
у правообладателя на топологию интегральных микросхем	5183	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	
	5193	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5184	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	
	5194	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	
Прочие	5185	за 20 17 г. (1)	-	11 508	-	(5 508)	6 000	
	5195	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	

(1) - указывается отчетный год  
(2) - указывается предыдущий год

22

### 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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость			
											первоначальная стоимость	накопленная амортизация						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	102 336 045	(51 765 279)	50 570 766	4 448 217	-	(402 343)	377 749	(3 782 352)	-	-	106 381 919	(55 169 882)	51 212 037			
	5210	за 2016 г.	98 908 399	(48 311 871)	50 596 528	3 625 005	(2 196)	(197 359)	176 415	(3 627 627)	-	-	102 336 045	(51 765 279)	50 570 766			
в том числе:																		
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2017 г.	102 199 923	(51 765 279)	50 434 644	4 448 095	-	(402 343)	377 749	(3 782 352)	-	-	106 245 675	(55 169 882)	51 075 793			
	5211	за 2016 г.	98 775 142	(48 311 871)	50 463 271	3 622 140	(2 196)	(197 359)	176 415	(3 627 627)	-	-	102 199 923	(51 765 279)	50 434 644			
в том числе:																		
производственные здания	52011	за 2017 г.	10 751 167	(5 002 362)	5 748 805	172 519	-	(48 728)	41 339	(209 802)	-	-	10 874 958	(5 170 825)	5 704 133			
	52111	за 2016 г.	10 521 496	(4 806 446)	5 715 050	208 366	-	21 305	12 006	(207 922)	-	-	10 751 167	(5 002 362)	5 748 805			
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2017 г.	2 638 598	(1 014 838)	1 623 760	223 882	-	(1 153)	1 140	(144 553)	-	-	2 861 327	(1 158 251)	1 703 076			
	52112	за 2016 г.	2 621 532	(906 502)	1 715 030	70 510	-	(53 444)	30 606	(138 942)	-	-	2 638 598	(1 014 838)	1 623 760			
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2017 г.	43 429 408	(13 667 736)	29 761 672	1 940 353	-	(30 549)	23 623	(1 593 491)	-	-	45 339 212	(15 237 604)	30 101 608			
	52113	за 2016 г.	41 914 771	(12 256 618)	29 658 153	1 594 671	-	(80 034)	50 449	(1 461 567)	-	-	43 429 408	(13 667 736)	29 761 672			
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2017 г.	37 891 514	(27 446 014)	10 445 500	1 592 568	-	(278 637)	272 244	(1 187 632)	-	-	39 205 445	(28 361 402)	10 844 043			
	52114	за 2016 г.	37 027 190	(26 567 034)	10 460 156	1 216 834	(2 044)	(351 510)	272 186	(1 149 122)	-	-	37 891 514	(27 446 014)	10 445 500			
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2017 г.	43 988	(38 396)	5 592	4 144	-	(1 120)	1 120	(2 039)	-	-	47 012	(39 315)	7 697			
	52115	за 2016 г.	50 373	(42 742)	7 631	889	-	(7 274)	6 358	(2 012)	-	-	43 988	(38 396)	5 592			
прочие	52016	за 2017 г.	7 445 248	(4 595 933)	2 849 315	514 629	-	(42 156)	38 283	(644 835)	-	-	7 917 721	(5 202 485)	2 715 236			
	52116	за 2016 г.	6 639 780	(3 732 529)	2 907 251	531 870	(152)	273 598	(195 190)	(688 062)	-	-	7 445 248	(4 595 933)	2 849 315			

21

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	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2017 г.	136 122	-	136 122	122	-	-	-	-	-	-	136 244	-	136 244
в том числе:	5212	за 2016 г.	133 257	-	133 257	2 865	-	-	-	-	-	-	136 122	-	136 122
земельные участки	52021	за 2017 г.	136 122	-	136 122	122	-	-	-	-	-	-	136 244	-	136 244
	52121	за 2016 г.	133 257	-	133 257	2 865	-	-	-	-	-	-	136 122	-	136 122
объекты природопользования	52022	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52122	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
имущество для передачи в лизинг	5231	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

22



### 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	20-1714	Линейный, ЕНАОФ
Сооружения, кроме ЛЭП	7002	36-1200	Линейный, ЕНАОФ
Линии электропередачи и устройства к ним	7003	12-1500	Линейный, ЕНАОФ
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	7004	5-893	Линейный, ЕНАОФ
Производственный и хозяйственный инвентарь	7005	8-1200	Линейный, ЕНАОФ
Прочие	7006	1-1500	Линейный, ЕНАОФ

87

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

Наименование показателя	Код	За 2017 год	За 2016 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	799 576	989 575
в том числе:			
производственные здания	5261	14 698	5 656
сооружения, кроме ЛЭП	5262	23 473	2 855
линии электропередачи и устройства к ним	5263	728 123	970 395
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	30 780	10 363
производственный и хозяйственный инвентарь	5265	-	-
прочие	5266	2 502	306
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(35 153)	(56 580)
в том числе:			
производственные здания	5271	-	(49)
сооружения, кроме ЛЭП	5272	(120)	-
линии электропередачи и устройства к ним	5273	(28 789)	(50 083)
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	(6 244)	(6 448)
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	-	-
прочие	5276	-	-

24

#### 5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 2017 г.	На <u>31 декабря</u> 2016 г.	На <u>31 декабря</u> 2015 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	56 189	53 642	37 143
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	3 041 044	3 621 269	3 881 214
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	3 305 621	4 341 400	16 537 249
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	23 584	22 957	14 201
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

ds



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 17 г. (1)	4 320 028	7 842 693	(1 027 436)	(4 397 582)	6 737 703
в том числе:	5250	за 20 16 г. (2)	2 196 312	6 280 112	(572 537)	(3 583 859)	4 320 028
Производственного назначения	5241	за 20 17 г. (1)	4 320 028	7 842 693	(1 027 436)	(4 397 582)	6 737 703
незавершенное строительство	5251	за 20 16 г. (2)	2 196 312	6 280 112	(572 537)	(3 583 859)	4 320 028
приобретение основных средств	52412	за 20 17 г. (1)	5 859	280 547	(47 926)	(238 212)	268
оборудование к установке	52413	за 20 17 г. (1)	1 758 287	429 707	(46 403)	(383 266)	5 859
прочие	52513	за 20 16 г. (2)	928 322	1 223 712	(960 035)	-	2 021 964
Непроизводственного назначения	52414	за 20 17 г. (1)	44	-	-	-	44
незавершенное строительство	52514	за 21 16 г. (2)	44	2 874	(18)	(2 856)	44
приобретение основных средств	5242	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
оборудование к установке	5252	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-
прочие	52421	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
приобретение основных средств	52521	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-
оборудование к установке	52422	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
прочие	52522	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-
незавершенное строительство	52423	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
приобретение основных средств	52523	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-
оборудование к установке	52424	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
прочие	52524	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенные по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	поступление			выбытие				учтенные по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции)	иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленно- го резерва	списание на финансовы и результат			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 17 г. (1)	205 835	(107 301)	1 267 961	-	-	(122 858)	(4 653)	(20)	-	1 346 265	(102 648)
	5292	за 20 16 г. (2)	140 397	(122 094)	88 436	-	(3 901)	(5 670)	(17 328)	-	1 366	205 835	(107 301)
	52911	за 20 17 г. (1)	124 690	(101 557)	1 265 940	-	-	(64 992)	(2 041)	-	-	1 323 597	(99 516)
	52921	за 20 16 г. (2)	128 327	(114 705)	13 412	-	(3 901)	-	(17 049)	-	-	124 690	(101 557)
	52912	за 20 17 г. (1)	2 879	(2 522)	71	-	-	(185)	(222)	-	-	2 543	(2 300)
	52922	за 20 16 г. (2)	3 042	(2 685)	-	-	-	-	(163)	-	-	2 879	(2 522)
	52913	за 20 17 г. (1)	78 266	(3 222)	1 950	-	-	(57 681)	(2 390)	(20)	-	20 125	(832)
прочие	52923	за 20 16 г. (2)	9 028	(4 704)	75 024	-	-	(5 670)	(116)	-	1 366	78 266	(3 222)

24

## 5.4. Финансовые вложения

### 5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убыток от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 17 г. (1)	62 924	(17 336)	-	-	-	-	(9 584)	62 924	(26 920)
	5311	за 20 16 г. (2)	62 924	(17 336)	-	-	-	-	-	62 924	(17 336)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 17 г. (1)	62 924	(17 336)	-	-	-	-	(9 584)	62 924	(26 920)
	53121	за 20 16 г. (2)	62 924	(17 336)	-	-	-	-	-	62 924	(17 336)
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 17 г. (1)	62 921	(17 334)	-	-	-	-	(9 584)	62 921	(26 918)
	531211	за 20 16 г. (2)	62 921	(17 334)	-	-	-	-	-	62 921	(17 334)
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531212	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530213	за 20 17 г. (1)	3	(2)	-	-	-	-	-	3	(2)
	531213	за 20 16 г. (2)	3	(2)	-	-	-	-	-	3	(2)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531231	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53024	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53124	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53025	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53125	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53026	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53126	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531311	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531312	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530313	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531313	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531331	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53034	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 17 г. (1)	62 924	(17 336)	-	-	-	-	(9 584)	62 924	(26 920)
	5313	за 20 16 г. (2)	62 924	(17 336)	-	-	-	-	-	62 924	(17 336)



5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	первоначальная стоимость		накопленная корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ. всего	5305	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 16 г. (2)	-	-	57 228	(57 228)	-	-	-	-	-
	53061	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53161	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53062	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53162	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53063	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53163	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	530631	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
долговые ценные бумаги (облигаций, векселя)	531631	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53064	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53164	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53065	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53165	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53066	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53166	за 20 16 г. (2)	-	-	57 228	(57 228)	-	-	-	-	-

29

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	перво- начальная стоимость		накопленная корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	530731	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531731	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53074	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53174	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5307	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5317	за 20 16 г. (2)	-	-	57 228	(57 228)	-	-	-	-	-
	5300	за 20 17 г. (1)	62 924	(17 336)	-	-	-	-	(9 584)	62 924	(26 920)
Финансовых вложений - ИТОГО	5310	за 20 16 г. (2)	62 924	(17 336)	57 228	(57 228)	-	-	-	62 924	(17 336)

#### 5.4.2. Корректировки оценок финансовых вложений

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочные финансовые вложения	7100	(17 336)	(9 584)	-	-	(26 920)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой	7110	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
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	(17 336)	(9 584)	-	-	(26 920)
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	(17 336)	(9 584)	-	-	(26 920)
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71311	(17 334)	(9 584)	-	-	(26 918)
зависимых хозяйственных обществ	71312	-	-	-	-	-
прочие	71313	(2)	-	-	-	(2)
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
<b>Краткосрочные финансовые вложения</b>	7200	-	-	-	-	-
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой, по которым она определялась в том числе:	7210	-	-	-	-	-
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
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	-	-	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.5. Материально-производственные запасы

5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	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 17 г. (1)	1 416 925	(9 359)	1 859 941	(1 689 214)	5 443	(3 079)	x	1 587 652	(6 995)
	5420	за 20 16 г. (2)	1 303 211	(11 105)	1 677 688	(1 563 974)	11 105	(9 359)	x	1 416 925	(9 359)
	5401	за 20 17 г. (1)	1 416 925	(9 359)	1 859 941	(1 689 214)	5 443	(3 079)	-	1 587 652	(6 995)
	5421	за 20 16 г. (2)	1 303 211	(11 105)	1 677 688	(1 563 974)	11 105	(9 359)	-	1 416 925	(9 359)
незавершенное производство	5402	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
товары отгруженные	5403	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары	5404	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	5405	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

### 5.5.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
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	5450	-	-	-

- (1) - указывается отчетная дата отчетного периода  
(2) - указывается предыдущий год  
(3) - указывается год предшествующий предыдущему

35





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	1 434 133	455 884	(594 714)	1 305 303
в том числе:					
по передаче электроэнергии	7311	1 426 363	454 768	(590 883)	1 290 248
по электроснабжению	7312	7 404	7 798	(3 521)	11 681
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	7313	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	7314	-	-	-	-
по доходам от аренды	7315	-	-	-	-
прочие	7316	366	3 318	(310)	3 374
Авансы выданные	7330	123 804	7 589	(7 059)	124 334
Прочая дебиторская задолженность	7320	889 282	105 868	(294 142)	701 008
<b>Итого</b>	<b>7300</b>	<b>2 447 219</b>	<b>579 341</b>	<b>(895 915)</b>	<b>2 130 645</b>

38

### 5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
1	2	3	4	5	6	7	8
Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	564	3 228 858	1 685 512	3 856 750	2 293 408	3 329 176	1 301 408
в том числе:							
покупатели и заказчики,	5641	2 341 071	1 520 407	2 744 035	2 086 478	1 589 075	1 103 896
в том числе:							
по передаче электроэнергии	56411	2 288 770	1 479 843	2 722 851	2 073 063	1 551 695	1 098 541
по теплоснабжению	56412	34 624	22 943	15 273	7 869	20 414	51
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительных электросетевого комплекса	56413	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	56414	-	-	-	-	-	-
по доходам от аренды	56415	1 729	1 729	1 338	1 338	1 954	1 954
прочие	56416	15 948	15 892	4 573	4 208	5 012	3 350
векселя к получению	5642	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5643	-	-	-	-	-	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5644	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5645	22 641	956	21 765	5 262	42 343	3 967
прочая дебиторская задолженность	5646	865 146	184 149	1 090 950	201 568	1 697 750	193 545

Главный бухгалтер

- (1) - указывается отчетная дата отчетного периода  
 (2) - указывается предыдущий год  
 (3) - указывается год предшествующий предыдущему



И.В. Сибя  
 расшифровка подписи

5.6.4. Разногласия со сбытовыми компаниями

Контрагент	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Начислено за период (оборот по Дт, тыс.руб.)		Отпущено 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
Квант, ООО	59	59	-	-	59	59	-	-
ТНС энерго Кубань, ПАО	671 486	671 486	107 288	107 288	59 537	59 537	719 237	719 237
Машополз ТЭЦ, ООО	153 196	153 196	146	146	153 196	153 196	146	146
Независимая энергосбытовая компания, АО	172 493	172 493	216 866	216 866	-	-	389 369	389 369
Независимость ЗСК, ООО	481	481	-	-	-	-	481	481
Оборонэнергобыт, АО	22 875	22 875	359	359	-	-	23 234	23 234
Фортест, ООО	802	802	355	355	-	-	1 157	1 157
Энергохолдинг, ООО	1 075	1 075	-	-	1 075	1 075	-	-

39

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбытие		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операция)	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	на 20 17 г. (1)	1 429 365	326 845	-	(41)	-	(766 664)	980 505
	5571	на 20 16 г. (2)	468 760	1 382 730	-	-	-	(422 125)	1 429 365
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	на 20 17 г. (1)	47	3 634	-	(40)	-	(7)	3 634
	5572	на 20 16 г. (2)	42 119	47	-	-	-	(42 119)	47
в том числе:									
справочество	55521	на 20 17 г. (1)	29	3 634	-	(22)	-	(7)	3 634
	55721	на 20 16 г. (2)	42 056	29	-	-	-	(42 056)	29
прочие	55522	на 20 17 г. (1)	18	-	-	(16)	-	-	-
	55722	на 20 16 г. (2)	63	18	-	-	-	(63)	18
Прочая кредиторская задолженность	5553	на 20 17 г. (1)	1 429 318	323 211	-	(1)	-	(766 657)	985 871
	5573	на 20 16 г. (2)	426 641	1 382 683	-	-	-	(380 006)	1 429 318
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	на 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5574	на 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность перед операционными объектами	55541	на 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55741	на 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность перед неоперационными объектами	55542	на 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55742	на 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-

40



Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбытие		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
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5500	за 20 17 г. (1)	8 280 201	7 211 065	-	(5 173 568)	(39 612)	708 864	11 044 750
в том числе:	5500	за 20 16 г. (2)	11 798 752	4 120 685	-	(8 058 863)	(3 498)	422 125	8 280 201
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5501	за 20 17 г. (1)	4 837 353	4 637 328	-	(3 258 477)	(18 073)	7	6 198 136
в том числе:	5501	за 20 16 г. (2)	4 343 657	2 062 510	-	(1 599 359)	(1 574)	42 119	4 837 353
отрадительство	5501	за 20 17 г. (1)	711 673	463 207	-	(608 555)	(13 972)	7	551 360
прочие	5502	за 20 17 г. (1)	4 125 680	4 174 119	-	(2 648 922)	(4 101)	-	711 673
Данное подразделение	5502	за 20 17 г. (1)	3 831 726	1 401 178	-	(1 195 741)	(1 546)	63	5 846 776
в том числе:	5502	за 20 17 г. (1)	1 922 409	814 684	-	(596 929)	(17 020)	765 952	4 125 680
по переводу из краткосрочной задолженности	5502	за 20 16 г. (2)	3 800 085	700 235	-	(3 016 635)	(517)	379 301	2 889 066
по переводу из краткосрочной задолженности	5502	за 20 17 г. (1)	5 878	9 805	-	(1 862)	(554)	-	1 922 409
по переводу из краткосрочной задолженности	5502	за 20 16 г. (2)	14 640	1 418	-	(10 180)	-	-	13 267
по переводу из краткосрочной задолженности	5502	за 20 17 г. (1)	1 908 489	798 598	-	(591 087)	(15 841)	765 952	5 878
по переводу из краткосрочной задолженности	5502	за 20 16 г. (2)	3 838 584	693 533	-	(3 003 059)	(240)	379 301	2 867 111
по переводу из краткосрочной задолженности	5502	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	1 908 489
по переводу из краткосрочной задолженности	5502	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
по переводу из краткосрочной задолженности	5502	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
по переводу из краткосрочной задолженности	5502	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
по переводу из краткосрочной задолженности	5502	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
по переводу из краткосрочной задолженности	5502	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбытие		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделкам, 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	55025	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55025	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
	55026	за 20 17 г. (1)	97	18	-	(91)	(1)	-	23
	55026	за 20 18 г. (2)	43	90	-	(36)	-	-	97
по услугам аренды	55027	за 20 17 г. (1)	6 945	6 263	-	(3 889)	(624)	-	8 865
	55028	за 20 18 г. (2)	5 818	4 794	-	(3 380)	(277)	-	6 945
по прочим	5503	за 20 17 г. (1)	37	463	-	-	-	-	500
	5503	за 20 18 г. (2)	-	37	-	-	-	-	37
Задолженность участникам (участникам) по выплате доходов	5504	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
Вексели к уплате	5505	за 20 17 г. (1)	93 935	108 782	-	(93 935)	-	-	108 782
	5505	за 20 18 г. (2)	86 764	93 935	-	(86 784)	-	-	93 935
Расчеты по налогам и сборам	5506	за 20 17 г. (1)	654 431	258 006	-	(654 418)	(13)	-	258 006
	5506	за 20 18 г. (2)	1 502 989	654 431	-	(1 502 989)	-	-	654 431
Задолженность перед персоналом организации	5507	за 20 17 г. (1)	212 336	209 427	-	(212 336)	-	-	209 427
	5507	за 20 18 г. (2)	181 165	212 338	-	(181 165)	-	-	212 336
Прочая кредиторская задолженность	5508	за 20 17 г. (1)	559 700	1 182 377	-	(357 473)	(4 508)	705	1 380 803
	5508	за 20 18 г. (2)	1 825 092	407 201	-	(1 671 891)	(1 407)	705	559 700
из общей суммы краткосрочной задолженности	5509	за 20 17 г. (1)	947	3 613	55 145	(947)	-	-	58 758
	5509	за 20 18 г. (2)	1 740	947	-	(1 740)	-	-	947
Задолженность перед дочерними обществами	55091	за 20 17 г. (1)	947	3 613	55 145	(947)	-	-	58 758
	55091	за 20 18 г. (2)	1 740	947	-	(1 740)	-	-	947
Задолженность перед иными лицами (благотворители)	55092	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55092	за 20 18 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5570	за 20 17 г. (1)	9 709 588	7 537 910	-	(5 173 609)	(38 612)	-	12 034 255
	5570	за 20 18 г. (2)	12 268 512	5 503 415	-	(8 058 863)	(3 498)	-	9 709 566

(1) - указывается отчетный год  
(2) - указывается предыдущий год

48

# 5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
1	2	3	4	5
<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
Кредиторская задолженность		3 938 683	2 073 360	3 885 868
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5691	3 222 591	1 384 390	1 401 150
в т. ч.				
строительством	56911	267 079	472 615	124 302
прочие	56912	2 955 512	911 775	1 276 848
Векселя к уплате	5692	-	-	-
Задолженность по оплате труда перед персоналом	5693	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5694	-	-	-
Задолженность по налогам и сборам	5695	-	-	-
Авансы полученные	5696	523 158	549 816	718 084
Задолженность участникам (кредителам) по выплате доходов	5697	500	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5698	192 434	139 154	1 766 634

- (1) - указывается отчетная дата отчетного периода  
(2) - указывается предыдущий год  
(3) - указывается год предшествующий предыдущему

44

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	Погашение процентов	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства	7410	за 20 17 г. (1)	18 912 239	39 979 832	-	(35 839 237)	-	(435 036)	22 617 795
всего	7430	за 20 16 г. (2)	10 000 000	10 770 802	-	(1 329 727)	-	(528 836)	18 912 239
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 17 г. (1)	11 912 239	39 979 832	-	(35 839 237)	-	(435 036)	15 617 795
	7431	за 20 16 г. (2)	3 000 000	10 770 802	-	(1 329 727)	-	(528 836)	11 912 239
Займы	7412	за 20 17 г. (1)	7 000 000	-	-	-	-	-	7 000 000
	7432	за 20 16 г. (2)	7 000 000	-	-	-	-	-	7 000 000
Краткосрочные заемные средства	7420	за 20 17 г. (1)	79 078	1 517 675	2 091 660	(1 952 714)	(2 079 674)	435 039	91 064
всего	7440	за 20 16 г. (2)	7 071 346	2 449 040	1 900 856	-	(11 871 090)	528 836	79 078
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 17 г. (1)	-	1 517 675	-	(1 952 714)	-	435 039	-
	7441	за 20 16 г. (2)	7 000 000	2 449 040	-	-	(9 977 876)	528 836	-
Проценты по кредитам	74211	за 20 17 г. (1)	3 264	-	1 296 434	-	(1 276 578)	-	13 120
	74411	за 20 16 г. (2)	-	-	1 093 292	-	(1 090 028)	-	3 264
Займы	7422	за 20 17 г. (1)	75 814	-	805 226	-	(803 056)	-	77 944
	7442	за 20 16 г. (2)	71 346	-	807 564	-	(803 056)	-	75 814

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

44



#### 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	1 269 409	17 024
списанные на прочие расходы	7511	1 084 832	17 024
включенные в стоимость активов	7512	184 577	-
Затраты по займам всего:	7520	805 226	-
списанные на прочие расходы	7521	805 226	-
включенные в стоимость активов	7522	-	-
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	2 074 635	17 024
начисленные %	7531	2 074 635	17 024
другие затраты	7532	-	-

125

## 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>	<b>5700</b>	<b>2 930 335</b>	<b>2 036 773</b>	<b>(3 353 568)</b>	<b>(214 268)</b>	<b>1 399 272</b>
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	240 124	398 376	(380 415)	-	258 085
Выплата вознаграждения по итогам года	5702	243 882	258 008	(217 884)	(25 998)	258 008
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	238 603	173 492	(286 578)	(66 711)	58 806
претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5708	-	-	-	-	-
прочие оценочные обязательства	5709	2 207 726	1 206 897	(2 468 691)	(121 559)	824 373
<b>Из общей суммы условных обязательств:</b>						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5710	1 639 562				
Созданные за счет прочих расходов	5720	371 922				
Включенные в стоимость актива	5730	25 289				

### 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	4 198 835	839 768	641 714	128 343
Доход	7710	1 422 830	284 566	356 288	71 257
Расход	7720	(1 368 021)	(273 604)	(102 392)	(20 478)
Результат изменения налоговых ставок	7730	X	-	X	-
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740	379 763	75 952	-	-
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750	-	-	-	-
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760	(223 670)	(44 734)	(1 452)	(290)
Остаток на конец отчетного периода	7800	4 409 737	861 948	894 158	178 832

48

### 5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Наименование	Код			
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	1 923 541	466 369	853 234
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
имущество, находящееся в залоге	5802	107	107	787
из него:				
объекты основных средств	58021	107	107	787
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022	-	-	-
прочее	58023	-	-	-
прочие полученные	5803	1 923 434	466 262	852 447
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	-	-	-
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	-	-	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему