



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

и РСМ-1399

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Акционерного общества энергетики и электрификации «Тюменьэнерго» (АО «Тюменьэнерго»)

Мнение

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

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

Основание для выражения мнения

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

Ответственность руководства и Комитета по аудиту Совета директоров за бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной 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 ее 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.

Председатель Правления

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

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706004215



Н.А. Данцер

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000030 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 30 ноября 2011 г., протокол № 25 на неограниченный срок.

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706004441

Н.Н. Усанова

Аудируемое лицо:

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

Место нахождения: 628408, г. Сургут, ул. Университетская, 4;

Основной государственный регистрационный номер – 1028600587399.

Аудитор:

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

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017г.

Организация АО "Тюменьэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности передача электроэнергии
Организационно-правовая форма/форма собственности _____
Акционерное общество / частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 628408, Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, г. Сургут, ул. Университетская, 4

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
по ОКПО	05770629		
ИНН	8602060185		
по ОКВЭД	35.12		
по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
т. 5.1.1-5.2.2	Нематериальные активы	1110	5 063	6 229	2 625
	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111	-	-	-
т. 5.2.1-5.2.2	Результаты исследований и разработок	1120	366 489	420 074	399 710
	в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121	117 937	95 209	171 591
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
3.1	Основные средства	1150	141 267 909	134 916 227	127 774 667
3.1.1	земельные участки и объекты природопользования	1151	40 709	40 709	40 709
3.1.1	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	130 788 422	127 971 784	119 722 701
3.1.1.1	другие виды основных средств	1153	699 296	707 012	533 639
3.1.2	незавершенное строительство	1154	8 589 140	5 106 542	6 646 742
3.1.3	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155	847 481	991 088	781 553
	сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств	1156	302 861	99 092	49 323
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	имущество для передачи в лизинг	1161	-	-	-
	имущество предоставляемое по договору аренды	1162	-	-	-
3.2	Финансовые вложения	1170	78 955	84 407	50 455
	инвестиции в дочерние общества	1171	-	-	-
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	78 955	84 407	50 455
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
	финансовые вложения	1175	-	-	-
3.9	Отложенные налоговые активы	1180	501 633	408 128	299 883
3.3	Прочие внеоборотные активы	1190	356 883	337 625	362 765
	Итого по разделу I	1100	142 576 932	136 172 690	128 890 105
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
3.4	Запасы	1210	949 454	793 583	829 421
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	935 684	779 881	726 837
	затраты в незавершенном производстве	1212	7 893	7 893	96 757
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	5 877	5 809	5 827
	товары отгруженные	1214	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1215	-	-	-
т. 5.12	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	768	14 106	2 195
3.5	Дебиторская задолженность	1230	2 285 899	3 126 998	3 521 236
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	212 539	195 427	173 164
	покупатели и заказчики	123101	-	-	-
	векселя к получению	123102	-	-	-
	авансы выданные	123103	5 353	7 649	3 714
	прочая дебиторская задолженность	123104	207 186	187 778	169 450
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	2 073 360	2 931 571	3 348 072
	покупатели и заказчики	123201	1 680 537	2 712 503	2 498 661
	векселя к получению	123202	-	-	-
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203	-	-	-
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204	-	-	-
	авансы выданные	123205	57 218	79 023	249 520
	прочая дебиторская задолженность	123206	335 605	140 045	599 891
3.6	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	1 350 165	-
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241	-	-	-
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242	-	1 350 165	-
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	899 352	1 407 567	7 890 850
	касса	1251	-	-	-
	расчетные счета	1252	445 415	245 230	887 589
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства	1254	453 937	1 162 337	7 003 261
3.7	Прочие оборотные активы	1260	1 103 369	540 773	643 403
	Итого по разделу II	1200	5 238 842	7 233 192	12 887 105
	БАЛАНС	1600	147 815 774	143 405 882	141 777 210

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	27 373 895	27 373 895	27 373 895
	Капитал (до регистрации изменений)	1311	-	-	-
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	78 061 417	74 668 172	67 737 514
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	1 151 437	1 036 394	851 574
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	18 916 209	20 823 734	21 776 817
	прошлых лет	1371	18 892 915	20 823 734	21 776 817
	отчетного периода	1372	23 294	-	-
	Итого по разделу III	1300	125 502 958	123 902 195	117 739 800
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.8	Заемные средства	1410	1 000 000	1 833 928	4 001 190
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	1 000 000	1 833 928	4 001 190
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
3.9	Отложенные налоговые обязательства	1420	7 153 249	6 338 792	6 130 157
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
3.10	Прочие обязательства	1450	6 369 090	1 812 615	1 685 500
	Итого по разделу IV	1400	14 522 339	9 985 335	11 816 847
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
3.8	Заемные средства	1510	1 833 928	2 167 262	4 668 602
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	1 833 928	2 167 262	4 668 602
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	-	-
3.10	Кредиторская задолженность	1520	4 598 716	6 063 668	6 326 476
	поставщики и подрядчики	1521	2 533 374	3 002 367	2 903 319
	векселя к уплате	1522	-	-	-
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	203 411	160 704	181 238
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	134 920	157 243	150 591
	задолженность по налогам и сборам	1525	913 491	1 103 759	933 780
	авансы полученные	1526	162 596	1 140 470	1 659 604
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527	-	-	-
	прочая кредиторская задолженность	1528	650 924	499 125	497 944
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
3.11	Оценочные обязательства	1540	1 355 054	1 275 243	1 204 791
3.12	Прочие обязательства	1550	2 779	12 179	20 694
	Итого по разделу V	1500	7 790 477	9 518 352	12 220 563
	БАЛАНС	1700	147 815 774	143 405 882	141 777 210

Руководитель

(подпись)

С.Ю. Савчук

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Т.И. Сало

(расшифровка подписи)

" 21 " февраля 20 18 г.



Отчет о финансовых результатах
за 12 месяцев 2017г.

Организация АО "Тюменьэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности передача электроэнергии

Организационно-правовая форма/форма собственности

Акционерное общество/ частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды		
	0710002		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
по ОКПО	05770629		
ИНН	8602060185		
по ОКВЭД	35.12		
по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2017 г.	За 12 месяцев 2016 г.
1	2	3	4	5
4.1	Выручка	2110	57 892 993	57 390 438
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111	56 665 429	56 773 379
	выручка от техприсоединения	2112	1 005 849	409 331
	выручка прочая	2113	221 715	207 728
4.2	Себестоимость продаж	2120	(56 797 235)	(54 176 248)
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121	(56 484 648)	(53 765 817)
	себестоимость техприсоединения	2122	(142 820)	(249 619)
	себестоимость прочая	2123	(169 767)	(160 812)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 095 758	3 214 190
4.1	Коммерческие расходы	2210	-	-
4.1	Управленческие расходы	2220	(11 577)	(10 255)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 084 181	3 203 935
	Доходы от участия в других организациях	2310	5 219	2 874
	Проценты к получению	2320	332 548	768 356
	Проценты к уплате	2330	(233 754)	(42 830)
4.3	Прочие доходы	2340	2 491 908	1 023 045
4.3	Прочие расходы	2350	(2 688 845)	(1 322 103)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	991 257	3 633 277
4.4	Текущий налог на прибыль	2410	(372 559)	(832 305)
4.4	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	772 214	596 994
4.4	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(690 348)	(599 589)
4.4	Изменение отложенных налоговых активов	2450	92 442	108 245
	Прочее	2460	2 502	(8 768)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	23 294	2 300 860

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2017 г.	За 12 месяцев 2016 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	3 602 686	7 097 529
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	3 625 980	9 398 389
4.5	Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)	2900	0,0900	8,4053
4.5	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

(подпись)

С.Ю. Савчук

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Т.И. Сало

(расшифровка подписи)

" 21 " февраля 20 18 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 12 месяцев 2017г.**

Организация **АО "Тюменьэнерго"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид

экономической передача электроэнергии

Организационно-правовая форма/форма собственности

Акционерное общество / частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710003
Дата (число, месяц, год)	31 12 2017
по ОКПО	05770629
ИНН	8602060185
по ОКВЭД	35.12
по ОКОПФ/ОКФС	12267 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.	3100	27 373 895	-	-	67 737 514	851 574	21 776 817	117 739 800
<u>За 20 16 г.</u>								
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	7 097 529	-	2 300 860	9 398 389
в том числе:								
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x	2 300 860	2 300 860
переоценка имущества	3212	x	x	x	7 097 529	x		7 097 529
доходы, относящиеся непосредственно на	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	-	-	-	-	-	(3 235 994)	(3 235 994)
в том числе:								
убыток	3221	x	x	x	x	x		-
переоценка имущества	3222	x	x	x		x		-
расходы, относящиеся непосредственно на	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	(3 235 994)	(3 235 994)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	(166 871)	x	166 871	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x	184 820	(184 820)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г.	3200	27 373 895	-	-	74 668 172	1 036 394	20 823 734	123 902 195
<u>За 20 17 г.</u>								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	3 602 686	-	23 294	3 625 980
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x	23 294	23 294
переоценка имущества	3312	x	x	x	3 602 686	x		3 602 686
доходы, относящиеся непосредственно на	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	-	-	-	-	-	(2 025 217)	(2 025 217)
в том числе:								
убыток	3321	x	x	x	x	x		-
переоценка имущества	3322	x	x	x		x		-
расходы, относящиеся непосредственно на	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	(2 025 217)	(2 025 217)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	(209 441)	x	209 441	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x	115 043	(115 043)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г.	3300	27 373 895	-	-	78 061 417	1 151 437	18 916 209	125 502 958

4

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	Изменение капитала за 2016 год		На 31 декабря
		2015 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	2016 г.
Капитал - всего					
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	-	-	-	-

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	125 502 958	123 902 195	117 739 800

Руководитель


(подпись)

С.Ю. Савчук
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Т.И. Сало
(расшифровка подписи)

" 21 "

февраля

20 18 г.



**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	5 063	6 229	2 625
2.	Результаты исследований и разработок	1120	366 489	420 074	399 710
3.	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4.	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.	Основные средства	1150	141 267 909	134 916 227	127 774 667
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	1170 + 1240	78 955	1 434 572	50 455
8.	Прочие внеоборотные активы	1180+1190	858 516	745 753	662 648
9.	Запасы	1210	949 454	793 583	829 421
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	768	14 106	2 195
11.	Дебиторская задолженность	1230	2 285 899	3 126 998	3 521 236
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	899 352	1 407 567	7 890 850
13.	Прочие оборотные активы	1260	1 103 369	540 773	643 403
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов I - 13)		147 815 774	143 405 882	141 777 210
II.	Обязательства				
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	1 000 000	1 833 928	4 001 190
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	7 153 249	6 338 792	6 130 157
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	1 355 054	1 275 243	1 204 791
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	6 369 090	1 812 615	1 685 500
19.	Краткосрочные заемные средства	1510	1 833 928	2 167 262	4 668 602
20.	Кредиторская задолженность	1520	4 598 716	6 063 668	6 326 476
21.	Прочие краткосрочные обязательства	1550	2 779	12 179	20 694
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		22 312 816	19 503 687	24 037 410
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итоговое обязательство, принимаемые к расчету (стр. 22))		125 502 958	123 902 195	117 739 800

Руководитель


(подпись) (расшифровка подписи) **Е.Ю. Савчук**

Главный бухгалтер


(подпись) (расшифровка подписи) **Т.И. Сидор**

« 21 » февраля 2018 г.



**Отчет о движении денежных средств
за 12 месяцев 2017г.**

Организация **АО "Тюменьэнерго"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности **передача электроэнергии**

Организационно-правовая форма/форма собственности

Акционерное общество / частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710004

31 | 12 | 2017

05770629

8602060185

35.12

12267 | 16

384

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2017 г.	За 12 месяцев 2016 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	61 198 404	57 660 781
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	60 646 537	56 708 973
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	7	
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	45 130	49 737
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201	176	
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301		
прочие поступления	4119	506 737	902 071
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901		
Платежи - всего	4120	(50 931 915)	(47 505 435)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(36 178 473)	(33 097 757)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101	(259 607)	(243 496)
в связи с оплатой труда работников	4122	(10 641 170)	(10 668 803)
процентов по долговым обязательствам	4123	(233 754)	(42 830)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301		
налога на прибыль организаций	4124	(559 156)	(798 313)
прочие платежи	4129	(3 319 362)	(2 897 732)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901	(1 643)	
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	10 266 489	10 155 346
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 538 066	98 068
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	3 784	4 742
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	1 350 000	-
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	181 697	93 326
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	1 601	327
прочие поступления	4219	2 585	
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901		
Платежи - всего	4220	(9 120 292)	(8 833 519)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(9 111 844)	(6 978 861)
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101	(19 760)	
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	-	(1 350 300)
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	-	(443 027)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401		
прочие платежи	4229	(8 448)	(61 331)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(7 582 226)	(8 735 451)

29

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2017 г.	За 12 месяцев 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступление - всего	4310	1 000 000	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 000 000	
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	(4 192 478)	(7 903 178)
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	(2 025 217)	(3 235 994)
в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	432201	(2 025 217)	(3 235 994)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 167 261)	(4 667 184)
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	(3 192 478)	(7 903 178)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(508 215)	(6 483 283)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 407 567	7 890 850
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	899 352	1 407 567
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель

(подпись)

С.Ю. Савчук

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Т.И. Сало

(расшифровка подписи)

" 21 " февраля 20 18 г.



Handwritten signature

5.14. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Показатель	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
1	2	3	4	5
Арендованные основные средства	8200	8 217 197	8 173 125	7 983 732
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	-	-	-
Списанные в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	8205	833	894	4 081
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	8206	209	209	209
Бланки строгой отчетности	8207	206	209	207
Имущество, находящееся в федеральной собственности	8208	4 913	4 913	5 178
Нематериальные активы, полученные в пользование	8209	955 469	966 300	933 871
Имущество, переданное в уставный капитал в оплату приобретаемых акций	8210	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Главный бухгалтер

(підпис)

" 21" февраля 2018г.

С.Ю.Савчук

(расшифровка подписи)

Т.И.Сало

(расшифровка подписи)



13

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчёту о финансовых результатах
АО «Тюменьэнерго» за 2017 год
в текстовой и табличной форме**

Оглавление

1. Общие положения.....	1
1.1. Регистрационные данные Общества.....	1
1.2. Виды и география деятельности Общества.....	1
1.3. Сведения об обособленных подразделениях Общества.....	1
1.4. Сведения о Регистраторе и Аудиторе Общества.....	2
1.5. Структура органов управления.....	3
1.6. Прочие сведения.....	4
2. Основные положения учетной политики и принципы формирования отчетности.....	4
2.1. Основные средства.....	4
2.2. Расходы на НИОКР.....	6
2.3. Материально-производственные запасы.....	6
2.4. Финансовые вложения.....	7
2.5. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	8
2.6. Займы и кредиты.....	8
2.7. Оценочные обязательства.....	9
2.8. Выручка, прочие доходы.....	9
2.9. Себестоимость, прочие расходы.....	10
2.10. Связанные стороны.....	10
2.11. Информация по сегментам.....	11
2.12. Изменения в учетной политике.....	11
3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса.....	11
3.1. Основные средства (строка 1150 баланса).....	11
3.1.1. Основные средства (строка баланса 1151-1153). Переоценка внеоборотных активов (строка 1340 баланса).....	11
3.1.2. Незавершенное строительство (строка 1154 баланса).....	12
3.1.3. Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств (строка 1155 баланса).....	12
3.2. Финансовые вложения (строка 1170 баланса).....	13
3.3. Прочие внеоборотные активы (строка 1190 баланса).....	14
3.4. Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса).....	14
3.5. Дебиторская задолженность (строка 1230 баланса).....	14
3.6. Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 баланса).....	15
3.7. Прочие оборотные активы (строка 1260 баланса).....	16
3.8. Кредиты и займы (строка 1410 и 1510 баланса).....	16
3.9. Отложенные налоговые активы и обязательства (строки 1180 и 1420 баланса).....	17

3.10.	Кредиторская задолженность (строка 1450 и строка 1520 баланса)	17
3.11.	Оценочные обязательства (строка 1540 баланса)	19
3.12.	Прочие обязательства (строка 1550 баланса).....	20
3.13.	Обеспечения.....	20
3.14.	Информация о забалансовых счетах	20
4.	Раскрытие к показателям отчета о финансовых результатах.....	20
4.1.	Признание доходов и расходов.....	20
4.2.	Доходы и расходы по обычным видам деятельности.....	21
4.3.	Прочие доходы и расходы	21
4.4.	Учет расчетов по налогу на прибыль	21
4.5.	Прибыль на акцию	22
5.	Прочие раскрытия к отчетности	22
5.1.	Инвентаризация имущества и обязательств.....	22
5.2.	События после отчетной даты	23
5.3.	Отчет о движении денежных средств	23
5.4.	Информация о связанных сторонах.....	24
5.5.	Финансовое положение.....	25
5.6.	Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия.....	26

1. Общие положения

1.1. Регистрационные данные Общества.

Полное наименование: Акционерное общество энергетики и электрификации «Тюменьэнерго».

Сокращенное наименование: АО «Тюменьэнерго».

Юридический и почтовый адрес: 628408, Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ - ЮГРА, г. Сургут, ул. Университетская, 4.

В Единый государственный реестр юридических лиц Общество внесено за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) № 1028600587399, что подтверждается Свидетельством о государственной регистрации серии 86 № 000503856 от 14.10.2002 г., выданным Инспекцией ФНС России по г. Сургуту Ханты-Мансийского автономного округа.

Общество состоит на учете в Межрегиональной инспекции ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 4, о чем выдано свидетельство о постановке на учет серии 99 № 000018264 от 30.06.2004 г. ИНН 8602060185, КПП 997450001, ОКATO 71136000000. Общество поставлено на учет в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ, о чем выдано свидетельство серии 86 № 001630190, КПП 860201001.

1.2. Виды и география деятельности Общества

АО «Тюменьэнерго» - межрегиональная распределительная сетевая компания, является субъектом естественной монополии в сфере услуг по передаче электроэнергии и действует в условиях государственного регулирования.

Свою деятельность Общество осуществляет на территории трех субъектов Российской Федерации: Ямало-Ненецкого автономного округа, Ханты-Мансийского автономного округа - Югра и Тюменской области.

В течение отчетного периода Общество осуществляло следующие виды деятельности:

- передача и распределение электрической энергии;
- технологическое присоединение энергопринимающих устройств юридических и физических лиц к электрическим сетям;
- оперативно-диспетчерское управление и соблюдение режимов энергосбережения и энергопотребления;
- проведение технического обслуживания, ремонта, наладки электроэнергетического оборудования и сооружений электрических сетей;
- иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством Российской Федерации.

Основные виды деятельности Общества не подлежат лицензированию.

1.3. Сведения об обособленных подразделениях Общества

Общество по состоянию на 31.12.2017 г. имеет 9 филиалов обеспечивающих выполнение функций, связанных с передачей и распределением электрической энергии. Филиалы зарегистрированы в установленном порядке.

№п/п	Наименование филиала	Местонахождение
1	Сургутские электрические сети	628403, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г.Сургут, ул. 30 лет Победы, д.30
2	Нижневартовские электрические сети	628600, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г.Нижневартовск, ул. Пермская, 22
3	Нефтеюганские электрические сети	628300, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г.Нефтеюганск, ул. Мира, 15
4	Северные электрические сети	629300, Тюменская обл., Ямало-Ненецкий автономный округ, г.Новый Уренгой, Северовосточная промзона
5	Энергокомплекс	628187, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г.Нягань, микрорайон Энергетиков, 70
6	Ноябрьские электрические сети	629804, Тюменская обл., Ямало-Ненецкий автономный округ, г.Ноябрьск, ул. Холмогорская, 25
7	Когалымские электрические сети	628486, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г.Когалым, пр. Нефтяников, 5
8	Урайские электрические сети	628281, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г.Урай, Электросети
9	Тюменские распределительные сети	625000, Тюменская обл., г.Тюмень, ул. Давудельная, 44

1.4. Сведения о Регистраторе и Аудиторе Общества

Сведения о Регистраторе (реестродержателе) Общества:

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Реестр-РН»
Сокращенное наименование	ООО «Реестр-РН»
Место нахождения	109028, Москва, Подкопаевский пер., д. 2/6, стр. 3-4
Почтовый адрес	115172 Москва, а/я 4
Номер телефона	+7 (495) 411-79-11
Номер факса	+7 (495) 411-83-12
Лицензия	№10-000-1-00330, выдана Федеральной службой по финансовым рынкам 16.12.2004 г., без ограничения срока действия

Сведения об Аудиторе Общества:

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ»
Сокращенное наименование	ООО «РСМ РУСЬ»
Место нахождения	119285, Москва, ул. Пудовкина, д.4
Номер телефона	(495) 363-28-48
Номер факса	(495) 981-41-21
Свидетельство	№ 6938 от 25.09.2013 о включении в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое Партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС) за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ): 11306030308

1.5. Структура органов управления

В соответствии с Уставом органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор.

Состав Совета Директоров Общества по состоянию на 31.12.2017 г.:

- Межевич Валентин Ефимович – Член Правления, Главный советник ПАО «Россети»;
- Андропов Дмитрий Михайлович - Начальник Управления кредитного и структурного финансирования Департамента финансов ПАО «Россети»;
- Биндар Олег Леонидович - Директор Департамента по работе с производителями оборудования ПАО "Россети";
- Гончаров Юрий Владимирович - Заместитель генерального директора по корпоративному управлению ПАО "Россети";
- Гусельников Константин Сергеевич - Генеральный директор ООО "ФинИнвест Консалтинг";
- Зафесов Юрий Казбекович - Директор Департамента закупочной деятельности ПАО "Россети";
- Корнеев Александр Юрьевич - Начальник управления регламентации ТП Департамента перспективного развития сети и технологического присоединения ПАО "Россети";
- Лаврова Марина Александровна - Начальник управления экономики ДЗО Департамента экономического планирования и бюджетирования ПАО "Россети";
- Пиотрович Николай Борисович - Заместитель начальника управления организации деятельности Правления, Совета директоров и взаимодействия с акционерами и инвесторами ПАО "Россети";
- Савчук Сергей Юрьевич - Генеральный директор АО "Тюменьэнерго";
- Яворский Виктор Корнеевич - Член Президиума "ОПОРА РОССИИ", руководитель Комитета "ОПОРА РОССИИ" по тарифам и тарифообразованию.

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества. Состав Ревизионной комиссии по состоянию на 31.12.2017 г.:

- Лелекова Марина Алексеевна - Директор Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»;
- Медведева Оксана Алексеевна – Главный эксперт Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»;
- Малышев Сергей Владимирович – Ведущий эксперт Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»;
- Задорожная Анжелика Александровна - начальник Контрольно-аналитического управления Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО "Россети";
- Слесарева Елена Юрьевна – главный эксперт Дирекции внутреннего аудита ПАО «Россети».

Должностные лица, ответственные за составление бухгалтерской отчетности:

- Генеральный директор - Савчук Сергей Юрьевич;
- Главный бухгалтер - Сало Татьяна Ивановна.

1.6. Прочие сведения

Сведения о численности:

Наименование показателя	За 2017 год	За 2016 год	За 2015 год
Среднесписочная численность	7418	7436	7448

Действующая редакция Устава утверждена Решением Правления ПАО «Россети» от 28.06.2017 № 620.

Уставный капитал Общества состоит из 273 738 951 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая. 100% акций Общества принадлежат ПАО «Россети». Акции Общества не обращаются на организованном рынке ценных бумаг.

03 февраля 2017 года Советом директоров АО «Тюменьэнерго» утверждены Программа и Проспект биржевых облигаций АО «Тюменьэнерго» общим объемом до 25 млрд. руб. и максимальным сроком размещения 10 920 дней (30 лет). 1 марта 2017 года ПАО Московская Биржа принято решение присвоить идентификационный номер 4-00159-F-001P-02E Программе биржевых облигаций серии 001P АО «Тюменьэнерго». На дату подписания отчетности биржевые облигации не выпущены.

2. Основные положения учетной политики и принципы формирования отчетности

При ведении бухгалтерского учета АО «Тюменьэнерго» руководствовалось Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011, «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н и действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность АО «Тюменьэнерго» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности. Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности, который предполагает возможность реализации активов и выполнения обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности.

Положения Учетной политики на 2017 год, раскрывающие способы учета и отражения в отчетности отдельных статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах:

2.1. 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.

Объекты имущества, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и стоимостью в размере не более 40 000 рублей за единицу, учитываются в бухгалтерском учете обособленно в составе материально-производственных запасов.

Электросетевое оборудование имущественных комплексов учитывается в составе основных средств, независимо от стоимости.

Объекты недвижимости, приобретенные за плату по договорам купли-продажи, подлежащие государственной регистрации в установленных законодательством случаях, по которым соблюдены условия, определенные пунктом 4 ПБУ 6/01, и оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, но право собственности на которые не зарегистрировано в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств на дату подписания акта приема-передачи объекта недвижимости.

Объекты недвижимости, созданные в результате собственного строительства, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче и иные документы, но право собственности на которые не зарегистрировано в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств на дату ввода объекта в эксплуатацию.

Выбытие объектов недвижимости в случаях продажи, передачи в виде вклада в уставный капитал другой организации и в других случаях выбытия отражается в бухгалтерском учете на дату акта приема-передачи объекта недвижимости.

Стоимость основных средств (кроме групп оргтехника и мебель) погашается путем ежемесячного начисления амортизации линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов.

Сроки полезного использования основных средств определены исходя из:

- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- существующих нормативно-правовых ограничений использования объекта.

Для групп «оргтехника» и «мебель» применяется метод амортизации способом уменьшаемого остатка исходя из остаточной стоимости объекта основных средств на начало года и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования и коэффициента ускорения в размере 3. Имущество данных групп отражается в отчетности как прочие основные средства.

Общество ежегодно на 31 декабря проводит переоценку основных средств (за исключением основных средств непрофильного назначения) со сроком полезного использования более 5 лет, входящих в следующие группы:

- Здания;
- Сооружения;
- Передаточные устройства;
- Силовые машины и оборудование.

Переоценка основных средств до текущей (восстановительной) стоимости проводится с привлечением независимого оценщика.

Выданные подрядчикам авансы по договорам строительного подряда, предметом которых является строительство, реконструкция, модернизация объектов основных средств, отражаются в балансе в составе показателя «Основные средства» без учета НДС. Сумма уплаченного подрядчикам НДС, не заявленного к вычету из бюджета, отражается в составе прочих оборотных активов.

Основные средства, полученные в аренду, кроме финансовой (лизинговое имущество), в соответствии с условиями договора аренды учитываются за балансом. Амортизацию по ним начисляет арендодатель.

Земельные участки, полученные в аренду и в бессрочное пользование, отражаются в бухгалтерском учете за балансом в оценке равной их кадастровой стоимости.

2.2. Расходы на НИОКР

Учет расходов на НИОКР ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ 17/02) «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы», утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 115н.

Расходы на НИОКР, результаты которых подлежат применению в производстве продукции либо для управленческих нужд организации, учитываются обособленно в составе нематериальных активов.

Объектами учета являются НИОКР, завершенные с положительным результатом, использование которых принесет Обществу экономическую выгоду в будущем. Положительными результатами НИОКР являются: отчет по научно-исследовательской работе, конструкторская, технологическая или нормативная документация, относящаяся к образцу нового изделия или к новой технологии, опытный образец (полезная модель) нового изделия, продукции и технологического оборудования, исключительное право на изобретение, полезную модель, промышленный образец.

Затраты по созданию опытного образца учитываются в составе общих затрат по созданию объекта НИОКР. На каждую единицу опытного образца в учете за балансом открывается инвентарная карточка в условной оценке.

Списание расходов по НИОКР осуществляется линейным способом равномерно в течение установленного срока. Срок списания расходов по НИОКР определяется специальной комиссией отдельно по каждому объекту, исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов научно - исследовательских, опытно - конструкторских и технологических работ, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет.

2.3. Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, 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.

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и другом выбытии осуществляется по средней себестоимости.

Общество создает резерв под снижение стоимости неликвидных МПЗ и МПЗ, не относящихся к категории неликвидных. Неликвидными МПЗ считаются материалы, полностью или частично потерявшие первоначальные свойства, качества, внешний вид, просроченные (с истекшим сроком годности), морально устаревшие МПЗ. МПЗ, не относящимися к категории неликвидных считаются: МПЗ, использование которых в производственных целях не планируется, а также МПЗ, по которым отсутствует движение в течение 2-х лет, за исключением МПЗ аварийного резерва, и рыночная стоимость по которым снизилась.

2.4. 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.

Единицей учета финансовых вложений являются:

- для индивидуально определяемых финансовых вложений – отдельное вложение (ценная бумага, вклад в уставный капитал отдельной организации, заем или депозитный вклад, оформленный отдельным договором);
- для индивидуально не определяемых финансовых вложений – пакет ценных бумаг. Пакетом ценных бумаг признается совокупность ценных бумаг одного выпуска (одного эмитента, одного вида, срока обращения, номинала и т.п.), приобретенных Обществом по одной сделке.

Все финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости. При этом первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

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.

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 бухгалтерском учете - по первоначальной стоимости;
- в бухгалтерской отчетности – в нетто-оценке (по первоначальной стоимости, уменьшенной на величину создаваемого резерва под обесценение финансовых вложений).

Проверка на обесценение финансовых вложений проводится Обществом в соответствии с п.37-40 Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н, ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года.

В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество осуществляет формирование

резерва под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

2.5. Денежные средства и денежные эквиваленты

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- Остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- Денежные переводы в пути на отчетную дату;
- Денежные документы;
- Высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К денежным эквивалентам Общество, в частности, относит банковские депозиты сроком погашения до трех месяцев, банковские депозиты с правом досрочного расторжения независимо от срока их размещения, а также банковские векселя, если по условиям их приобретения, допускается возможность их предъявления к погашению ранее, чем 90 дней от даты составления векселя.

В отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов с оплаты труда работникам и суммы удержанного налога на доходы физических лиц отражаются в составе платежей по оплате труда работников.

Свёрнуто в составе денежных потоков от текущих операций отражается:

- налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет Российской Федерации или возмещение из бюджета РФ;
- полученные и возвращенные задатки по конкурсным заявкам и обеспечения по заключенным договорам.

2.6. 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.

Причитающиеся к оплате по кредитам и займам проценты отражаются в бухгалтерском учете обособленно.

Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием кредитов и займов, включаются в состав прочих расходов одновременно в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Задолженность в виде процентов по заемным обязательствам отражается в отчетности в сумме задолженности по кредитам и займам в составе долгосрочной либо краткосрочной, в зависимости от срока погашения обязательства исходя из условий договора.

Проценты по полученным займам и кредитам, непосредственно относящимся к приобретению и (или) строительству инвестиционного актива, включаются в стоимость этого актива и погашаются посредством начисления амортизации. Включение процентов по полученным займам и кредитам в первоначальную стоимость инвестиционного актива прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия актива к бухгалтерскому учету в качестве объекта основных средств.

2.7. 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.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- У Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий его хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать. В случае, когда у Общества возникают сомнения в наличии такой обязанности, Общество признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;
- Уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;
- Величина оценочного обязательства может быть обоснованно оценена.

Аналитический учет оценочных обязательств ведется по группам оценочных обязательств, однородных по характеру и порождаемой ими неопределенности:

- В связи с незавершенными на отчетную дату судебными разбирательствами;
- В связи с предстоящими расходами на оплату отпусков работников;
- В связи с предстоящими расходами на выплату годового вознаграждения работникам;
- Прочее.

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения) обязательства по состоянию на отчетную дату.

При признании оценочного обязательства его величина:

- Относится на расходы по обычным видам деятельности;
- Относится на прочие расходы;
- Включается в стоимость инвестиционного актива.

2.8. 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.

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Общество признает доходами от обычных видов деятельности:

- доходы от услуг по передаче и распределению электроэнергии;
- доходы от услуг по технологическому присоединению к сети;
- доходы от предоставления услуг по ремонтно-эксплуатационному обслуживанию электросетевых сооружений;
- доходы от сдачи имущества в аренду;
- доходы от оказания транспортных услуг;
- доходы от оказания услуг по транспортировке воды и стоков;

- доходы от реализации прочих работ, услуг промышленного и непромышленного характера.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

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

2.9. Себестоимость, 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.

Расходы Общества подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Общество признает расходами по обычным видам деятельности:

- Услуги по передаче электроэнергии по единой национальной электрической сети ПАО «ФСК ЕЭС»;
- Услуги по передаче электроэнергии по сетям прочих сетевых организаций;
- Расходы на покупку электроэнергии для целей компенсации потерь;
- Затраты на ремонт основных средств и расходы на содержание основных средств;
- Оплату труда работников;
- Амортизационные отчисления;
- Расходы по страхованию имущества;
- Расходы по добровольному медицинскому страхованию и негосударственному пенсионному обеспечению персонала Общества;
- Расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных и т.п. услуг;
- Арендная плата за сооружения, здания, машины, оборудование и т.п.;
- Административно-управленческие расходы;
- Другие аналогичные по назначению расходы.

Расходы, связанные с координированием производственного процесса Общества в целом, отражаются в составе общехозяйственных расходов и ежемесячно списываются на себестоимость услуг по передаче и распределению электроэнергии, формируя полную производственную себестоимость услуг.

В составе управленческих расходов отражаются вознаграждения (включая страховые взносы) членам Совета Директоров, членам ревизионной комиссии, членам Комитетов при Совете Директоров. Управленческие расходы ежемесячно списываются на себестоимость продаж.

2.10. Связанные стороны

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.

2.11. Информация по сегментам

Общество не раскрывает в пояснениях к бухгалтерской отчетности информацию по сегментам, так как не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

2.12. Изменения в учетной политике

Действующая в 2017 году в Обществе Учетная политика применяется последовательно на протяжении нескольких лет и соответствует единым корпоративным учетным принципам (ЕКУП) в области регулирования бухгалтерского учета Группы ПАО «Россети».

В 2017 году Учетная политика Общества была дополнена перечнем управленческих расходов для целей раскрытия в отчете о финансовых результатах.

Изменений в Учетную политику на 2018 год, которые могли бы оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской (финансовой отчетности), не вносилось.

3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства (строка 1150 баланса)

В строке баланса 1150 «Основные средства» отражена информация об основных средствах (строки 1151-1153), затратах в незавершенное капитальное строительство и реконструкцию (строка 1154), об авансах, выданных подрядчикам по договорам на капитальное строительство, реконструкцию и приобретение основных средств (строка 1155), а также о сырье и материалах, предназначенных для использования при создании основных средств (строка 1156).

3.1.1. Основные средства (строка баланса 1151-1153). Переоценка внеоборотных активов (строка 1340 баланса)

Информация о наличии, движении основных средств в разрезе групп и в динамике с предыдущим годом, а также об их использовании приведена в таблицах 5.3.1, 5.3.2, 5.3.3 и 5.3.4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетности основные средства показаны по восстановительной стоимости за минусом накопленного износа за все время эксплуатации. Износ основных средств по данным бухгалтерского учета на 31.12.2017 г., рассчитанный как отношение накопленной амортизации к восстановительной стоимости, составил 59,82%.

По состоянию на 31.12.2017 г. Обществом проведена переоценка основных средств исходя из сложившейся рыночной стоимости их восстановления. Переоценка проведена с привлечением независимого оценщика - ООО «РАСТАМ-Инжиниринг». При определении восстановительной стоимости оценщик использовал прогнозный индекс, рассчитанный методом индексации с помощью ценовых индексов по методике ГУП «НИИ Статистики Росстата». Коэффициент переоценки в целом по Обществу составил 1,0330.

Остаточная стоимость основных средств в результате переоценки на 31.12.2017 года выросла на 3 751 343 тыс. руб. Дооценка в сумме 3 602 686 тыс. руб. отнесена на добавочный капитал, в сумме – 247 222 тыс. руб. на статью «прочие доходы» и в сумме – 98 565 тыс. руб. на статью «прочие расходы» отчета о финансовых результатах.

Стоимость основных средств за счет достройки, дооборудования, реконструкции уже существующих объектов основных средств увеличена на сумму 1 725 208 тыс. руб.

Перечень полностью амортизированных объектов и объектов основных средств Общества, стоимость которых не погашается (тыс. руб.)

Объекты основных средств	Стоимость		
	на 31.12.2017	на 31.12.2016	на 31.12.2015
Земельные участки	40 709	40 709	40 709
Полностью амортизированные объекты (восстановительная стоимость)	58 073 460	53 285 237	48 917 087
Объекты, переведенные на консервацию	14 696 673	438 321	449 379

Полученные в аренду основные средства отражены в учете за балансом по стоимости согласованной договорами с арендодателями. Арендованные земельные участки учтены по кадастровой стоимости.

Доходы и расходы от списания основных средств отражены в отчете о финансовых результатах развернуто.

В обмен на товары основные средства не приобретались.

3.1.2. Незавершенное строительство (строка 1154 баланса)

Информация об остатках и изменениях затрат, связанных с осуществлением капитальных вложений в объекты основных средств представлена в таблице 5.3.5 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Капитальные вложения осуществляются в соответствии с Инвестиционной программой, утвержденной Приказом Минэнерго России № 12@ от 08.11.2017г. «Об утверждении инвестиционной программы АО «Тюменьэнерго» на 2018 – 2022 годы и изменений, вносимых в инвестиционную программу АО «Тюменьэнерго», утвержденную приказом Минэнерго России от 30.11.2015 № 896». Инвестиции осуществляются в объекты производственного назначения. Строительство и реконструкция объектов основных средств выполняется подрядным способом.

Затраты в незавершенное строительство на 31.12.2017 г. составляют 8 589 140 тыс. руб., их них:

- 4 716 548 тыс. руб. – затраты по незаконченным работам нового строительства и расширения объектов производственного назначения.
- 3 872 592 тыс. руб. – затраты по незаконченным работам технического перевооружения и реконструкции объектов производственного назначения.

3.1.3. Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств (строка 1155 баланса)

Информация отражена в таблице 5.3.6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Расшифровка выданных авансов под капитальное строительство в разрезе основных контрагентов:

Наименование	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Авансы выданные всего (с НДС),	1 048 702	1 217 223	964 642
из них:			
Авансы, перечисленные подрядчикам:			
ООО «ЭлектроСтрой»	36 943	15 598	-
ООО «Энергия»	-	10 500	-
АО «Уралэлектротяжмаш»	-	48 274	-
ООО «Ремонтно-диагностическая компания «Электрические сети»	47 070	61 349	-
ООО «СвязьСтройМонтаж»	69 350	301 736	-
ООО «АРСЕНАЛ ПЛЮС»	6 160	99 211	-
ООО «СИБКОМТЭК»	13 222	-	-
ООО «Энергофонд»	75 400	-	-
ООО ПТК «ЭКРА-Урал»	17 529	-	-
ООО «НПО «ПромТех-М»	51 509	-	-
ООО «Юграэнергоналадка»	15 422	-	-
ООО «Элвест»	103 173	-	-
АО «ЦТЗ»	33 128	-	-
Инвестиции, перечисленные по договору инвестирования и передачи функций заказчика:			
АО «Югорская энергетическая компания»	519 189	630 156	887 079
Справочно: Авансы, выданные всего (без НДС)	890 030	1 033 381	823 846

В балансе авансы, выданные под капитальное строительство, отражены без НДС и за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам в сумме 42 549 тыс. руб.

Сумма НДС, уплаченного подрядчикам в составе выданных авансов на конец отчетного года, заявленная к вычету из бюджета в размере 43 559 тыс. руб., отражена на расчетах с бюджетом. Сумма НДС, уплаченного подрядчикам в составе выданных авансов (включая финансирование в рамках договора долевого строительства) в части не заявленной к вычету из бюджета в размере 115 113 тыс. руб., отражена в составе прочих оборотных активов.

3.2. Финансовые вложения (строка 1170 баланса)

На 31.12.2017 г. долгосрочные финансовые вложения Общества составили 78 955 тыс. руб., в том числе:

- акции дочернего общества АО «Тюменьэнерго Инжиниринг» - 10 200 тыс. руб. отражены за минусом резерва под обесценение в размере 10 200 тыс. руб.;
- акции предприятий топливно-энергетического комплекса, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг – 78 955 тыс. руб.

Корректировка резерва под обесценение АО «Тюменьэнерго Инжиниринг» не производилась, так как показатель чистых активов дочернего Общества на конец отчетного года по-прежнему остается отрицательным.

Финансовые вложения в акции, котировки по которым публикуются, отражены в отчетности на конец отчетного года на уровне рыночной стоимости.

29

Структура и движение финансовых вложений представлены в таблицах 5.4.1 и 5.4.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету финансовых результатов.

У Общества отсутствует какие-либо обременения на финансовые вложения.

3.3. Прочие внеоборотные активы (строка 1190 баланса)

В составе прочих внеоборотных активов отражены расходы, произведенные Обществом в предшествующие периоды и в отчетном году, и относящиеся к следующим отчетным периодам. В бухгалтерском учете такие расходы квалифицируются как расходы будущих периодов и списываются на соответствующие затратные счета равномерно в течение периода, к которому они относятся. В составе расходов будущих периодов учтены затраты в виде фиксированных разовых платежей на приобретение неисключительных прав пользования программным обеспечением, справочно-информационными базами, а также расходы, связанные с созданием автоматизированных систем и баз данных.

В остатке расходов будущих периодов на 31.12.2017 существенную долю составляют расходы, связанные с созданием автоматизированной корпоративной системы управления финансово-хозяйственной деятельностью Общества на базе программного обеспечения SAP R/3, приобретенного по лицензионному договору – 238 407 тыс. руб.

3.4. Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

На конец года запасы составляют 949 454 тыс. руб. или 18,12% от оборотных активов.

Материально-производственные запасы состоят преимущественно из:

- материалов, запчастей и комплектующих деталей для выполнения технического обслуживания, и текущих ремонтов – 592 289 тыс. руб.,
- топлива – 32 464 тыс. руб.,
- спецодежды и специальной оснастки – 268 462 тыс. руб.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение и отражены в балансе за минусом начисленного резерва под снижение рыночной стоимости. Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов создан по результатам инвентаризации материально-производственных запасов. Сумма резерва на 31.12.2017г. составляет 48 356 тыс. рублей.

Информация о наличии и движении запасов в сравнении с 2016 годом приведена в таблице 5.5.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Запасы в залог не передавались.

3.5. Дебиторская задолженность (строка 1230 баланса)

Структура и движение дебиторской задолженности представлены в таблицах 5.6.1 – 5.6.4 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Дебиторская задолженность отражена за минусом резерва по сомнительным долгам, размер которого составил 81 486 тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности в разрезе основных контрагентов, тыс. руб.:

Наименование	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Покупатели и заказчики (строка 123201 баланса),	1 680 537	2 712 503	2 498 661
из них:			
ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	146 247	582 132	616 269
ООО «Лукойл-энергосервис»	244 095	366 935	418 125
ООО «Газпромэнерго»	155 842	213 919	93 036
ООО «Сургутэнерго»	211 219	318 957	285 467
ЗАО «Единая энергоснабжающая компания»	364 731	68 674	26 573
ООО «Русэнерго»	20 880	28 546	-
ООО «ЛУКОЙЛ-ЭНЕРГОСЕТИ»	-	-	52 544
ПАО «Кубаньэнерго»	-	-	18 799
ООО «РН-Энерго»	137 314	461 217	465 973
АО «ЭК Восток»	8 107	23 521	-
ООО «РН-Юганскнефтегаз»	19 769	44 714	60 857
ООО «Сибур-Тобольск»	16 261	59 969	35 717
ОАО «Варьеганэнергонефть»	72 093	76 401	60 988
ОАО «Сибурэнергоменеджмент»	29 180	57 637	14 485
АО «Уренгойгорэлектросеть»	24 849	35 597	34 794
АО «СибурТюменьГаз»	-	-	36 279
ООО «Русэнергоресурс»	44 420	84 675	-
Авансы выданные (включают строку 123205 и строку 123103 баланса),	62 571	86 672	253 234
из них:			
ПАО «ФСК ЕЭС»	20 024	45 638	79 726
ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	36	11 038	65 633
ОАО «ФОРТУМ»	-	-	37 604

Прочая дебиторская задолженность составляет 593 693 тыс. руб., в балансе отражена за минусом резерва сомнительных долгов – 50 902 тыс. руб. и распределена на краткосрочную и долгосрочную, в том числе:

- 249 714 тыс. руб. - задолженность работников по договорам беспроцентных займов, выданных в соответствии с Положением о корпоративном содействии и поддержке работников АО «Тюменьэнерго» в улучшении жилищных условий. Займы работникам выдаются на условиях обременения приобретаемого работниками жилья путем передачи его в залог Обществу до полного погашения работником суммы займа.
- 40 119 тыс. руб. – расчеты с подрядчиками по претензиям. Из них, задолженность в сумме 39 950 тыс. руб. является сомнительной, по которой создан резерв сомнительных долгов.
- 233 644 тыс. руб. –переплата в бюджет РФ налога на прибыль, планируемая к зачету либо возврату во втором квартале 2018 года.
- 18 600 тыс. руб. – задолженность фонда социального страхования по возмещению выплаченных работникам пособий в связи с временной нетрудоспособностью.

3.6. Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 баланса)

31

Краткосрочные финансовые вложения в виде биржевых облигаций ПАО «МРСК Северного Кавказа» на сумму 1 350 165 тыс. руб. были предъявлены к погашению в рамках оферты и полностью погашены.

3.7. Прочие оборотные активы (строка 1260 баланса)

В составе прочих оборотных активов учтена сумма налога на добавленную стоимость, уплаченная в бюджет с авансов полученных, которые будут заявлены к вычету из бюджета в соответствии с требованиями главы 21 Налогового Кодекса РФ в периоде оказания услуг, выполнения работ - 979 951 тыс. руб. и сумма НДС, не заявленная к вычету из бюджета, перечисленная подрядчикам и заказчику-застройщику в рамках инвестиционной деятельности – 115 113 тыс. руб.

3.8. Кредиты и займы (строка 1410 и 1510 баланса)

Информация о структуре заемных средств в динамике с предыдущим годом, о начисленных процентах представлена в таблицах 5.6.7 и 5.6.8 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Все кредитные средства Общества привлекаются по результатам проведения открытых конкурсов и в соответствии со Стандартом управления долговой позицией ДЗО ПАО «Россети», утвержденного Приказом № 480 от 06.08.2013 г. и Положением о кредитной политике АО «Тюменьэнерго», утвержденного Советом Директоров (Протокол № 17/13 от 16.09.2013 г.).

В отчетном году Обществом привлечен долгосрочный кредит в сумме 1 000 000 тыс. руб., с периодом погашения в 2020 году.

Задолженность на 31.12.2017 по ранее привлеченным кредитам отражена в отчетности в составе краткосрочной:

- 810 811 тыс. руб. – в рамках договора об открытии невозобновляемой кредитной линии на финансирование инвестиционной деятельности, с периодом погашения 2018 г., по ставке 8,096 % годовых;
- 1 023 117 тыс. руб. - в рамках договора об открытии невозобновляемой кредитной линии на финансирование инвестиционной деятельности, с периодом погашения 2018г., по ставке 8,099 % годовых.

По состоянию на 31.12.2017 неиспользованные Обществом лимиты кредитования по открытым кредитным линиям и в форме овердрафта составляют 11 000 000 тыс. руб. в том числе:

- 3 500 000 тыс. руб. – в рамках договора об открытии возобновляемой кредитной линии с ПАО Банк «ФК Открытие»,
- 3 500 000 тыс. руб. – в рамках кредитных соглашений об открытии кредитных линий с АО Газпромбанк,
- 3 000 000 тыс. руб. – в рамках договоров об открытии возобновляемых кредитных линий с АО Банк «ВБРР»,
- 1 000 000 тыс. руб. – в форме овердрафта с АО Газпромбанк.

Обязательства по кредитным линиям отражаются в бухгалтерском учете в размере полученных денежных средств.

Проценты по полученным кредитам признаются расходами равномерно (ежемесячно) на конец отчетного месяца независимо от оплаты.

В стоимость активов включены проценты по кредитам и займам, полученным на инвестиционные цели, в течение периода строительства, расширения или реконструкции объекта. Включение процентов по полученным займам и кредитам в первоначальную стоимость инвестиционного актива прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем завершения строительства и принятием объекта в эксплуатацию.

Причитающиеся к оплате проценты по кредитам на 31.12.2017 г. полностью погашены.

Просроченной задолженности по кредитам и займам Общество не имеет.

3.9. Отложенные налоговые активы и обязательства (строки 1180 и 1420 баланса)

Информация об отложенных налогах представлена в таблице 5.7.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Отложенные налоговые обязательства возникают в результате различия данных в стоимостной оценке и в сроках полезного использования объектов основных средств в бухгалтерском и налоговом учете, а также в результате применения амортизационной премии в налоговом учете. Отложенные налоговые обязательства по основным средствам (амортизируемому имуществу) определяются по «балансовому методу».

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности развернуто.

Наименование показателя	на 31.12.2017	на 31.12.2016	на 31.12.2015
Отложенные налоговые активы	501 633	408 128	299 883
- по убыткам от реализации основных средств	2 767	3 040	2 680
- по оценочным резервам и обязательствам	311 907	306 419	267 449
- убытки от реализации ценных бумаг	6 429	6 429	6 429
- по договорам длительного производственного цикла	180 334	92 044	23 129
- прочие	196	196	196
Отложенные налоговые обязательства	7 153 249	6 338 792	6 130 157
-по амортизируемому имуществу	7 036 384	6 189 703	5 991 929
- по капитализации процентов за кредит	41 382	62 889	56 101
-по расходам на НИОКР	75 483	86 200	82 127

3.10. Кредиторская задолженность (строка 1450 и строка 1520 баланса)

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражены обязательства перед поставщиками и подрядчиками, авансы, полученные от покупателей и заказчиков, обязательства перед бюджетом и внебюджетными фондами, задолженность перед персоналом по оплате труда и прочие обязательства. Структура и движение кредиторской

задолженности представлены в таблицах 5.6.5 и 5.6.6 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Расшифровка кредиторской задолженности в разрезе основных контрагентов: (тыс.руб.)

Наименование	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Поставщики и подрядчики (строка 1521 бухгалтерского баланса),	2 533 374	3 002 367	2 903 319
из них:			
ПАО «ФСК ЕЭС»	993 574	1 355 536	1 203 481
ОАО «ЮТЭК-Региональные сети	193 012	311 376	204 303
АО «Югорская региональная электросетевая компания»	218 326	230 363	189 036
ПАО «СУЭНКО»	126 373	118 615	107 681
ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	73 714	11 048	6 946
ООО «РН-Юганскнефтегаз»	45 251	34 928	32 339
ООО «Тюменское АТП»	43 125	39 799	48 192
ПАО «Россети»	13 810	13 810	13 810
ООО «Электросетьстрой»	34 151	31 378	52 780
ООО «НЭН»	-	41 447	-
ОАО «Фортум»	-	40 576	-
ООО «СвязьСтройМонтаж»	66 799	14 669	40 143
ООО «Ремикон»	12 086	18 780	39 496
ООО «М-Сетьстрой»	29 015	33 756	50 085
АО НК «Конданефть»	-	31 910	-
АО «Межрегионэнергосбыт»	-	41 464	2 921
МУП «Сургутские районные электрические сети»	30 122	37 220	31 488
ООО «Элвест»	55 939	-	-
АО «ФПГ Энергоконтракт»	44 619	-	-
Авансы полученные (включает часть строки 1450 и строку 1526 бухгалтерского баланса),	6 424 780	2 797 938	3 326 171
из них:			
ООО «Лукойл-Западная Сибирь»	12 943	101	113
ООО «Торгплаза –Сургут»	3 018	-	201 719
ОАО «Арктическая газовая компания»	149	162 074	162 074
ФГУП «Российская телевизионная и радиовещательная компания»	-	21 712	35 513
ПАО «Газпром»	1 466 674	2 276 449	2 259 112
ОАО «Черногорэнерго»	-	80 375	80 375
ПАО «НК Роснефть»	4 683 485	-	-
ООО «Мобифон-2000»	45 686	-	-
ООО «ПИТ «Сибинтек»	78 000	-	-
ООО «Лукойл-АИК»	25 370	-	-
Прочие кредиторы (включает строки 1450 и 1528 баланса),	749 331	640 329	516 877
из них:			
ОАО «ТЭСС»	785	10 261	41 790
ООО «М-Сетьстрой»	17 937	25 806	1 466

34

ЗАО «Антипинский НПЗ»	31 534	31 534	17 431
ООО «Ремонтно-диагностическая компания «Электрические сети»	21 247	10 021	1 056
ООО «СвязьСтройМонтаж»	141 023	77 560	24 793
ЗАО СП «Динимика»	-	11 512	11 512
ООО «Промстрой»	1 949	1 949	30 853
АО «Газпромнефть-ННГ»	28 898	22 556	-
ПАО «ФСК ЕЭС»	33 176	33 254	33 254
АО «ЦТЗ»	34 596	-	-
ООО «НПП Бреслер»	23 280	-	-
ООО «Таврида Электрик Омск»	67 846	-	-
ООО «Энергофонд»	20 503	-	-

Авансы полученные (строка 1526) и прочие долгосрочные обязательства (строка 1450) в основном представлены авансами по договорам на технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителя к электрическим сетям. В отчетном периоде получен аванс по договору технологического присоединения от ПАО «НК Роснефть» неденежными средствами – оборудованием к установке на сумму 1 242 655 тыс. руб.

Прочая кредиторская задолженность в балансе сформирована преимущественно за счет полученных от контрагентов:

- задатков по конкурсным заявкам - 48 553 тыс. руб.
- и обеспечительных платежей по заключенным договорам - 532 220 тыс. руб.

3.11. Оценочные обязательства (строка 1540 баланса)

Информация об оценочных обязательствах представлена в таблице 5.7.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резерв на оплату отпусков состоит из основной суммы резерва и страховых взносов, подлежащих уплате в бюджет, в соответствии с установленными Законодательством нормативами отчислений. Резерв рассчитан по каждому сотруднику, как произведение количества неиспользованного сотрудником дней отпуска на конец месяца и среднедневного заработка сотрудника, определяемого в соответствии с порядком, применяемом для расчета отпускных и суммы страховых взносов.

Оценочное обязательство по выплате годового вознаграждения сформировано исходя из ожидаемого размера вознаграждения, планируемого к выплате работникам в марте 2018 года. В сумму резерва включены страховые взносы, подлежащие уплате в бюджет.

Налогообложение

Российское налоговое законодательство подвержено частым изменениям. Руководство Общества не исключает того, что по поводу каких - либо хозяйственных операций, произведенных в отчетном и предшествующих периодах, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. Возможно, что будут оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки.

35

В отношении Общества в октябре 2017 года начата выездная налоговая проверка за период 2014-2016 года на предмет правильности исчисления и уплаты всех налогов и сборов.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31.12.2017г. соответствующие положения налогового законодательства интерпретированы корректно и расчеты с бюджетом сформированы правильно.

Судебные разбирательства

Общество выступает в качестве одной из сторон по ряду судебных разбирательств, возникших в процессе её обычной хозяйственной деятельности. Руководство полагает, что исход текущих судебных разбирательств не окажет существенного отрицательного влияния на результаты деятельности Общества.

3.12. Прочие обязательства (строка 1550 баланса)

В составе прочих краткосрочных обязательств отражена сумма налога на добавленную стоимость в размере 2 739 тыс. руб., заявленная к вычету из бюджета в периоде перечисления поставщикам и подрядчикам авансов (за исключением договоров на капитальное строительство и реконструкцию), предусмотренных договорными условиями, и подлежащая восстановлению в периоде получения «отгрузочных» счетов-фактур на оказанные услуги, выполненные работы в соответствии с требованиями главы 21 Налогового Кодекса РФ.

3.13. Обеспечения

Информация об обеспечениях, выданных и полученных раскрыта в таблице 5.8 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.14. Информация о забалансовых счетах

Информация об имуществе, учитываемом на забалансовых счетах, представлена в таблице 5.14 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4. Раскрытие к показателям отчета о финансовых результатах

4.1. Признание доходов и расходов

Выручка от продажи продукции, оказания услуг, выполнения работ по обычным видам деятельности и доходы от продажи основных средств и прочего имущества признана в бухгалтерском учете по методу начисления.

Выручка по договорам с длительным циклом оказания услуг, выполнения работ признана по мере завершения работы, оказания услуги и подписания акта приемки-передачи. Договорами с длительным циклом оказания услуг, выполнения работ признаются договоры технологического присоединения со сроком исполнения более года.

Коммерческие расходы ввиду незначительности учтены в составе общехозяйственных расходов.

В составе управленческих расходов отражены расходы на содержание органов управления: вознаграждения (включая страховые взносы) и компенсационные выплаты

членам Совета Директоров, членам ревизионной комиссии, членам Комитетов при Совете Директоров.

4.2. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, прочим доходам и расходам.

Основными видами деятельности являются передача электроэнергии и выполнение действий по технологическому присоединению. Выручка от передачи электроэнергии в общей сумме выручки составляет 97,9%.

Структура себестоимости в разрезе элементов затрат представлена в таблице 2.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Данные структуры себестоимости за предыдущий период были изменены, в связи с отражением расходов на страхование от несчастных случаев на производстве (НС) и профзаболеваний (ПЗ) в составе страховых взносов. Внесенные изменения не повлияли на итоговый показатель себестоимости реализованных услуг.

Сравнительные данные по внесенным корректировкам в суммовом выражении приведены в таблице, тыс. руб.:

Наименование показателя	Код стр.	Данные в отчетности за 2016 год	Корректировка	Данные в отчетности за 2017 год
Затраты на производство	6510	54 087 366	0	54 087 366
<i>страховые взносы (с учетом страхования от НС и ПЗ)</i>	<i>65104</i>	<i>2 047 708</i>	<i>21 735</i>	<i>2 069 443</i>
<i>прочие затраты</i>	<i>65106</i>	<i>4 303 496</i>	<i>(21 735)</i>	<i>4 281 761</i>
<i>в том числе расходы на страхование</i>	<i>651066</i>	<i>252 876</i>	<i>(21 735)</i>	<i>231 141</i>
Управленческие расходы	6560	10 255	0	10 255
<i>страховые взносы (с учетом страхования от НС и ПЗ)</i>	<i>6563</i>	<i>2 229</i>	<i>31</i>	<i>2 260</i>
<i>прочие затраты</i>	<i>6565</i>	<i>8 026</i>	<i>(31)</i>	<i>7 995</i>

4.3. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов в сравнении с 2016 годом представлена в таблице 5.11 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В составе прочих расходов по строке 8145 таблицы 5.11 отражены рекламные услуги по договору с профессиональным футбольным клубом ЦСКА - 106 200 тыс. руб. и отчисления профсоюзной организации – 45 963 тыс. руб.

4.4. Учет расчетов по налогу на прибыль

Нераспределенная прибыль отчетного года рассчитана с учетом правил, предусмотренных ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Текущий налог на прибыль определяется путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на сумму признанных в отчетном периоде постоянных налоговых

активов (ПНА) и обязательств (ПНО), а также на сумму разниц между признанными и погашенными в отчетном периоде отложенными налоговыми активами (ОНА) и обязательствами (ОНО).

Информация об изменениях ОНА и ОНО, о суммах ПНО и текущем налоге на прибыль отражена в таблице 2.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Наименование показателя	Обороты за 2017 год		Обороты за 2016 год	
	возникло	погашено	возникло	погашено
Отложенные налоговые активы:	584 040	490 535	443 601	335 356
- по убыткам от реализации основных средств	-	273	684	324
- по оценочным резервам и обязательствам	382 290	376 802	374 002	335 032
- по договорам длительного производственного цикла	201 750	113 460	68 915	-
<i>в том числе уточнение налога на прибыль прошлых лет</i>	<i>1 063</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
Отложенные налоговые обязательства:	878 140	63 683	738 805	530 170
- по амортизируемому имуществу, в том числе:	874 410	27 729	646 410	448 636
- по текущему налогу на прибыль	722 572	-	-	57 682
- по налогу на прибыль прошлых лет	151 838	27 729	-	390 954
- по капитализации процентов за кредит	-	21 507	88 322	81 534
- по расходам на НИОКР	3 730	14 447	4 073	-

Отложенное налоговое обязательство связано с различными сроками полезного использования основных средств в бухгалтерском и налоговом учете, с включением процентов за кредит в бухгалтерском учете в первоначальную стоимость инвестиционных активов, а также с применением Обществом права на амортизационную премию. Отложенное налоговое обязательство по расходам на НИОКР связано с признанием в налоговом учете расходов по мере завершения отдельных этапов работ.

Постоянное налоговое обязательство сформировано в основном за счет амортизации дооцененной в ходе переоценки стоимости основных средств, которую Общество проводит ежегодно. ПНО по данному основанию составило – 721 213 тыс. руб.

4.5. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года. Информация о прибыли на акцию в сравнении с 2016 годом представлена в таблице 2.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5. Прочие раскрытия к отчетности

5.1. Инвентаризация имущества и обязательств

Для обеспечения подтверждения данных годовой бухгалтерской отчетности на конец отчетного года проводится инвентаризация незавершенного строительства, финансовых

38

вложений, НИОКР, денежных средств на счетах в кредитных учреждениях, дебиторской и кредиторской задолженности. Инвентаризация основных средств проводится с периодичностью один раз в три года по состоянию на 31 октября. Инвентаризация запасов проводится ежегодно по состоянию на 31 октября. Результаты ежегодной инвентаризации имущества и обязательств утверждает Генеральный директор Общества. По результатам инвентаризации сумма выявленных излишков составила 19 311 тыс. руб. Основной причиной излишков является несвоевременная постановка на бухгалтерский учет демонтированного имущества, пригодного для дальнейшего использования, в том числе подлежащего зачислению в аварийный резерв. Существенных сумм недостач не выявлено.

5.2. События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и на результаты деятельности Общества на момент подписания отчетности нет.

5.3. Отчет о движении денежных средств

Данные Отчета о движении денежных средств за предыдущий период были изменены исходя из требований ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» в части отражения платежей в связи с оплатой труда работников и поступлений процентов по финансовым вложениям, внесенные изменения не повлияли на квалификацию денежных потоков Общества.

Сравнительные данные по внесенным корректировкам в суммовом выражении приведены в таблице, тыс. руб.:

Наименование показателя	Код стр.	Данные в отчетности за 2016 год	Корректировка	Данные в отчетности за 2017 год
Платежи от текущих операций - всего, в том числе:	4120	(47 505 435)	0	(47 505 435)
- в связи с оплатой труда работников	4122	(8 682 253)	(1 986 550)	(10 668 803)
- прочие платежи	4129	(4 884 282)	1 986 550	(2 897 732)
Поступления от инвестиционной деятельности – всего, в том числе:	4210	98 068	0	98 068
- от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	90 452	(90 452)	0
- от дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от участия в других организациях.	4214	2 874	90 452	93 326

Денежные потоки в иностранной валюте пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ. В отчетном периоде в иностранной валюте поступлений не было, платежи в иностранной валюте имели место в разовых случаях и несущественных суммах.

Прочие поступления в сумме 506 737 тыс. руб. представлены:

- процентами за размещение денежных средств на условиях неснижаемого остатка и на депозитах – 186 870 тыс. руб.
- свернутым денежным потоком по полученным и возвращенным задаткам по конкурсным заявкам и обеспечениям по заключенным договорам – 108 160 тыс. руб.
- страховое возмещение по страховым случаям – 71 526 тыс. руб.
- прочие поступления – 140 181 тыс. руб.

Прочие платежи в сумме 3 319 362 тыс. руб. представлены:

- налогами и обязательными платежами (включая аренду земли), уплаченными в бюджет – 1 885 733 тыс. руб.
- взносами в негосударственный пенсионный фонд – 190 186 тыс. руб.
- свернутым денежным потоком по НДС – 275 688 тыс. руб., рассчитанным как разница между поступившими суммами НДС от покупателей и заказчиков, и перечисленными поставщикам и подрядчикам и платежами в бюджет РФ;
- страховыми взносами по договорам добровольного медицинского страхования работников и добровольного страхования имущества – 213 539 тыс. руб.
- благотворительными взносами – 228 147 тыс. руб.
- платежами за аренду имущества – 116 685 тыс. руб.
- беспроцентными займами, выданными работникам – 72 241 тыс. руб.
- прочими платежами – 337 143 тыс. руб.

Реализации товаров, работ, услуг на условиях оплаты неденежными средствами не осуществлялась.

5.4. Информация о связанных сторонах

Операции со связанными сторонами осуществлялись денежными средствами. Резервы по сомнительным долгам по связанным сторонам не формировались. Списание дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Операции Общества со связанными сторонами:

Показатели за 2016 год, тыс. руб.

Связанная сторона	Вид операции	Объем операций, с НДС	Сальдо расчетов	Условия и срок завершения расчетов
Выручка и прочие доходы				
Материнская компания				
ПАО «Россети»	Услуги	1 172	-	-
Закупки и прочие расходы				
Материнская компания				
ПАО «Россети»	Услуги по организации функционирования ЕЭС	278 151	(13 810)	Оплата денежными средствами в январе 2017
	Услуги по организации казначейской функции	10 345	-	-
	Дивиденды выплаченные	3 235 994	-	-
Вознаграждение руководства				
Совет директоров	Начисленное вознаграждение	6 218	-	-
	Возмещение расходов	-	-	-

Показатели за 2017 год, тыс. руб.

Связанная сторона	Вид операции	Объем операций, с НДС	Сальдо расчетов	Условия и срок завершения расчетов
Выручка и прочие доходы				
Материнская компания				
ПАО «Россети»	Услуги	1 172	-	-
Дочерние общества				
АО «Тюменьэнерго Инжиниринг»	Услуги	260	44	Оплата денежными средствами в январе 2018
Закупки и прочие расходы				
Материнская компания				
ПАО «Россети»	Услуги по организации функционирования ЕЭС	278 151	(13 810)	Оплата денежными средствами в январе 2018
	Услуги по организации казначейской функции	10 345	-	-
	Дивиденды выплаченные	2 025 217	-	-
Дочерние общества				
АО «Тюменьэнерго Инжиниринг»	Работы по капитальному строительству	23 016	-	-
	Поставка оборудования	301	-	-
	Услуги	491	19 011	Оказание услуг в апреле 2018
Вознаграждение руководства				
Совет директоров	Начисленное вознаграждение	6 630	-	-
	Возмещение расходов	-	-	-

Информация об операциях с организациями, контролируруемыми материнской компанией ПАО «Россети» (компании группы Россети)), представлена в таблице 5.15.

Вознаграждения основному управленческому персоналу Общества, выплаченное в 2017 году составило 201 470 тыс. руб. (в 2016 году - 230 820 тыс. руб.) Вознаграждение, планируемое к выплате в 2018 году по результатам 2017 года – 87 022 тыс. руб. Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала, накопленные на 31.12.2017 г. и обеспечивающие выплаты пенсий по окончании ими трудовой деятельности составляют 158 060 тыс. руб. (на 31.12.2016 г. - 168 240 тыс. руб.)

Вознаграждение генеральному директору выплачивается по трудовому контракту.

5.5. Финансовое положение

Расчет коэффициентов для целей анализа финансового состояния выполнен по методике ФСФР утвержденной Приказом №11-46/пз-н от 04.10.2011 г. и представлен в таблице:

Показатели	2017	2016	2015
Рентабельность собственного капитала (ROE), %	0,019	1,86	3,14
Коэффициент текущей ликвидности	0,65	0,74	1,04
Коэффициент срочной ликвидности	0,52	0,65	0,97
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	0,18	0,16	0,20
Коэффициент финансовой независимости (автономии)	0,85	0,86	0,83

Коэффициенты ликвидности по итогам 2017 года имеют тенденцию к снижению, что обусловлено снижением денежных средств и дебиторской задолженности Общества. Несмотря на снижение показателей платежеспособности, Общество финансово устойчиво и своевременно исполняет свои текущие обязательства.

5.6. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Основной вид деятельности по передаче электроэнергии связан с эксплуатацией опасных производственных объектов и эксплуатацией объектов в условиях агрессивной среды, обусловленных климатическими условиями и заболоченностью местности.

В отчетном периоде в хозяйственной деятельности Общества имели место аварии на производственных объектах в результате чрезвычайных событий, последствия которых не оказали существенного влияния на финансовые результаты Общества.

Обществом заключен договор добровольного страхования имущества на случай наступления чрезвычайных событий. В рамках заключенного договора Общество производит уплату страховых взносов, а в случаях наступления чрезвычайных событий Общество получает страховое возмещение причиненных Обществу убытков. Сумма полученного страхового возмещения в 2017 году составила 71 608 тыс. руб.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

21 февраля 2018 г.



С. Ю. Савчук

Т. И. Сало

12

6. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме

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

Показатель		За 12 месяцев 2017 г.	За 12 месяцев 2016 г.
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	56 797 303	54 087 366
в том числе			
Материальные затраты: в т.ч.	65101	4 781 016	4 239 271
покупная энергия на компенсацию потерь	651011	3 480 876	2 981 420
электроэнергия на хозяйственные нужды	651012	254 308	233 781
теплоэнергия на хозяйственные нужды	651013	60 888	57 965
сырье и материалы	651014	810 215	795 046
ГСМ	651015	174 728	171 059
Работы и услуги производственного характера: в т.ч.	65102	29 247 406	27 678 407
услуги подрядчиков по обслуживанию и ремонту оборудования, зданий и	651021	1 582 738	1 522 333
оплата услуг сетевых компаний по передаче э/э	651022	27 079 454	25 406 032
прочие услуги производственного характера	651023	585 214	750 042
Затраты на оплату труда	65103	7 955 974	8 023 248
Страховые взносы (с учётом страхования от НС и ПЗ)	65104	2 097 483	2 069 443
Амортизация	65105	8 161 315	7 884 118
Прочие затраты: в т.ч.	65106	4 554 041	4 281 761
услуги по организации функционирования и развитию распределительного	651061	244 489	244 489
налоги и прочие сборы	651062	1 821 700	1 453 394
отчисления в негосударственный пенсионный фонд	651063	188 708	358 759
арендная плата	651064	242 462	228 231
услуги пассажирского транспорта	651065	350 546	325 902
расходы на страхование	651066	218 229	231 141
услуги по охране имущества	651067	288 194	289 098
информационные услуги	651068	95 771	113 884
расходы по содержанию зданий	651069	272 599	278 037
прочие	651070	831 343	758 826
Справочно: Изменение запасов и резервов	6520	68	(88 882)
в том числе			
незавершенного производства	6521	-	(88 864)
готовой продукции	6522	68	(18)
покупных товаров	6523		
товаров отгруженных	6524		
вспомогательного сырья	6525		
Итого себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)	6500	56 797 235	54 176 248
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		
отчисления на социальные нужды	6553		
амортизация	6554		
прочие затраты	6555		
Управленческие расходы	6560	11 577	10 255
в том числе			
материальные затраты	6561		
затраты на оплату труда	6562		
страховые взносы (с учётом страхования от НС и ПЗ)	6563	2 394	2 260
амортизация	6564		
прочие затраты	6565	9 183	7 995

43

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

Показатель		За 12 месяцев	За 12 месяцев
Наименование	Код	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	23 294	2 300 860
Дивиденды по привилегированным акциям	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	23 294	2 300 860
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	273 738 951	273 738 951
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	0,0900	8,4053
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621		
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311		
дополнительное количество акций	66312		
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331		
возможный прирост прибыли	66332		
дополнительное количество акций	66333		
Разведенная прибыль на акцию	6640	0,0000	0,0000
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		

44

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За 2017 год	За 2016 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	991 257	3 633 277
в том числе облагаемая по ставке:			
20%	67101	991 257	3 633 277
другим ставкам	67102		
необлагаемая	67103		
Постоянные разницы	6711	3 861 069	2 984 968
Справочно: постоянные разницы, корреспондирующие с временными разницами	67111		
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	462 211	541 225
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	(3 451 741)	(2 997 945)
Налоговая база	6714	1 862 796	4 161 525
Расход (доход) по налогу на прибыль	6720	201 586	721 406
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	198 251	726 655
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	772 214	596 994
Справочно: изменение отложенных налогов, отнесённое на прибыли и убытки	67221		
Расход (доход) по отложенным налогам	6723	(597 906)	(491 344)
в том числе:			
изменение отложенного налогового актива	67231	92 442	108 245
изменение отложенного налогового обязательства	67232	(690 348)	(599 589)
Текущий налог на прибыль	6724	(372 559)	(832 305)
Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6725	3 335	(5 249)
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6730	(833)	(3 519)
в том числе по существенным статьям	6731		
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6740	23 294	2 300 860

45

5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			На начало года				Изменения за период							На конец периода				
Наименование	Код	Период	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Переоценка				Убытки от обесценения	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	
								Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Начисленная амортизация							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017 г.	7 320	(1 091)	-	6 229	-	-	-	-	(1 166)	-	-	-	7 320	(2 257)	-	5 063
	5110	за 2016 г.	3 314	(689)	-	2 625	4 074	(68)	25	-	(427)	-	-	-	7 320	(1 091)	-	6 229
	5101	за 2017 г.	7 320	(1 091)	-	6 229	-	-	-	-	(1 166)	-	-	-	7 320	(2 257)	-	5 063
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5111	за 2016 г.	3 314	(689)	-	2 625	4 074	(68)	25	-	(427)	-	-	-	7 320	(1 091)	-	6 229
в том числе:																		
	51011	за 2017 г.	3 130	(907)	-	2 223					(351)				3 130	(1 258)	-	1 872
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51111	за 2016 г.	3 130	(556)		2 574					(351)				3 130	(907)	-	2 223
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51012	за 2017 г.	4 074	(68)	-	4 006					(815)				4 074	(883)	-	3 191
	51112	за 2016 г.	68	(17)		51	4 074	(68)	25		(76)				4 074	(68)	-	4 006
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	51013	за 2017 г.	-	-	-	-									-	-	-	-
	51113	за 2016 г.				-									-	-	-	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51014	за 2017 г.	116	(116)	-	-									116	(116)	-	-
	51114	за 2016 г.	116	(116)		-									116	(116)	-	-
Деловая репутация Общества	5102	за 2017 г.	-	-	-	-									-	-	-	-
	5112	за 2016 г.				-									-	-	-	-
	5103	за 2017 г.	-	-	-	-									-	-	-	-
Прочие	5113	за 2016 г.				-									-	-	-	-

46

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.	95 209	42 726	-	(19 998)	117 937
	5170	за 20 16 г.	171 591	87 289	-	(163 671)	95 209
в том числе:							
Научно-исследовательские работы	5161	за 20 17 г.	13 420	42 726		(19 998)	36 148
	5171	за 20 16 г.	38 162			(24 742)	13 420
	5162	за 20 17 г.	75 993				75 993
	5172	за 20 16 г.	127 633	87 289		(138 929)	75 993
Опытно-конструкторские работы	5163	за 20 17 г.	5 796				5 796
	5173	за 20 16 г.	5 796				5 796
	5164	за 20 17 г.	-				-
	5174	за 20 16 г.	-				-
Технологические работы	5180	за 20 17 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 20 16 г.	-	-	-	-	-
Прочие							
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего							
в том числе:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 17 г.	-				-
	5191	за 20 16 г.	-				-
	5182	за 20 17 г.	-				-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5192	за 20 16 г.	-				-
	5183	за 20 17 г.	-				-
	5193	за 20 16 г.	-				-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	5184	за 20 17 г.	-				-
	5194	за 20 16 г.	-				-
	5185	за 20 17 г.	-				-
Прочие	5195	за 20 16 г.	-				-

179

5.3. Основные средства

5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам	Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость				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.	310 664 135	(181 944 630)	128 719 505	7 008 400	-	(830 421)	1 040 937	(8 161 337)	10 467 346	(6 716 003)	327 309 460	(195 781 033)	131 528 427		
	5210	за 2016 г.	284 356 856	(164 059 807)	120 297 049	8 708 025	-	(652 855)	561 902	(7 884 952)	18 252 109	(10 561 773)	310 664 135	(181 944 630)	128 719 505		
в том числе:																	
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2017 г.	310 623 426	(181 944 630)	128 678 796	7 008 400	-	(830 421)	1 040 937	(8 161 337)	10 467 346	(6 716 003)	327 268 751	(195 781 033)	131 487 718		
	5211	за 2016 г.	284 316 147	(164 059 807)	120 256 340	8 708 025	-	(652 855)	561 902	(7 884 952)	18 252 109	(10 561 773)	310 623 426	(181 944 630)	128 678 796		
в том числе:																	
производственные здания	52011	за 2017 г.	21 221 821	(9 042 538)	12 179 283	235 036		(27 611)	41 917	(510 322)	815 627	(389 377)	22 244 873	(9 900 320)	12 344 553		
	52111	за 2016 г.	19 098 303	(7 836 634)	11 261 669	480 579		131 951	(36 036)	(508 547)	1 510 988	(661 321)	21 221 821	(9 042 538)	12 179 283		
	52012	за 2017 г.	17 608 330	(10 521 929)	7 086 401	490 508		(417 504)	419 456	(447 429)	593 501	(368 594)	18 274 835	(10 918 496)	7 356 339		
	52112	за 2016 г.	15 943 477	(9 355 384)	6 588 093	475 548		71 616	(34 832)	(469 392)	1 117 689	(662 321)	17 608 330	(10 521 929)	7 086 401		
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2017 г.	182 193 212	(101 185 538)	81 007 674	2 743 008		52 110	292 715	(4 007 170)	7 161 901	(4 400 224)	192 150 231	(109 300 217)	82 850 014		
	52113	за 2016 г.	165 435 626	(90 232 967)	75 202 659	3 849 082		(224 921)	149 704	(3 727 722)	13 133 425	(7 374 553)	182 193 212	(101 185 538)	81 007 674		
машин и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудования для преобразования электроэнергии	52014	за 2017 г.	74 759 272	(54 112 970)	20 646 302	1 717 076		(171 122)	108 242	(1 891 557)	1 896 317	(1 557 808)	78 201 543	(57 454 093)	20 747 450		
	52114	за 2016 г.	71 053 951	(50 738 007)	20 315 944	1 680 407	-	(465 093)	456 892	(1 968 277)	2 490 007	(1 863 578)	74 759 272	(54 112 970)	20 646 302		
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2017 г.	27 264	(20 496)	6 768	2 857		(217)	217	(1 748)			29 904	(22 027)	7 877		
	52115	за 2016 г.	25 602	(19 326)	6 276	2 583	-	(921)	449	(1 619)	-	-	27 264	(20 496)	6 768		
прочие	52016	за 2017 г.	14 813 527	(7 061 159)	7 752 368	1 819 915		(266 077)	178 390	(1 303 111)			16 367 365	(8 185 880)	8 181 485		
	52116	за 2016 г.	12 759 188	(5 877 489)	6 881 699	2 219 826	-	(165 487)	25 725	(1 209 395)	-	-	14 813 527	(7 061 159)	7 752 368		

49

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	
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2017 г.														
			40 709	-	40 709	-	-				-			40 709	-	40 709
	5212	за 2016 г.														
в том числе: земельные участки																
	5201	за 2017 г.														
	52121	за 2016 г.														
	52022	за 2017 г.														
объекты природопользования	52122	за 2016 г.														
	5203	за 2017 г.														
Капитальные вложения на коренное улучшение земель																
	5213	за 2016 г.														
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.														
	5230	за 2016 г.														
в том числе: имущество для передачи в лизинг																
	5221	за 2017 г.														
	5231	за 2016 г.														
	5222	за 2017 г.														
имущество предоставляемое по договору аренды	5232	за 2016 г.														

5.3.2.Сроки полезного использования и методы начисления амортизации

Наименование показателя	Код	Установленный срок полезного использования (в месяцах)	Методы начисления амортизации
1	2	3	4
Производственные здания	7001	620	линейный
Сооружения, кроме ЛЭП	7002	366	линейный
Линии электропередачи и устройства к ним	7003	551	линейный
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	7004	301	линейный
Производственный и хозяйственный инвентарь	7005	86	линейный
Прочие	7006	119	линейный, способ уменьшаемого остатка

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	1 725 208	1 809 077
в том числе:			
производственные здания	5261	13 128	17 546
сооружения, кроме ЛЭП	5262	100 072	39 867
линии электропередачи и устройства к ним	5263	1 227 044	1 397 600
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	61 502	58 238
производственный и хозяйственный инвентарь	5265	-	-
прочие	5266	323 462	295 826
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	40 979	34 257
в том числе:			
производственные здания	5271	688	1 243
сооружения, кроме ЛЭП	5272	7 737	2 187
линии электропередачи и устройства к ним	5273	18 606	23 428
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	13 283	2 798
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	-	-
прочие	5276	665	4 601

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	283 426	235 270	200 970
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	8 217 197	8 173 125	7 983 731
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	14 868 284	15 216 190	16 000 516
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	14 696 673	438 321	449 379
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0

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.	5 106 542	10 492 380	(26 151)	(6 983 631)	8 589 140
	5250	за 20 16 г.	6 646 742	7 180 095	(21 146)	(8 699 149)	5 106 542
в том числе:							
Производственного назначения	5241	за 20 17 г.	5 106 542	10 492 380	(26 151)	(6 983 631)	8 589 140
	5251	за 20 16 г.	6 646 742	7 180 095	(21 146)	(8 699 149)	5 106 542
	52411	за 20 17 г.	4 436 163	4 718 692	(25 488)	(4 304 782)	4 824 585
	52511	за 20 16 г.	5 782 133	4 518 425	(21 146)	(5 843 249)	4 436 163
приобретение основных средств	52412	за 20 17 г.	-	320 131		(320 131)	-
	52512	за 20 16 г.		668 547		(668 547)	-
	52413	за 20 17 г.	670 379	5 453 557	(663)	(2 358 718)	3 764 555
	52513	за 20 16 г.	864 609	1 993 123		(2 187 353)	670 379
прочие	52414	за 20 17 г.	-				-
	52514	за 21 16 г.					-
	5242	за 20 17 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 20 16 г.	-	-	-	-	-
Непроизводственного назначения	52421	за 20 17 г.	-				-
	52521	за 20 16 г.					-
приобретение основных средств	52422	за 20 17 г.	-				-
	52522	за 20 16 г.					-
оборудование к установке	52423	за 20 17 г.					
	52523	за 20 16 г.					
прочие	52424	за 20 17 г.	-				-
	52524	за 20 16 г.					-

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление				выбытие					
			учетные по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным 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	учетные по условиям договора		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 17 г.	1 217 223	(42 293)	976 576	-	(256)	(1 145 097)	-	-	-	1 048 702	(42 549)	
	5292	за 20 16 г.	964 462	(42 293)	794 766	-	-	(542 005)	-	-	-	1 217 223	(42 293)	
в том числе:														
капитальное строительство	52911	за 20 17 г.	1 217 223	(42 293)	974 159		(256)	(1 142 680)				1 048 702	(42 549)	
	52921	за 20 16 г.	964 462	(42 293)	785 900			(533 139)				1 217 223	(42 293)	
приобретение основных средств	52912	за 20 17 г.	-	-	2 417			(2 417)				-	-	
	52922	за 20 16 г.			8 866			(8 866)				-	-	
прочие	52913	за 20 17 г.	-	-								-	-	
	52923	за 20 16 г.										-	-	

65

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

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)	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.	98 130	(13 723)	-	-	-	-	(5 452)	98 130	(19 175)
	5311	за 20 16 г.	106 345	(55 890)	-	(8 215)	5 453	-	36 714	98 130	(13 723)
	53021	за 20 17 г.	98 130	(13 723)	-	-	-	-	(5 452)	98 130	(19 175)
	53121	за 20 16 г.	106 345	(55 890)	-	(8 215)	5 453	-	36 714	98 130	(13 723)
в том числе:											
дочерних хозяйственных	530211	за 20 17 г.	10 200	(10 200)						10 200	(10 200)
зависимых хозяйственных	531211	за 20 16 г.	10 200	(10 200)						10 200	(10 200)
прочие	530212	за 20 17 г.	-	-						-	-
	531212	за 20 16 г.	-	-						-	-
	530213	за 20 17 г.	87 930	(3 523)					(5 452)	87 930	(8 975)
	531213	за 20 16 г.	96 145	(45 690)		(8 215)	5 453		36 714	87 930	(3 523)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 17 г.	-	-						-	-
	53122	за 20 16 г.	-	-						-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 17 г.	-	-						-	-
	53123	за 20 16 г.	-	-						-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 17 г.	-	-						-	-
	531231	за 20 16 г.	-	-						-	-
Предоставленные займы	53024	за 20 17 г.	-	-						-	-
	53124	за 20 16 г.	-	-						-	-
Депозитные вклады	53025	за 20 17 г.	-	-						-	-
	53125	за 20 16 г.	-	-						-	-
Прочие	53026	за 20 17 г.	-	-						-	-
	53126	за 20 16 г.	-	-						-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода первоначальная стоимость	накопленная корректировка
			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
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 17 г.	87 930	(3 523)	-	-	-	-	(5 452)	87 930	(8 975)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	5312	за 20 16 г.	96 145	(45 690)	-	(8 215)	5 453	-	36 714	87 930	(3 523)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 17 г.	87 930	(3 523)	-	-	-	-	(5 452)	87 930	(8 975)
в том числе:	53131	за 20 16 г.	96 145	(45 690)	-	(8 215)	5 453	-	36 714	87 930	(3 523)
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 17 г.	-	-						-	-
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 17 г.	-	-						-	-
прочие	530313	за 20 16 г.	87 930	(3 523)					(5 452)	87 930	(8 975)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53132	за 20 16 г.	-	-						-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53133	за 20 16 г.	-	-						-	-
в том числе:	530331	за 20 17 г.	-	-						-	-
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	531331	за 20 16 г.	-	-						-	-
Прочие	53034	за 20 17 г.	-	-						-	-
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5313	за 20 16 г.	10 200	(10 200)						10 200	(10 200)

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Краткосрочные ФВ-всего	5305	за 20 17 г.	1 350 165	-	-	(1 350 165)	-	-	-	-	-	
	5315	за 20 16 г.	-	-	1 350 165	-	-	-	-	1 350 165	-	
	53061	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53161	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53162	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 17 г.	1 350 165	-	-	(1 350 165)	-	-	-	-	-	
	53163	за 20 16 г.	-	-	1 350 165	-	-	-	-	1 350 165	-	
в том числе:												
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 17 г.	1 350 165	-	-	(1 350 165)	-	-	-	-	-	
	531631	за 20 16 г.	-	-	1 350 165	-	-	-	-	1 350 165	-	
Предоставленные займы	53064	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53164	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Депозитные вклады	53065	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53165	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие	53066	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53166	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года		поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	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, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 17 г.	-	-						-	-
	53171	за 20 16 г.								-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 17 г.	-	-						-	-
	53172	за 20 16 г.								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 17 г.	-	-						-	-
	53173	за 20 16 г.								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 17 г.	-	-						-	-
	531731	за 20 16 г.								-	-
Прочие	53074	за 20 17 г.	-	-						-	-
	53174	за 20 16 г.								-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 17 г.	-	-						-	-
	5317	за 20 16 г.								-	-
Финансовых вложений - итог	5300	за 20 17 г.	1 448 295	(13 723)	-	(1 350 165)	-	-	(5 452)	98 130	(19 175)
	5310	за 20 16 г.	106 345	(55 890)	1 350 165	(8 215)	5 453	-	36 714	1 448 295	(13 723)

529

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	(13 723)	-	(5 452)	-	(19 175)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой	7110	(3 523)	-	(5 452)	-	(8 975)
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	(3 523)	-	(5 452)	-	(8 975)
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71111					-
зависимых хозяйственных обществ	71112					-
прочие	71113	(3 523)		(5 452)		(8 975)
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	(10 200)	-	-	-	(10 200)
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	(10 200)	-	-	-	(10 200)
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71311	(10 200)				(10 200)
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	0	0	0
в том числе:				
облигации	5321	0	0	0
векселя	5322	0	0	0
акции	5323	0	0	0
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	0	0	0
в том числе:				
облигации	5326	0	0	0
векселя	5327	0	0	0
акции	5328	0	0	0
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

62

5.5. Материально-производственные запасы

5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себестоимость	резерв под снижение стоимости					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Запасы - всего	5400	за 20 17 г.	845 847	(52 264)	1 227 963	(1 076 000)	4 117	(209)	x	997 810	(48 356)	
	5420	за 20 16 г.	881 593	(52 172)	1 065 116	(1 100 862)	1 676	(1 768)	x	845 847	(52 264)	
сырье и материалы	5401	за 20 17 г.	832 145	(52 264)	1 222 372	(1 070 477)	4 117	(209)		984 040	(48 356)	
	5421	за 20 16 г.	779 009	(52 172)	1 057 213	(1 004 077)	1 676	(1 768)		832 145	(52 264)	
незавершенное производство	5402	за 20 17 г.	7 893	-						7 893	-	
	5422	за 20 16 г.	96 757			(88 864)				7 893	-	
товары отгруженные	5403	за 20 17 г.	-	-						-	-	
	5423	за 20 16 г.								-	-	
готовая продукция и товары	5404	за 20 17 г.	5 809	-	5 591	(5 523)				5 877	-	
	5424	за 20 16 г.	5 827		7 903	(7 921)				5 809	-	
прочие запасы и затраты	5405	за 20 17 г.	-	-						-	-	
	5425	за 20 16 г.								-	-	

63

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	54441			
прочие запасы и затраты	54442			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5446			
товары отгруженные	5447			
готовая продукция и товары	5448			
прочие запасы и затраты	5449			

5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						перевод из долго- в кратко- в срочную задолженность	На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат		восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 17 г.	195 427	-	78 548	-	-	(4 941)	-	-	-	(56 495)	212 539	-
	5521	за 20 16 г.	173 164	-	68 689	-	-	(1 028)	-	-	-	(45 398)	195 427	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55021	за 20 17 г.	-	-									-	-
	55221	за 20 16 г.											-	-
по техническому обслуживанию	55022	за 20 17 г.	-	-									-	-
	55222	за 20 16 г.											-	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 17 г.	-	-									-	-
	55223	за 20 16 г.											-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 20 17 г.	-	-									-	-
	55224	за 20 16 г.											-	-
по доходам от аренды	55025	за 20 17 г.	-	-									-	-
	55225	за 20 16 г.											-	-
по прочим	55026	за 20 17 г.	-	-									-	-
	55226	за 20 16 г.											-	-
Авансы выданные	5503	за 20 17 г.	7 649	-	4 399			(223)				(6 472)	5 353	-
	5523	за 20 16 г.	3 714		4 793							(858)	7 649	-
Векселя к получению	5504	за 20 17 г.	-	-									-	-
	5524	за 20 16 г.											-	-
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 17 г.	187 778	-	74 149	-	-	(4 718)	-	-	-	(50 023)	207 186	-
	5525	за 20 16 г.	169 450	-	63 896	-	-	(1 028)	-	-	-	(44 540)	187 778	-
в том числе:														
беспроцентные векселя	55051	за 20 17 г.	-	-									-	-
	55251	за 20 16 г.											-	-
прочие	55052	за 20 17 г.	187 778	-	74 149			(4 718)				(50 023)	207 186	-
	55252	за 20 16 г.	169 450		63 896			(1 028)				(44 540)	187 778	-

65

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным 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	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних обществ	5526	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность зависимых обществ	55061	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	55261	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	55062	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	55262	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5510	за 20 17 г.	3 052 626	(121 054)	74 771 450	-	(38 053)	(75 721 545)	(12 618)	(34)	65 003	64 967	2 154 846	(81 486)
по передаче электроэнергии	5530	за 20 16 г.	3 429 955	(81 883)	73 147 990	-	(54 026)	(73 560 738)	(7 024)	(2 955)	7 831	45 398	3 052 626	(121 054)
по техническому обслуживанию	5511	за 20 17 г.	2 734 863	(22 360)	68 307 220	-	(29 645)	(69 332 320)	(43)	(29)	27 301	(4 493)	1 705 198	(24 661)
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	5531	за 20 16 г.	2 520 771	(22 110)	67 732 159	-	(12 036)	(67 511 325)	(6 163)	(579)	5 623	-	2 734 863	(22 360)
по перепродаже электроэнергии и мощности	55111	за 20 17 г.	2 703 656	(22 360)	66 865 675	-	(27 751)	(67 914 788)	-	-	26 127	-	1 654 543	(23 984)
по доходам от аренды	55311	за 20 16 г.	2 473 643	(22 110)	67 003 845	-	(12 036)	(66 767 669)	(6 163)	-	5 623	-	2 703 656	(22 360)
по прочим	55112	за 20 17 г.	9 735	-	1 179 949	-	(1 128)	(1 177 480)	-	-	1 121	(4 493)	7 711	(7)
Авансы выданные	55312	за 20 16 г.	3 593	-	483 010	-	-	(476 868)	-	-	-	-	9 735	-
Векселя к получению	55113	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55313	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55114	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55314	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55115	за 20 17 г.	4 738	-	61 599	-	-	(53 355)	-	-	-	-	12 982	-
	55315	за 20 16 г.	4 680	-	59 267	-	-	(59 209)	-	-	-	-	4 738	-
	55116	за 20 17 г.	16 734	-	199 997	-	(766)	(186 697)	(43)	(29)	53	-	29 962	(670)
	55316	за 20 16 г.	38 855	-	186 037	-	-	(207 579)	-	(579)	-	-	16 734	-
	5512	за 20 17 г.	79 023	-	4 514 823	-	(5 923)	(4 537 176)	-	-	-	6 471	63 141	(5 923)
	5532	за 20 16 г.	249 520	-	3 598 132	-	-	(3 769 487)	-	-	-	858	79 023	-
	5513	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	поступление	начисление резерва	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5514	за 20 17 г.	-	-									-	-
	5534	за 20 16 г.											-	-
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 17 г.	-	-									-	-
	5535	за 20 16 г.											-	-
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 17 г.	238 740	(98 694)	1 949 407	-	(2 485)	(1 852 049)	(12 575)	(5)	37 702	62 989	386 507	(50 902)
	5536	за 20 16 г.	659 664	(59 773)	1 817 699	-	(41 990)	(2 279 926)	(861)	(2 376)	2 208	44 540	238 740	(98 694)
в том числе:														
беспроцентные векселя	55161	за 20 17 г.	-	-									-	-
	55361	за 20 16 г.											-	-
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 17 г.	27 943	-	349 040			(122 933)					254 050	-
	55362	за 20 16 г.	466 693		183 190			(621 940)					27 943	-
реализация имущества	55163	за 20 17 г.	53	-	4 452		(31)	(4 524)				67	48	(31)
	55363	за 20 16 г.	300		2 988			(3 242)				7	53	-
прочие	55164	за 20 17 г.	210 744	(98 694)	1 595 915		(2 454)	(1 724 592)	(12 575)	(5)	37 702	62 922	132 409	(50 871)
	55364	за 20 16 г.	192 671	(59 773)	1 631 521		(41 990)	(1 654 744)	(861)	(2 376)	2 208	44 533	210 744	(98 694)
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5537	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 17 г.	-	-									-	-
	55371	за 20 16 г.											-	-
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 17 г.	-	-									-	-
	55372	за 20 16 г.											-	-
Итого	5500	за 20 17 г.	3 248 053	(121 054)	74 849 998	-	(38 053)	(75 726 486)	(12 618)	(34)	65 003	8 472	2 367 385	(81 486)
	5520	за 20 16 г.	3 603 119	(81 883)	73 216 679	-	(54 026)	(73 561 766)	(7 024)	(2 955)	7 831	-	3 248 053	(121 054)

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	22 360	29 645	(27 344)	24 661
в том числе:					
по передаче электроэнергии	7311	22 360	27 751	(26 127)	23 984
по техприсоединению	7312		1 128	(1 121)	7
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		766	(96)	670
Авансы выданные	7330	42 293	6 179		48 472
Прочая дебиторская задолженность	7320	98 694	2 485	(50 277)	50 902
Итого	7300	163 347	38 309	(77 621)	124 035

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	116 437	40 874	217 381	96 327	223 015	142 061
в том числе:							
покупатели и заказчики, в том числе	5641	36 956	12 295	84 155	61 795	116 443	95 247
по передаче электроэнергии	56411	34 725	10 742	78 806	56 446	38 331	17 135
по техприсоединению	56412	162	155	5 349	5 349	78 112	78 112
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	56413						
по перепродаже электроэнергии и мощности	56414						
по доходам от аренды	56415	670	670				
прочие	56416	1 399	728				
векселя к получению	5642						
задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5643						
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5644						
авансы выданные	5645	139	139				
прочая дебиторская задолженность	5646	79 342	28 440	133 226	34 532	106 572	46 814

69

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
АО "Тюменская энергосбытовая компания"	582 132	578 740	7 445 512	7 445 753	7 880 966	7 878 281	146 678	146 212
							-	-
							-	-
							-	-
							-	-
							-	-

40

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					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	перевод из долгосрочной задолженности	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 17 г.	1 812 615	-	-	-	-	4 556 475	6 369 090
	5571	за 20 16 г.	1 685 500	143 524	-	(17 205)	-	796	1 812 615
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 17 г.	155 147	-	-	-	-	(48 240)	106 907
	5572	за 20 16 г.	18 933	135 824	-	(14 588)	-	14 978	155 147
в том числе:									
строительство	55521	за 20 17 г.	13 944					(5 444)	8 500
	55721	за 20 16 г.	-					13 944	13 944
прочие	55522	за 20 17 г.	141 203					(42 796)	98 407
	55722	за 20 16 г.	18 933	135 824		(14 588)		1 034	141 203
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 17 г.	1 657 468					4 604 715	6 262 183
	5573	за 20 16 г.	1 666 567	7 700		(2 617)		(14 182)	1 657 468
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 17 г.	-						-
	55741	за 20 16 г.							-
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 17 г.	-						-
	55742	за 20 16 г.							-

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					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	перевод из долгосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 17 г.	6 063 668	125 967 021	841	(122 870 314)	(6 025)	(4 556 475)	4 598 716
	5580	за 20 16 г.	6 326 476	103 599 557	3 594	(103 863 870)	(1 293)	(796)	6 063 668
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 17 г.	3 002 367	58 451 822	-	(58 926 259)	-	5 444	2 533 374
	5581	за 20 16 г.	2 903 319	48 662 251	-	(48 548 225)	-	(14 978)	3 002 367
в том числе:									
строительство	55611	за 20 17 г.	260 473	12 115 995		(12 023 289)		5 444	358 623
	55811	за 20 16 г.	573 711	7 405 718		(7 705 012)		(13 944)	260 473
прочие	55612	за 20 17 г.	2 741 894	46 335 827		(46 902 970)			2 174 751
	55812	за 20 16 г.	2 329 608	41 256 533		(40 843 213)		(1 034)	2 741 894
Авансы полученные	5562	за 20 17 г.	1 140 470	48 798 044	-	(45 170 980)	(223)	(4 604 715)	162 596
	5582	за 20 16 г.	1 659 604	36 105 207	-	(36 637 230)	(1 293)	14 182	1 140 470
в том числе:									
по передаче электроэнергии	55621	за 20 17 г.	42 425	43 922 642		(43 958 545)			6 522
	55821	за 20 16 г.	239 540	35 938 334		(36 135 449)			42 425
по техприсоединению	55622	за 20 17 г.	1 076 334	4 841 084		(1 178 256)	(219)	(4 604 715)	134 228
	55822	за 20 16 г.	1 395 295	135 237		(467 494)	(886)	14 182	1 076 334
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 20 17 г.	-						-
	55823	за 20 16 г.							-
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 17 г.	-						-
	55824	за 20 16 г.							-
по участию в других организациях	55625	за 20 17 г.	-						-
	55825	за 20 16 г.							-
по услугам аренды	55626	за 20 17 г.	1						1
	55826	за 20 16 г.	213	428		(640)			1
по прочим	55627	за 20 17 г.	21 710	34 318		(34 179)	(4)		21 845
	55826	за 20 16 г.	24 556	31 208		(33 647)	(407)		21 710

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление			погашение	списание на финансовый результат		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 17 г.	-						-	
	5583	за 20 16 г.	-						-	
Векселя к уплате	5564	за 20 17 г.	-						-	
	5584	за 20 16 г.	-						-	
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 17 г.	157 243	2 142 111	15	(2 164 449)			134 920	
	5585	за 20 16 г.	150 591	2 332 328	27	(2 325 703)			157 243	
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 17 г.	1 103 759	6 276 082	826	(6 467 176)			913 491	
	5586	за 20 16 г.	933 780	6 187 779	3 567	(6 021 367)			1 103 759	
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 17 г.	160 704	7 329 867		(7 287 160)			203 411	
	5587	за 20 16 г.	181 238	7 429 135		(7 449 669)			160 704	
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 17 г.	499 125	2 969 095		(2 854 290)	(5 802)	42 796	650 924	
	5588	за 20 16 г.	497 944	2 882 857		(2 881 676)			499 125	
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5589	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 17 г.	-						-	
	55891	за 20 16 г.							-	
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 17 г.	-						-	
	55892	за 20 16 г.							-	
Итого	5550	за 20 17 г.	7 876 283	125 967 021	841	(122 870 314)	(6 025)	-	10 967 806	
	5570	за 20 16 г.	8 011 976	103 743 081	3 594	(103 881 075)	(1 293)	-	7 876 283	

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
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность		64 167	75 811	78 712
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5691	58 836	65 407	36 270
в т. ч.				
строительство	56911	58 644	65 384	36 247
прочие	56912	193	23	23
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	5 123	10 288	41 857
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5697			
Прочая кредиторская задолженность	5698	208	116	584

Расшифровка прочих обязательств и прочей задолженности

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочая кредиторская задолженность	5698	208	116	584
Расчеты по депонированной заработной плате	56981	49	19	19
Расчеты по алиментам	56982	18	-	-
Расчеты по исполнительному производству	56983	14	14	14
Расчеты с разными дебиторами без НДС	56984	20	13	532
Расчеты с разными кредиторами без НДС	56985	85	51	-
Расчеты с разными кредиторами с НДС	56986	19	19	19
Транзитный счет для банковских операций (дебиторы)	56987	2	-	-
Прочая несущественная задолженность				

5.6.7. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства- всего	7410	за 20 17 г.	1 833 928	1 000 000	-	-	-	(1 833 928)	1 000 000
	7430	за 20 16 г.	4 001 190	-	-	-	-	(2 167 262)	1 833 928
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 17 г.	1 833 928	1 000 000				(1 833 928)	1 000 000
	7431	за 20 16 г.	4 001 190					(2 167 262)	1 833 928
	7412	за 20 17 г.	-					-	-
	7432	за 20 16 г.	-					-	-
Краткосрочные заемные средства - всего	7420	за 20 17 г.	2 167 262	-	233 754	(2 167 262)	(233 754)	1 833 928	1 833 928
	7440	за 20 16 г.	4 668 602	-	484 439	(4 667 184)	(485 857)	2 167 262	2 167 262
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 17 г.	2 167 262			(2 167 262)		1 833 928	1 833 928
	7441	за 20 16 г.	4 667 184			(4 667 184)		2 167 262	2 167 262
	74211	за 20 17 г.	-		233 754		(233 754)	-	-
	74411	за 20 16 г.	1 418		484 439		(485 857)	-	-
Проценты по кредитам	7422	за 20 17 г.	-						-
	7442	за 20 16 г.	-						-

25

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	896	232 858
списанные на прочие расходы	7511	896	232 858
включенные в стоимость активов	7512		
Затраты по займам всего:	7520	-	-
списанные на прочие расходы	7521		
включенные в стоимость активов	7522		
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	896	232 858
начисленные %	7531	896	232 858
другие затраты	7532		

5.7. Условные активы и обязательства

5.7.1. Оценочные обязательства

Показатель		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Наименование	Код					
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	1 275 243	2 177 131	(2 097 087)	(233)	1 355 054
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	647 864	1 288 137	(1 265 658)	(233)	670 110
Выплата вознаграждения по итогам года	5702	627 379	633 674	(593 134)		667 919
Выплата премии за КПЭ по итогам квартала		-	238 295	(238 295)		
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	-				-
претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5708	-				-
прочие оценочные обязательства	5709	-	17 025			17 025
Из общей суммы оценочных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5710	2 104 802				
Созданные за счет прочих расходов	5720	312				
Включенные в стоимость актива	5730	72 017				

44

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	2 040 640	408 128	31 693 960	6 338 792
Доход	7710	462 210	92 442		
Расход	7720			3 451 740	690 348
Результат изменения налоговых ставок	7730	X		X	
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740	5 315	1 063	620 545	124 109
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750				
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760				
Остаток на конец отчетного периода	7800	2 508 165	501 633	35 766 245	7 153 249

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	1 410 495	421 480	239 995
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
имущество, находящееся в залоге	5802	249 714	237 060	214 381
из него:				
объекты основных средств	58021	249 714	237 060	214 381
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022	-	-	-
прочее	58023	-	-	-
прочие полученные	5803	1 160 781	184 420	25 614
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			

5.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2017 г.				За 2016 г.			
		1	2	3	4	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	За 2017 г.				За 2016 г.			
		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				-				-

80

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

Показатель		За 2017 г.		За 2016 г.	
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	-	-	-	-
в том числе					
на текущие расходы	7911				
компенсации чернымбылам	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	-	-	-	-
в том числе					
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 12 месяцев	За 12 месяцев
Наименование	Код	2017г.	2016г.
1	2	3	4
Прочие доходы всего	8000	2 491 908	1 023 045
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	3 853	5 139
От реализации квартир	8002		
От реализации МПЗ	8003	3 772	2 531
От реализации валюты	8004		
От реализации нематериальных активов	8005		
От продажи ценных бумаг	8006		2 945
От реализации других активов	8007	27 444	27 830
От совместной деятельности	8008		
Прибыль 2016 г., выявленная в отчетном периоде	8009	353 925	
Прибыль 2015 г., выявленная в отчетном периоде	8010	13 021	11 007
Прибыль 2014 г., выявленная в отчетном периоде	8011	17	197 132
Прибыль до 01.01.2014 г., выявленная в отчетном периоде	8012	111 599	
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	41 200	22 838
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014	6 025	1 293
Курсовые разницы	8015		
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	19 311	13 421
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	30 043	25 706
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	6 343	38 234
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	65 004	7 831
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022		44 524
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023	4 117	1 676
Доходы по договорам уступки права требования	8024	1 737	
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	13 367	2 828
Страховые выплаты к получению	8026	71 608	9 542
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027		
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028		
Дисконт по векселям	8029		
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030		
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031		
Дооценка объектов основных средств	8032		
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС	8033	247 222	594 162
Доход от погашения облигаций	8034	1 350 000	
Прочие	8035	122 300	14 406

22

Показатель		За 12 месяцев	За 12 месяцев
Наименование	Код	2017г.	2016г.
1	2	3	4
Прочие расходы всего	8100	(2 688 845)	(1 322 103)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	(96)	(2 992)
От реализации квартир	8102		
От реализации МПЗ	8103	(870)	(818)
От реализации валюты	8104		
От реализации нематериальных активов	8105		
От продажи ценных бумаг	8106		(2 762)
От реализации других активов	8107	(14 063)	(13 638)
Другие налоги	8108	(153)	(163)
Расходы по оплате услуг банков	8109	(675)	(175)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(279)	(154)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(38 309)	(54 027)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112		
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	(209)	(1 767)
Резерв по прекращаемой деятельности	8114		
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(66)	
Выбытие активов без дохода	8116	(3 250)	(28 873)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117	(2 417)	(1 821)
Убыток 2016 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(78 683)	
Убыток 2015 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(871)	(28 890)
Убыток 2014 г., выявленный в отчетном периоде	8120		(163 529)
Убыток до 01.01.2014 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(152 430)	(12 248)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(10 622)	(1 358)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(2 789)	(1 515)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(11 795)	(1 520)
Дисконт по векселям	8125		
Расходы по договорам уступки права требования	8126	(1 737)	
Невозмещаемый НДС	8127	(6 210)	(3 501)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128		
Взносы в объединения и фонды	8129	(5 511)	(4 989)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(34)	(2 940)
Курсовые разницы	8131	(2)	(2)
Судебные издержки	8132		
Хищения, недостачи	8133	(577)	
Издержки по исполнительному производству	8134	(150)	
Погашение стоимости квартир работников	8135		
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(295 631)	(438 937)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(2 571)	(3 450)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(5 874)	(6 508)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(19 072)	(17 156)
Расходы на благотворительность	8140	(228 147)	(84 180)
Стоимость погашаемых облигаций	8141	(1 350 000)	
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143	(84 791)	(127 122)
Уценка объектов основных средств	8144	(98 565)	(1 355)
Прочие	8145	(272 396)	(315 713)

5.12. Расшифровка к строке 1220 Формы № 1 "Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям"

№ п/п	Наименование показателя	Сальдо на начало периода	Сумма налога по оприходованным ОС и материалам, выполненным работам и т.п.	Списанный НДС			Сальдо на конец периода
		на 1 января 2017г.		предъявленный к зачету из бюджета налог (Д68 К19)	непредъявленный к зачету из бюджета (Д91 К19)	списание накопленного налога, по операциям освобожденным от налогообложения (Д23,29,26 К19)	
1	Налог на добавленную стоимость при приобретении основных средств		56 647	(56 647)			
2	Налог на добавленную стоимость по приобретенным нематериальным активам		-	-			
3	Налог на добавленную стоимость по приобретенным материально-производственным запасам, товарам		181 588	(181 560)	(28)		
4	Налог на добавленную стоимость по капитальному строительству	1 832	1 810 140	(1 809 976)	(1 832)		164
5	Налог на добавленную стоимость по НИОКР		7 691	(7 691)			
6	Налог на добавленную стоимость по налоговым агентам	348	11 766	(11 510)			604
7	Налог на добавленную стоимость по прочим работам и услугам	11 926	6 150 630	(6 159 352)	(3 204)		
8	Налог на добавленную стоимость, не принимаемый к вычету						
	ИТОГО	14 106	8 218 462	(8 226 736)	(5 064)	-	768

824

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							-
Итого выручка сегмента	8300	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч.								-
выручка от передачи	8301							-
выручка от техприсоединения	8302							-
прочая выручка	8303							-
Проценты к получению	8330							-
Проценты к уплате	8340							-
Расходы по налогу на прибыль	8350							-
Прибыль/(убыток) сегмента	8360							-
Активы сегментов	8370							-
в т.ч. внеоборотные активы	8371							-
Обязательства сегментов	8380							-
Амортизация ОС и НМА	8390							-

25

5.15. Информация о связанных сторонах. Операции с организациями, контролирующими материнской компанией ПАО «Россети» (компания группы Россети)

Компания	Вид операции	Выручка и прочие доходы (без НДС)		Затраты и прочие расходы (без НДС)		Сальдо расчетов Дт (+), Кт (-)	
		за 2016 год		за 2017 год		на 31.12.2016г.	
		3	4	5	6	7	8
I	2						
ПАО "ФСК ЕЭС"	услуги по передаче э/энергии			17 199 901	18 001 123	(1 355 469)	(993 574)
ПАО "ФСК ЕЭС"	работы по капитальному строительству						13 893
ПАО "ФСК ЕЭС"	услуги по ТП			32 927	17 375	40 238	14 624
ПАО "ФСК ЕЭС"	услуги по аренде	3 466	3 466			341	341
ПАО "ФСК ЕЭС"	услуги по присоединению объектов					(1 630)	(1 630)
ПАО "ФСК ЕЭС"	компенсация расходов по переустройству					5 400	5 400
ПАО "ФСК ЕЭС"	компенсация расходов по переустройству					(33 176)	(33 176)
ПАО "ФСК ЕЭС"	услуги по аренде				1 739	1 558	
ПАО "ФСК ЕЭС"	прочие услуги			46			
ПАО "ФСК ЕЭС"	дивиденды полученные	536		620			
Филиал ПАО "ФСК ЕЭС" - МЭС Западной Сибири	прочие услуги			724	678	(67)	(67)
Филиал ПАО "ФСК ЕЭС" - МЭС Западной Сибири	услуги по аренде			796	886	(78)	96
АО "НТЦ ФСК ЕЭС"	выполнение НИОКР				19 998		(13 629)
Филиал АО "НТЦ ФСК ЕЭС" - Сибири	выполнение НИОКР			763			
Филиал АО "НТЦ ФСК ЕЭС" - Сибири	прочие услуги			339	3 922		(4 628)
Филиал АО "НТЦ ФСК ЕЭС" - Сибири	обеспечительный платеж						(94)
АО "Управление ВОЛС-ВЛ"	услуги связи			2 623	35 993	(3 095)	(3 305)
АО "Управление ВОЛС-ВЛ"	кап., тех. ремонт и ТО			15 543	16 993	(2 495)	
АО "Управление ВОЛС-ВЛ"	работы по капитальному строительству			43 308	15 089	(2 555)	
АО "Управление ВОЛС-ВЛ"	услуги по аренде		76				8
АО "Управление ВОЛС-ВЛ"	услуги (частный сервитут)	1 779	67			(47 747)	
АО "Управление ВОЛС-ВЛ"	лицензии на ГПП, прочие услуги			21 822	91 961	(14 414)	(5 004)
АО "Управление ВОЛС-ВЛ"	обеспечительный платеж					(3 079)	(2 598)
АО "Управление ВОЛС-ВЛ"	услуги ком. предоставления			2		(15)	84
АО "ЦТЗ"	работы по капитальному строительству			32 119	262 005		14 849
АО "ЦТЗ"	работы по капитальному строительству			6 932	9 161		(1 078)
АО "ЦТЗ"	обеспечительный платеж					(2 531)	(34 596)
ООО "АйТи Энерджи Сервис"	прочие услуги			1 950			
ПАО "МРСК Центра и Приволжья"	услуги по аренде	2 905	719			(522)	(522)
ПАО "МРСК Центра и Приволжья"	возмещение расходов по страхованию	6					

УЦ "МРСК Урала"	прочие услуги				754	622		
ПАО "Ленэнерго"	услуги по проведению соревнований				1 966			
ПАО "МРСК Волги"	услуги по проведению соревнований					1 966		
ОАО «МРСК Урала»	услуги по обслуживанию объектов		572					
ПАО «МРСК Северного Кавказа»	доход по облигациям	118 759	145 679				31 253	
ПАО «МРСК Сибири»	услуги по аренде		6 702					7 909
АО "Тюменьэнерго Инжиниринг"	поставка оборудования					255		
АО "Тюменьэнерго Инжиниринг"	работы по капитальному строительству					19 505		
АО "Тюменьэнерго Инжиниринг"	услуги по энергоаудиту							19 011
АО "Тюменьэнерго Инжиниринг"	услуги по аренде		210					40
АО "Тюменьэнерго Инжиниринг"	прочие услуги		10					4
АО "Тюменьэнерго Инжиниринг"	услуги проведения форума					416		