



ООО «РСМ РУСЬ»

119285, Москва, ул. Пудовкина, 4

Тел: +7 495 363 28 48

Факс: +7 495 981 41 21

Э-почта: mail@rsmrus.ru

www.rsmrus.ru

22.02.2017

~ РСМ - 1257

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

Акционеру АО энергетики и электрификации «Тюменьэнерго».

Аудируемое лицо:

Акционерное общество энергетики и электрификации «Тюменьэнерго».

(сокращенное наименование **АО «Тюменьэнерго»**).

Место нахождения: 628406, Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ - ЮГРА, г. Сургут, ул. Университетская, 4;

Основной государственный регистрационный номер – 1028600587399.

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ».

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

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

Основной государственный регистрационный номер – 1027700257540;

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

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

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

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

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

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

Мнение

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

Председатель Правления

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

ОПНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706004215

Руководитель аудиторской проверки

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

ОПНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706004441



Н.А. Данцер

Н.Н. Усанова

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016г.

Организация АО "Тюменьэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности передача и распределение 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

Коды		
Форма по ОКУД	0710001	
Дата (число, месяц, год)	31	12 2016
по ОКПО	05770629	
ИНН	8602060185	
по		
ОКВЭД	40.10.2 ; 40.10.3	
по ОКOPФ/OKFC	12267	16
по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.1.1.-5.2.2.	Нематериальные активы	1110	6 229	2 625	2 985
5.2.2.	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111	-	-	-
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120	420 074	399 710	384 654
5.2.2.	в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121	95 209	171 591	208 762
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.3.1.-5.3.6.	Основные средства	1150	134 916 227	127 774 667	123 269 940
	земельные участки и объекты природопользования	1151	40 709	40 709	40 709
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	127 971 784	119 722 701	104 711 692
	другие виды основных средств	1153	707 012	533 639	574 631
5.3.5.	незавершенное строительство	1154	5 106 542	6 646 742	16 027 709
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155	991 088	781 553	1 877 233
	сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств	1156	99 092	49 323	37 966
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	имущество для передачи в лизинг	1161	-	-	-
	имущество предоставляемое по договору аренды		-	-	-
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	84 407	50 455	43 520
	инвестиции в дочерние общества	1171			
	инвестиции в зависимые общества	1172			
	инвестиции в другие организации	1173	84 407	50 455	43 520
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174			
	финансовые вложения	1175			
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180	408 128	299 883	419 606
	Прочие внеоборотные активы	1190	337 625	362 765	354 460
	Итого по разделу I	1100	136 172 690	128 890 105	124 475 165
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.5.1.-5.5.2.	Запасы	1210	793 583	829 421	722 849
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	779 881	726 837	555 831
	затраты в незавершенном производстве	1212	7 893	96 757	129 611
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	5 809	5 827	37 407
	товары отгруженные	1214	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	14 106	2 195	3 331

5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	3 126 998	3 521 236	4 234 128
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	195 427	173 164	186 910
	покупатели и заказчики	123101	-	-	-
	векселя к получению	123102	-	-	-
	авансы выданные	123103	7 649	3 714	28 175
	прочая дебиторская задолженность	123104	187 778	169 450	158 735
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	2 931 571	3 348 072	4 047 218
	покупатели и заказчики	123201	2 712 503	2 498 661	2 678 256
	векселя к получению	123202	-	-	-
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203	-	-	-
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204	-	-	-
	авансы выданные	123205	79 023	249 520	238 781
	прочая дебиторская задолженность	123206	140 045	599 891	1 130 181
5.4.1-5.4.3.	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	1 407 567	7 890 850	6 090 145
	касса	1251	-	-	1 332
	расчетные счета	1252	245 230	887 589	6 087 739
	прочие денежные средства	1254	1 162 337	7 003 261	1 074
	Прочие оборотные активы	1260	540 773	643 403	609 959
	Итого по разделу II	1200	7 233 192	12 887 105	11 660 412
	БАЛАНС	1600	143 405 882	141 777 210	136 135 577

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады)	1310	27 373 895	27 373 895	27 373 895
3.1.	Капитал до регистрации изменений	1311	-	-	-
3.1.	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
5.3.1., 5.1.1.	Переоценка внеоборотных активов	1340	74 668 172	67 737 514	65 821 084
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
3.1.	Резервный капитал	1360	1 036 394	851 574	718 110
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	20 823 734	21 776 817	18 847 995
	прошлых лет	1371	18 522 874	21 776 817	18 847 995
	отчетного периода	1372	2 300 860		
	Итого по разделу III	1300	123 902 195	117 739 800	112 761 084
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410	1 833 928	4 001 190	8 668 374
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	1 833 928	4 001 190	8 668 374
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	6 338 792	6 130 157	5 537 020
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450	1 812 615	1 685 500	208 123
	Итого по разделу IV	1400	9 985 335	11 816 847	14 413 517
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	2 167 262	4 668 602	2 836 584
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	2 167 262	4 668 602	2 836 584
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512		-	-
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	6 063 668	6 326 476	4 769 058
	поставщики и подрядчики	1521	3 002 367	2 903 319	1 387 358
	векселя к уплате	1522	-	-	-
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	160 704	181 238	216 260
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	157 243	150 591	110 586
	задолженность по налогам и сборам	1525	1 103 759	933 780	824 989
	авансы полученные	1526	1 140 470	1 659 604	1 574 493
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527	-	-	-
	прочая кредиторская задолженность	1528	499 125	497 944	655 372
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	1 275 243	1 204 791	1 136 938
	Прочие обязательства	1550	12 179	20 694	218 396
	Итого по разделу V	1500	9 518 352	12 220 563	8 960 976
	БАЛАНС	1700	143 405 882	141 777 210	136 135 577

Руководитель

С.Ю. Савчук

Главный бухгалтер

Т.И. Сало

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

17 февраля 2017 г.



Отчет о финансовых результатах
за 12 месяцев 2016г.

Организаци АО "Тюменьэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности передача и распределение 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

0710002

31 | 12 | 2016

05770629

8602060185

40.10.2; 40.10.3

12267 | 16

384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2016 г.	За 12 месяцев 2015 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	57 390 438	53 511 175
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111	56 773 379	52 870 503
	выручка от техприсоединения	2112	409 331	412 070
	выручка прочая	2113	207 728	228 602
2.1.	Себестоимость продаж	2120	(54 176 248)	(48 956 838)
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121	(53 765 817)	(48 591 581)
	себестоимость техприсоединения	2122	(249 619)	(180 785)
	себестоимость прочая	2123	(160 812)	(184 472)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 214 190	4 554 337
2.1.	Коммерческие расходы	2210	-	-
2.1.	Управленческие расходы	2220	(10 255)	(15 931)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 203 935	4 538 406
	Доходы от участия в других организациях	2310	2 874	2 380
	Проценты к получению	2320	768 356	1 206 214
	Проценты к уплате	2330	(42 830)	-
5.11.	Прочие доходы	2340	1 023 045	2 238 449
5.11.	Прочие расходы	2350	(1 322 103)	(2 792 908)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	3 633 277	5 192 541
2.3.	Текущий налог на прибыль	2410	(832 305)	(1 044 396)
2.3.	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	596 994	725 979
2.3.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(599 589)	(593 137)
2.3.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	108 245	(126 954)
2.3.	Прочее	2460	(8 768)	268 340
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 300 860	3 696 394

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2016 г.	За 12 месяцев 2015 г.
	СПРАВОЧНО			
5.1.1.	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый			
5.3.1.	в чистую прибыль (убыток) периода	2510	7 097 529	1 949 643
	Совокупный финансовый результат периода	2500	9 398 389	5 646 037
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)	2900	8,4053	13,5034



С.Ю. Савчук
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Т.И. Сало
(расшифровка подписи)

20 17 г.

**Отчет об изменениях капитала
за 12 месяцев 2016г.**

Организация АО "Тюменьэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности передача и распределение электроэнергии
Организационно-правовая форма/форма собственности
Акционерное общество / частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710003
Дата (число, месяц, год)	31 12 2016
по ОКПО	05770629
ИНН	8602060185
по ОКВЭД	40.10.2; 40.10.3
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 2014г.	3100	27 373 895	-	-	65 821 084	718 110	18 847 995	112 761 084
За 2015г.								
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	1 949 643	-	3 696 394	5 646 037
в том числе:								
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x	3 696 394	3 696 394
переоценка имущества	3212	x	x	x	1 949 643	x		1 949 643
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	x		x		-
дополнительный выпуск акций	3214					x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215			x	x	x		x
реорганизация юридического лица	3216							-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	(667 321)	(667 321)
в том числе:								
убыток	3221	x	x	x	x	x		-
переоценка имущества	3222	x	x	x		x		-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	x		x		-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224				x	x		-
уменьшение количества акций	3225				x	x		-
реорганизация юридического лица	3226							-
дивиденды	3227	x	x	x	x	x	(667 321)	(667 321)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	(33 213)	x	33 213	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x	133 464	(133 464)	x
Величина капитала на 31 декабря 2015г.	3200	27 373 895	-	-	67 737 514	851 574	21 776 817	117 739 800
За 2016г.								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	7 097 529	-	2 300 860	9 398 389
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x	2 300 860	2 300 860
переоценка имущества	3312	x	x	x	7 097 529	x		7 097 529
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	x		x		-
дополнительный выпуск акций	3314					x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315			x	x	x		x
реорганизация юридического лица	3316							-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	(3 235 994)	(3 235 994)
в том числе:								
убыток	3321	x	x	x	x	x		-
переоценка имущества	3322	x	x	x		x		-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	x		x		-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324			x	x	x		-
уменьшение количества акций	3325				x	x		-
реорганизация юридического лица	3326							-
дивиденды	3327	x	x	x	x	x	(3 235 994)	(3 235 994)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	(166 871)	x	166 871	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x	184 820	(184 820)	x
Величина капитала на 31 декабря 2016г.	3300	27 373 895	-	-	74 668 172	1 036 394	20 823 734	123 902 195

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменение капитала за 2015 год		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	123 902 195	117 739 800	112 761 084



Руководитель

С.Ю. Савчук

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Т.И. Сало

(расшифровка подписи)

" 21 февраля 20 17 г.

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

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1		2	3	4	5
I.	Активы				
1.	Нематериальные активы	1110	6 229	2 625	2 985
2.	Результаты исследований и разработок	1120	420 074	399 710	384 654
3.	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4.	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.	Основные средства	1150	134 916 227	127 774 667	123 269 940
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	1170 + 1240	1 434 572	50 455	43 520
8.	Прочие внеоборотные активы	1180+1190	745 753	662 648	774 066
9.	Запасы	1210	793 583	829 421	722 849
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	14 106	2 195	3 331
11.	Дебиторская задолженность	1230	3 126 998	3 521 236	4 234 128
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 407 567	7 890 850	6 090 145
13.	Прочие оборотные активы	1260	540 773	643 403	609 959
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		143 405 882	141 777 210	136 135 577
II.	Обязательства				
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	1 833 928	4 001 190	8 668 374
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	6 338 792	6 130 157	5 537 020
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	1 275 243	1 204 791	1 136 938
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	1 812 615	1 685 500	208 123
19.	Краткосрочные заемные средства	1510	2 167 262	4 668 602	2 836 584
20.	Кредиторская задолженность	1520	6 063 668	6 326 476	4 769 058
21.	Прочие краткосрочные обязательства	1550	12 179	20 694	218 396
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		19 503 687	24 037 410	23 374 493
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итоговое обязательство, принимаемые к расчету (стр. 22))		123 902 195	117 739 800	112 761 084



Руководитель

С.Ю. Савчук

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Т.И. Сало

(расшифровка подписи)

Отчет о движении денежных средств
за 12 месяцев 2016г.

Организация **АО "Тюменьэнерго"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности **передача и распределение 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 2016
05770629
8602060185
40.10.2; 40.10.3
12267 16
384

Наименование показателя		За 12 месяцев 2016 г.	За 12 месяцев 2015 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	57 660 781	58 802 871
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	56 708 973	55 984 322
<i>в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям</i>	<i>411101</i>		
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	49 737	58 553
<i>в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	<i>411201</i>		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
<i>в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям</i>	<i>411301</i>		
прочие поступления	4119	902 071	2 759 996
<i>в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	<i>411901</i>		
Платежи - всего	4120	(47 505 435)	(44 465 437)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(33 097 757)	(30 345 570)
<i>в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	<i>412101</i>	(243 496)	(232 869)
в связи с оплатой труда работников	4122	(8 682 253)	(7 113 206)
процентов по долговым обязательствам	4123	(42 830)	
<i>в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям</i>	<i>412301</i>		
налога на прибыль организаций	4124	(798 313)	(905 397)
прочие платежи	4129	(4 884 282)	(6 101 264)
<i>в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям</i>	<i>412901</i>		
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	10 155 346	14 337 434
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	98 068	272 610
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	4 742	14 081
<i>в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям</i>	<i>421101</i>		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	90 452	
<i>в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям</i>	<i>421201</i>		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		253 000
<i>в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	<i>421301</i>		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	2 874	5 529
<i>в т.ч. дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях от материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	<i>421401</i>	327	
прочие поступления	4219		
<i>в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	<i>421901</i>		

М

Платежи - всего	4220	(8 833 519)	(9 307 751)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(6 978 861)	(8 139 016)
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101		
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	422201		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(1 350 300)	(253 000)
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)	(832 182)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401		
прочие платежи	4229	(61 331)	(83 553)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(8 735 451)	(9 035 141)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступление - всего	4310		
в том числе:	4311		
получение кредитов и займов			
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	(7 903 178)	(3 501 588)
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	(3 235 994)	(667 321)
в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	432201	(3 235 994)	(667 321)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(4 667 184)	(2 834 267)
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	(7 903 178)	(3 501 588)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(6 483 283)	1 800 705
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	7 890 850	6 090 145
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 407 567	7 890 850
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		



Руководитель

С.Ю. Савчук
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Т.И. Сало
(расшифровка подписи)

20 17 г.

12

5.14. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Показатель	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1	2	3	4	5
Арендованные основные средства	8200	8 173 125	7 983 732	8 406 264
в том числе: по лизингу	82001			
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	8201			
Материалы, принятые в переработку	8202			
Товары, принятые на комиссию	8203			
Оборудование, принятое для монтажа	8204			
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	8205	894	4 081	4 071
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	8206	209	209	209
Бланки строгой отчетности	8207	209	207	215
Имущество, находящееся в федеральной собственности	8208	4 913	5 178	5 178
Нематериальные активы, полученные в пользование	8209	966 300	933 871	831 655
Имущество, переданное в уставный капитал в оплату приобретаемых акций	8210			

Руководитель

Главный бухгалтер

" 21 " февраля 2017г.



(подпись)

(подпись)

С.Ю. Савчук

(расшифровка подписи)

Т.И. Сало

(расшифровка подписи)

13

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
АО «Тюменьэнерго» за 2016 год
в текстовой и табличной форме**

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Общие положения	
1.1. Регистрационные данные Общества	
1.2. Виды и география деятельности Общества	
1.3. Сведения об обособленных подразделениях Общества	
1.4. Сведения о Регистраторе и Аудиторе Общества	
1.5. Структура органов управления	
1.6. Прочие сведения	
2. Основные положения учетной политики и принципы формирования отчетности	
2.1. Основные средства	
2.2. Расходы на НИОКР	
2.3. Материально-производственные запасы	
2.4. Финансовые вложения	
2.5. Денежные средства и денежные эквиваленты	
2.6. Займы и кредиты	
2.7. Оценочные обязательства	
2.8. Выручка, прочие доходы	
2.9. Себестоимость, прочие расходы	
2.10. Связанные стороны	
2.11. Информация по сегментам	
2.12. Изменения в учетной политике	
3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса	
3.1. Основные средства (строка 1150 баланса)	
3.2. Долгосрочные финансовые вложения (строка 1170 баланса)	
3.3. Прочие внеоборотные активы (строка 1190 баланса)	
3.4. Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)	
3.5. Дебиторская задолженность (строка 1230 баланса)	
3.6. Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 баланса)	
3.7. Прочие оборотные активы (строка 1260 баланса)	
3.8. Кредиты и займы (строка 1410 и 1510 баланса)	
3.9. Отложенные налоговые активы и обязательства (строка 1180 и 1420 баланса)	
3.10. Кредиторская задолженность (строка 1450 и строка 1520 баланса)	
3.11. Оценочные обязательства (строка 1540 баланса)	
3.12. Прочие краткосрочные обязательства (строка 1550 баланса)	

3.13.	Обеспечения.....	
3.14.	Информация о забалансовых счетах	
4.	Раскрытие к показателям отчета о финансовых результатах	
4.1.	Признание доходов и расходов.....	
4.2.	Доходы и расходы по обычным видам деятельности.....	
4.3.	Прочие доходы и расходы.....	
4.4.	Учет расчетов по налогу на прибыль	
4.5.	Прибыль на акцию	
5.	Прочие раскрытия к отчетности.....	
5.1.	Инвентаризация имущества и обязательств.....	
5.2.	События после отчетной даты	
5.3.	Отчет о движении денежных средств	
5.4.	Информация о связанных сторонах.....	
5.5.	Сопоставимость данных	
5.6.	Финансовое положение	
5.7.	Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия	
6.	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме.....	

..

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, ОКАТО 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 31.12.2016 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, Северо-восточная 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. Даудельная, 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 31.12.2016 г.:

- Межевич Валентин Ефимович – Член Правления, Главный советник ПАО «Россети»;
- Андропов Дмитрий Михайлович - Начальник Управления кредитного и структурного финансирования Департамента финансов ПАО «Россети»;
- Михеев Павел Александрович – Советник генерального директора ПАО «Россети» (с 11.10.2016);
- Беленко Роман Алексеевич - Заместитель начальника управления строительства электросетевых объектов - начальник отдела координации строительства объектов Департамента капитального строительства ПАО «Россети»;
- Балаева Светлана Александровна – Заместитель генерального директора по инвестициям ПАО «Россети»;
- Гвоздев Дмитрий Борисович – Директор ситуационно-аналитического центра ПАО «Россети»;
- Гончаров Юрий Владимирович – Заместитель генерального директора по корпоративному управлению ПАО «Россети»;
- Зафесов Юрий Казбекович - Директор Департамента закупочной деятельности ПАО «Россети»;
- Михеев Дмитрий Дмитриевич – Заместитель директора Департамента развития электроэнергетики - начальник Отдела перспективного развития электроэнергетики Министерства энергетики Российской Федерации;
- Пиотрович Николай Борисович - Заместитель Руководителя Дирекции организации деятельности органов управления ПАО «Россети»;
- Яворский Виктор Корнеевич – Член Президиума Общероссийской общественной организации малого и среднего предпринимательства «Опора России», Председатель ООО «Аудиторско-консалтинговая группа «ОСБИ-КЛАСС».

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества.

Состав Ревизионной комиссии по состоянию на 31.12.2016 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»;
- Ерандина Елена Станиславовна – Главный эксперт контрольно-экспертного управления Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»;
- Чарондина Александра Владимировна – Заместитель Руководителя Дирекции внутреннего аудита ПАО «Россети».

Должностные лица, ответственные за составление бухгалтерской отчетности:

- Генеральный директор - Михеев Павел Александрович (до 10.10.2016г.);
- Исполняющий обязанности генерального директора - Савчук Сергей Юрьевич (с 11.10.2016г.);
- Главный бухгалтер - Сало Татьяна Ивановна.

1.6. Прочие сведения

Сведения о численности:

Наименование показателя	За 2014 год	За 2015 год	За 2016 год
Среднесписочная численность	7503	7448	7436

Действующая редакция Устава утверждена Решением Правления ПАО «Россети» от 30.06.2015 № 361 пр.

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.

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 г. №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 2016 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 30.03.01. № 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 на отдельном субсчете к счету 10 «Сырье и материалы».

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 в форме 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.

По объектам, принятым к учету в период 2002-2010 гг. сроки полезного использования основных средств определены в пределах, установленных постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 г. «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

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, отражается в составе прочих оборотных активов.

Основные средства, полученные в аренду, кроме финансовой (лизинговое имущество), в соответствии с условиями договора аренды учитываются за балансом на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства». Амортизацию по ним начисляет арендодатель.

Земельные участки, полученные в аренду и в бессрочное пользование, отражаются в бухгалтерском учете на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» 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 по НИОКР, результаты которых подлежат применению в производстве продукции либо для управленческих нужд организации, учитываются на отдельном субсчете счета 04 "Нематериальные активы».

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.

Полученный в результате НИОКР опытный образец не принимается к бухгалтерскому учету как отдельное основное средство, вне зависимости от наличия всех критериев, являющихся основанием для признания его таковым. Затраты по его созданию учитываются в составе общих затрат по созданию объекта НИОКР. Опытный образец принимается к учету на забалансовый счет «Результат НИОКР» субсчет «Опытный образец, используемый в производстве» в условной оценке.

Списание расходов по НИОКР осуществляется линейным способом равномерно в течение принятого срока. Срок списания расходов по НИОКР определяется отдельно по каждому объекту специальной комиссией, 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 09.06.01 № 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.

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 10.12.02. № 126н.

Единицей учета финансовых вложений являются:

- для индивидуально определимых финансовых вложений – отдельное вложение (ценная бумага, вклад в уставный капитал отдельной организации, заем или депозитный вклад, оформленный отдельным договором);
- для индивидуально не определимых 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 10.12.02 г. №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;
- 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;
- Денежные документы.

В отчете о движении денежных средств суммы страховых взносов от оплаты труда работников, перечисленные в государственные внебюджетные фонды, отражаются в составе прочих платежей от текущих операций.

Суммы удержанного налога на доходы физических лиц из оплаты труда работников 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 06.10.08. № 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 единовременно в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Задолженность в виде процентов по заемным обязательствам отражается в составе задолженности по кредитам и займам в составе долгосрочной либо краткосрочной, в зависимости от срока погашения 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 13.12.10. № 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 06.05.99. № 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 № 33н от 06.05.99.

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 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 на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно относятся на себестоимость услуг по передаче и распределению электроэнергии.

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 29.04.08. № 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

Изменения в Учетную политику, которые могли бы оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности в 2016 году Обществом не вносились. Учетная политика на 2017 год в целях формирования взаимосвязи методологической базы бухгалтерского учета Общества с методологической базой корпоративного стандарта ПАО «Россети» утверждена в формате корпоративного стандарта ПАО «Россети», утвержденного приказом ОАО «Россети» от 02.09.2013 за № 547 «Единые корпоративные учетные принципы по российским стандартам бухгалтерского учета».

Учетная политика на 2017 год дополнена перечнем управленческих расходов для целей раскрытия в отчете о финансовых результатах. В составе управленческих расходов подлежат отражению расходы на содержание органов управления: вознаграждения (включая страховые взносы) и компенсационные выплаты членам Совета Директоров, членам ревизионной комиссии, членам Комитетов при Совете Директоров.

Изменения Учетной политики в части управленческих расходов отражены в отчете о финансовых результатах за 2016 год с корректировкой сопоставимых данных за 2015 год. Изменения Учетной политики не оказали влияния на показатель «Чистая прибыль».

3 Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства (строка 1150 баланса)

В строке баланса 1150 «Основные средства» отражена информация об основных средствах (строка 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 31.12.2016 г., рассчитанный как отношение накопленной амортизации к восстановительной стоимости, составил 58,6%.

По состоянию на 31.12.2016 г. Обществом проведена переоценка основных средств исходя из сложившейся рыночной стоимости их восстановления. Переоценка проводилась независимым оценщиком ООО «ЭНПИ-Консалт», привлеченным по результатам простой закупки.

При переоценке основных средств в течение 2012-2015гг. использовался затратный подход с применением метода проектного аналога и последующей индексации.

Учитывая тот факт, что подавляющая часть объектов основных средств, подлежащих переоценке на 31.12.2016 г. прошли переоценку по состоянию на 31.12.2015 г. текущая (восстановительная) стоимость объектов основных средств Общества по состоянию на 31.12.2016 г. определена путем индексации последней оценки на 31.12.2015г. с использованием базисно-индексного метода.

Базисно-индексный метод или метод индексации первоначальной (балансовой) стоимости подразумевает расчет стоимости объектов, входящих в состав оцениваемого имущества, путем индексации полной балансовой (первоначальной) стоимости данных объектов. Основная формула расчета имеет вид:

$ЗСО = ПБС \times КИ$, где

ЗСО – затраты на создание объекта в ценах на дату оценки, руб.;

ПБС – полная балансовая (первоначальная) стоимость в уровне цен на дату постановки на учет или на дату последней оценки, руб.;

КИ – индекс, учитывающий изменение стоимости объекта оценки за время с момента постановки на учет или последней оценки до даты оценки.

При определении индексов оценщиками использовались данные о динамике изменения индексов цен по капитальным вложениям в целом и их составляющим: строительно-монтажным работам и технологическому оборудованию, ежеквартально публикуемых в МИАБ «Индексы цен в строительстве» издания «КО-ИНВЕСТ».

Индекс пересчета полной балансовой стоимости в текущую (восстановительную) стоимость объекта на дату оценки определялся следующим образом:

$КИ = ИД.О. / ИД.В.$ где:

КИ– индекс пересчета полной балансовой стоимости на дату оценки;

ИД.О.– индекс для данного типа имущества на дату оценки;

ИД.В.– индекс для данного типа имущества на дату постановки на бухгалтерский учет (дату последней оценки/переоценки).

Остаточная стоимость основных средств в результате переоценки на 31.12.2016 года выросла на 7 690 336тыс. руб. Дооценка в сумме 7 097 529 тыс. руб. отнесена на добавочный капитал, в сумме – 594 162 тыс. руб. на статью «прочие доходы» и в сумме – 1 355 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 1 809 077 тыс. руб.

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

Объекты основных средств	Стоимость		
	на 31.12.2016 г.	на 31.12.2015 г.	на 31.12.2014 г.
Земельные участки	40 709	40 709	40 709
Полностью амортизированные объекты (восстановительная стоимость)	53 285 237	48 917 087	45 659 281
Объекты, переведенные на консервацию	438 321	449 379	517 935

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 на 2016-2020 года, утвержденной Приказом Минэнерго России № 896 от 30.11.2015г. Инвестиции осуществляются в объекты производственного назначения.

Строительство и реконструкция объектов основных средств выполняется подрядным способом.

Затраты в незавершенное строительство на 31.12.2016 г. составляют 5 106 542 тыс. руб., их них:

- 2 622 312 тыс. руб. – затраты по незаконченным работам нового строительства и расширения объектов производственного назначения.
- 2 484 230 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: (тыс.руб.)

Наименование	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.
Авансы выданные всего (с НДС),	1 217 223	964 642	2 215 003
из них:			
<i>Авансы, перечисленные подрядчикам:</i>			
ООО «ЭлектроСтрой»	15 598	-	-
ООО «СибСпецСтрой»	256	8 966	268 734
ООО «Энергия»	10 500	-	-
ООО «ГК ЭФЭСК»	-	-	215 753
ООО «Предприятие строительных работ энергетики»	-	-	14 723
АО «Уралэлектротяжмаш»	48 274	-	-
ООО «Ремонтно-диагностическая компания «Электрические сети»	61 349	-	-
ООО «Промстрой»	461	461	247 727
ООО «СвязьСтройМонтаж»	301 736	-	84 654
ОАО «Фирма ОРГРЭС»	-	-	42 052
ООО «ЭнергоТрансСиб»	-	6 801	33 641
АО «ТЭСС»	-	6 929	40 962
ООО «Арсенал Плюс»	99 211	-	-
ОАО «ГлобалЭлектроСервис»	-	-	56 802
ООО «НСК Энтэр»	-	-	257 090
<i>Инвестиции, перечисленные по договору инвестирования и передачи функций заказчика:</i>			
АО «Югорская территориальная энергетическая компания» (с 01.12.2016г. правопреемник - АО «Югорская энергетическая компания»)	630 156	887 079	887 079
Справочно: Авансы, выданные всего (без НДС)	1 033 381	823 846	1 877 233

В балансе суммы авансов, выданных под капитальное строительство, отражены без НДС и за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам в сумме 42 293 тыс. руб. Сумма НДС, перечисленная заказчику-застройщику в рамках договора долевого строительства, и не заявленная на отчетную дату к вычету из бюджета, отражена в составе прочих оборотных активов и составляет 112 246 тыс. руб. Сумма НДС, уплаченного подрядчикам в составе выданных авансов на конец отчетного года в размере 71 596 тыс. руб., заявлена к вычету из бюджета и отражена на расчетах с бюджетом.

3.2 Долгосрочные финансовые вложения (строка 1170 баланса)

На 31.12.2016 г. долгосрочные финансовые вложения Общества составили 84 407 тыс. руб., в том числе:

- акции дочернего общества ОАО «ЭСКО Тюменьэнерго» - 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 - 84 407 тыс. руб.

Над дочерним обществом ОАО «ЭСКО Тюменьэнерго» в течение отчетного года контроль со стороны АО «Тюменьэнерго» отсутствовал, так как Решением Арбитражного суда ХМАО-Югры от 12 мая 2015 года по делу № А75-2892/2014 ОАО «ЭСКО Тюменьэнерго»

было признано несостоятельным и дело о банкротстве до ноября 2016г. находилось в стадии конкурсного производства.

Определением Арбитражного суда ХМАО-Югры от 03.11.2016 требования кредиторов, включенных в реестр требований кредиторов ОАО «ЭСКО Тюменьэнерго», признаны удовлетворенными.

24.11.2016 Определением Арбитражного суда ХМАО-Югры производство по делу №А75-2892/2014 о несостоятельности (банкротстве) ОАО «ЭСКО Тюменьэнерго» прекращено.

Производственная деятельность на конец отчетного периода ОАО «ЭСКО Тюменьэнерго» не восстановлена, в связи с чем корректировка резерва под обесценение не производилась.

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

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 31.12.2016 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 – 216 609 тыс. руб.

3.4 Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

На конец года запасы составляют 793 583 тыс. руб. или 10,97% от оборотных активов.

Материально-производственные запасы состоят преимущественно из:

- материалов, запчастей и комплектующих деталей для выполнения технического обслуживания и текущих ремонтов – 422 672 тыс. руб.,
- топлива – 28 458 тыс. руб.,
- спецодежды и специальной оснастки – 287 185 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 31.12.2016г. составляет 52 264 тыс. рублей.

Информация о наличии и движении запасов в сравнении с 2015 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 121 054 тыс. руб.

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

Наименование	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.
Покупатели и заказчики (строка 123201 баланса),	2 712 503	2 498 661	2 678 256
из них:			
ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	582 132	616 269	730 288
ООО «Лукойл-энергосервис»	366 935	418 125	395 037
ООО «Газпромэнерго»	213 919	93 036	190 835
ООО «Сургутэнергобыт»	318 957	285 467	125 305
ЗАО «Единая энергоснабжающая компания»	68 674	26 573	122 544
ООО «Русэнергобыт»	28 546	-	-
ООО «ЛУКОЙЛ-ЭНЕРГОСЕТИ»	-	52 544	42 825
ПАО «Кубаньэнерго»	-	18 799	18 799
ООО «РН-Энерго»	461 217	465 973	258 984
АО «ЭК Восток»	23 521	-	-
ООО «РН-Юганскнефтегаз»	44 714	60 857	73 741
ООО «Тобольск-Нефтехим»	59 969	35 717	43 057
ОАО «Варьеганэнергонепфть»	76 401	60 988	136 333
ОАО «Сибурэнергоменеджмент»	57 637	14 485	183
АО «Уренгойгорэлектросеть»	35 597	34 794	18 474
АО «СибурТюменьГаз»	-	36 279	25 249
ООО «Русэнергоресурс»	84 675	-	4 386
Авансы выданные (включают строку 123205 и строку 123103 баланса),	86 672	253 234	266 956
из них:			
ПАО «ФСК ЕЭС»	45 638	79 726	91 704
ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	11 038	65 633	36 764
ОАО «ФОРТУМ»	-	37 604	37 604

Прочая дебиторская задолженность составляет 426 519 тыс. руб., в балансе отражена за минусом резерва сомнительных долгов – 98 696 тыс. руб. и распределена на краткосрочную и долгосрочную, в том числе:

- 237 060 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.
- 92 888 тыс. руб. – расчеты с подрядчиками по претензиям. Из них, задолженность в сумме 87 642 тыс. руб. является сомнительной, по которой создан резерв сомнительных долгов.
- 31 253 тыс. руб. - задолженность по купонному доходу по облигациям ПАО «МРСК Северного Кавказа».

3.6 Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 баланса)

В составе краткосрочных финансовых вложений отражены биржевые облигации ПАО «МРСК Северного Кавказа» на сумму 1 350 165 тыс. руб., приобретенные в соответствии с решением Правления ПАО «Россети» от 20.04.2016 № 461пр/7. По условиям выпуска срок предъявления облигаций к погашению составляет 1820 дней (5 лет) с даты размещения. Решением Правления ПАО «Россети» от 22.11.2016 № 546пр погашение заемных средств в рамках облигационного займа планируется не позднее 31.10.2017, в связи с чем финансовые вложения квалифицированы в отчетности как краткосрочные.

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 - 426 803 тыс. руб. и сумма НДС, не заявленная к вычету из бюджета, перечисленная в сумме финансирования объектов долевого строительства заказчику-застройщику в рамках договора инвестирования и передачи функций заказчика – 112 246 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.

Привлечение заемных ресурсов Общество осуществляет для целей финансирования инвестиционной деятельности. Все кредитные средства Общества привлекаются по результатам проведения открытых конкурсов и в соответствии со Стандартом управления долговой позицией ДЗО ПАО «Россети» от 06.08.2013 г. (Приказ № 480 от 06/08/2013 г.) и Положением о кредитной политике АО «Тюменьэнерго» от 16.09.2013 г (утверждено Советом Директоров Протокол № 17/13 от 16.09.2013 г.).

В отчетном году кредиты не привлекались. На 31.12.2016 числится задолженность по ранее привлеченным кредитам:

1 621 622 тыс. руб. – в рамках договора об открытии невозобновляемой кредитной линии на финансирование инвестиционной деятельности, с периодом погашения 2017-2018 гг., по ставке 8,096 % годовых;

333 333 тыс. руб. – в рамках договора об открытии невозобновляемой кредитной линии на финансирование инвестиционной деятельности, с периодом погашения 2017 г., по ставке 8,08 % годовых;

2 046 235 тыс. руб. - в рамках договора об открытии невозобновляемой кредитной линии на финансирование инвестиционной деятельности, с периодом погашения 2017-2018гг., по ставке 8,099 % годовых.

По состоянию на конец года у Общества действуют следующие договоры кредитования в форме овердрафта:

- ПАО "Сбербанк России" (лимит задолженности 1 000 000 тыс. руб., ставка 12,9% годовых)

- АО "Газпромбанк" (лимит задолженности 1 000 000 тыс. руб., ставка 10,5% годовых)

Заемные средства в рамках договоров овердрафта не привлекались, задолженность по состоянию на конец 2016 г. отсутствует.

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

82

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 31.12.2016 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 31.12.2016 г.	на 31.12.2015 г.	на 31.12.2014 г.
Отложенные налоговые активы	408 128	299 883	419 606
- по убыткам от реализации основных средств	3 040	2 680	3 135
- по оценочным резервам и обязательствам	306 419	267 449	410 042
- убытки от реализации ценных бумаг	6 429	6 429	6 429
- по договорам длительного производственного цикла	92 044	23 129	-
- прочие	196	196	-
Отложенные налоговые обязательства	6 338 792	6 130 157	5 537 020
- по амортизируемому имуществу	6 189 703	5 991 929	5 200 282
- по капитализации процентов за кредит	62 889	56 101	261 657
- по расходам на НИОКР	86 200	82 127	75 081

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 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.
Поставщики и подрядчики (строка 1521 бухгалтерского баланса),	3 002 367	2 903 319	1 387 358
из них:			
ПАО «ФСК ЕЭС»	1 355 536	1 203 481	179 626
ОАО «ЮТЭК-Региональные сети	311 376	204 303	180 311
АО «Югорская региональная электросетевая компания»	230 363	189 036	159 343
ПАО «СУЭНКО»	118 615	107 681	51 806
ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	11 048	6 946	10 292
ООО «РН-Юганскнефтегаз»	34 928	32 339	35 367
ООО «Тюменское АТП»	39 799	48 192	38 305
ПАО «Россети»	13 810	13 810	11 616
ОАО «ТЭСС»	2 789	5 468	29 831
ООО «СибСпецСтрой»	-	81 395	12 090
ООО «Электросетьстрой»	31 378	52 780	47 284
ОАО «Фирма ОРГРЭС»	-	-	21 526
ЗАО «ЭФЭСК»	-	-	12 006
ООО «НЭН»	41 447	-	-
ОАО «Фортум»	40 576	-	-
ООО «СвязьСтройМонтаж»	14 669	40 143	12 155
ООО «Промстрой»	8 765	63 943	19 182
ООО «Ремикон»	18 780	39 496	18 962
ООО «М-Сетьстрой»	33 756	50 085	35 421
АО НК «Конданефть»	31 910	-	-
АО «Межрегионэнергосбыт»	41 464	2 921	-
МУП «Сургутские районные электрические сети»	37 220	31 488	14 842
Авансы полученные (включает часть строки 1450 и строку 1526 бухгалтерского баланса),	2 797 938	3 326 171	1 782 616
из них:			
ОАО «Фортум»	-	-	140 502
ООО «РН-Энерго»	-	193 019	467 587
ООО «РН-Пурнефтегаз»	-	-	183 987
ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз»	-	833	912
ООО «Лукойл-Западная Сибирь»	101	113	179 518
ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз»	46	10 817	45 698
ООО «Торгплаза –Сургут»	-	201 719	201 719
ПАО «СУЭНКО»	1 028	430	18
ОАО «Арктическая газовая компания»	162 074	162 074	162 074
ФГУП «Российская телевизионная и радиовещательная сеть»	21 712	35 513	43 834
ПАО «Газпром»	2 276 449	2 259 112	-
ОАО «Черногорэнерго»	80 375	80 375	80 375
ПАО «ФСК ЕЭС»	1 630	1 630	-
ООО «Металлоинвест»	-	-	21 247
Прочие кредиторы (включает строки 1450 и 1528 баланса),	640 329	516 877	655 372
из них:			
ООО «СибСпецСтрой»	41	10 095	56 538

ОАО «ТЭСС»	10 261	41 790	46 054
ООО «Ремикон»	2 508	9 881	14 898
ООО «ТехноЭфф»	6 341	6 930	7 562
ООО «М-Сетьстрой»	25 806	1 466	12 399
ЗАО «Антипинский НПЗ»	31 534	17 431	17 431
ОАО «Фирма ОРГРЭС»	-	13 872	13 872
ООО «Ремонтно-диагностическая компания «Электрические сети»	10 021	1 056	18 847
ООО «Промстрой»	-	36 384	30 853
ООО «ЭнергоТрансСиб»	1 554	7 670	14 153
ЗАО «Предприятие строительных работ энергетики»	-	-	8 866
ООО «СвязьСтройМонтаж»	77 560	24 793	24 793
ООО «НСК Энтэр»	-	-	65 704
ЗАО «Феникс-88»	-	-	17 635
ЗАО СП «Динимика»	11 512	11 512	-
ООО «Промстрой»	1 949	30 853	-
ООО ИЦ ЭАК	-	11 712	-
АО «Газпромнефть-ННГ»	22 556	-	-
ПАО «ФСК ЕЭС»	33 254	33 254	-

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. Максимальный срок выполнения мероприятий по технологическому присоединению в соответствие с Постановлением Правительства РФ № 861 от 27.12.2004 составляет 4 года.

Прочая кредиторская задолженность в основном сформирована задатками, полученными от контрагентов по конкурсным заявкам и для обеспечения исполнения обязательств по заключенным договорам.

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 2017 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.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31.12.2016г. соответствующие положения налогового законодательства интерпретированы корректно и положение Общества с точки зрения налогового законодательства будет стабильным.

3.12 Прочие краткосрочные обязательства (строка 1550 баланса)

В составе прочих краткосрочных обязательств отражена сумма налога на добавленную стоимость в размере 12 179 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 98,9%.

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

4.3 Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов в сравнении с 2015 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 расходы по межеванию и оформлению технических паспортов в сумме 74 898 тыс. руб. отчисления профсоюзной организации – 43 583 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 2016 год		Обороты за 2015 год	
	возникло	погашено	возникло	погашено
Отложенные налоговые активы	443 601	335 356	404 408	524 131
- по убыткам от реализации основных средств	684	324	-	455
- по оценочным резервам и обязательствам	374 002	335 032	381 083	523 676
- по договорам длительного производственного цикла	68 915	-	23 325	-
<u>в том числе уточнение налога на прибыль прошлых лет</u>	-	-	7 231	-
Отложенные налоговые обязательства	738 805	530 170	964 948	371 811
- по амортизируемому имуществу, в том числе:	646 410	448 636	791 647	-
- по текущему налогу на прибыль	-	57 682	791 647	-
- по налогу на прибыль за 2011-2013гг. по результатам выездной налоговой проверки*	-	390 954	-	-
- по капитализации процентов за кредит	88 322	81 534	166 256	371 811

- по расходам на НИОКР	4 073	-	7 045	-
---------------------------	-------	---	-------	---

* - по результатам выездной налоговой проверки за период 2011-2013г.г. уплачен в бюджет налог на прибыль по причине отказа налоговым органом в праве одновременного признания работ по мобилизационной подготовке на основании пп. 17 п.1 ст. 265 НК РФ, расходы на проведение которых не подлежат компенсации из бюджета. Сумма доначисленного налога на прибыль по данному основанию составила 390 885 тыс. руб.

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 основных средств, в части переоценки (дооценки), которую Общество проводит ежегодно. ПНО по данному основанию составило – 592 634 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 2015 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 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 13 421 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.

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). 09 февраля 2017 года эмиссионные документы переданы в ПАО Московская Биржа для присвоения идентификационного номера Программе биржевых облигаций.

5.3 Отчет о движении денежных средств

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 902 071 тыс. руб. представлены:

- процентами за размещение денежных средств на условиях неснижаемого остатка и на депозитах – 649 597 тыс. руб.
- свернутым денежным потоком по полученным и возвращенным задаткам по конкурсным заявкам и обеспечениям по заключенным договорам – 89 340 тыс. руб.
- прочими поступлениями – 163 134 тыс. руб.

Прочие платежи в сумме 4 884 282 тыс. руб. представлены:

- страховыми взносами во внебюджетные фонды – 2 011 110 тыс. руб.
- налогами и обязательными платежами, уплаченными в бюджет – 1 548 427 тыс. руб.
- взносами в негосударственный пенсионный фонд – 360 415 тыс. руб.
- свернутым денежным потоком по НДС – 129 903 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 и обязательного страхования имущества – 230 908 тыс. руб.
- благотворительными взносами – 84 180 тыс. руб.
- платежами за аренду имущества – 98 054 тыс. руб.
- прочими платежами – 421 285 тыс. руб.

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

5.4 Информация о связанных сторонах

Операции со связанными сторонами с Обществом.

Показатели за 2015 год

Связанная сторона	Вид операции	Объем операции (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 2016
ПАО «Россети»	Дивиденды выплаченные	667 321	-	-
Дочерние общества				
Вознаграждение руководства				
Совет директоров	Начисленное вознаграждение	14 332		
Совет директоров	Возмещение расходов	549	-	-

Показатели за 2016 год

Связанная сторона	Вид операции	Объем операции (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
ПАО «Россети»	Услуги по организации казначейской функции	10 345	-	
ПАО «Россети»	Дивиденды выплаченные	3 235 994	-	-
Дочерние общества				
Вознаграждение руководства				
Совет директоров	Начисленное вознаграждение	6 218	-	-
Совет директоров	Возмещение расходов	-	-	-

Информация об операциях с организациями, контролируемыми материнской компанией ПАО «Россети» (компании группы Россети»), представлена в таблице 5.13.

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

Вознаграждение основному управленческому персоналу Общества, выплаченное в 2016 году составило 230 820 тыс. руб. Вознаграждение, планируемое к выплате в 2017 году по результатам 2016 года – 72 461 тыс. руб. Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала, накопленные на 31.12.2016 г. и обеспечивающие выплаты пенсий по окончании ими трудовой деятельности составляют 168 240 тыс. руб.

Вознаграждение генеральному директору выплачивается по трудовому контракту.

5.5 Сопоставимость данных

Данные отчета о финансовых результатах за 2015 год были скорректированы на сумму управленческих расходов, перечень которых к раскрытию в отчете о финансовых результатах установлен учетной политикой на 2017 год. 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. С целью соблюдения требования сопоставимости данных проведена корректировка данных за 2015 год: из статьи 2350 «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах сумма выплат членам Совета Директоров, членам ревизионной комиссии и членам Комитетов при Совете Директоров в размере 15 931 тыс. руб. была перенесена в строку 2220 «Управленческие расходы». Показатель «Чистая прибыль» в результате корректировок не изменился.

5.6 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	2016 год	2015год	2014год
Рентабельность собственного капитала (ROE), %	1,86	3,14	2,4
Коэффициент текущей ликвидности	0,74	1,04	1,06
Коэффициент срочной ликвидности	0,65	0,97	0,99
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	0,16	0,20	0,22
Коэффициент финансовой независимости (автономии)	0,86	0,83	0,82
Дебиторская задолженность на конец периода (тыс. руб.)	3 126 998	3 521 236	4 234 128
Кредиторская задолженность на конец периода (тыс. руб.)	7 876 283	8 011 976	4 977 181

Коэффициенты ликвидности по итогам 2016 года имеют тенденцию к снижению, что обусловлено объективной причиной, связанной с распределением прибыли за 2015 год и выплатой дивидендов в размере 3 235 994 тыс. руб. (выписка из Протокола заседания Правления от 29.06.2016г. №491пр/9).

5.7 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.

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 случаи 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 2016 году составила 9 542 тыс. руб.

И.о. генерального директора

Главный бухгалтер

21 февраля 2017 г.



 Савчук С.Ю.

 Сало Т.И.

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 2016г.	За 12 месяцев 2015г.
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	54 087 366	48 892 404
в том числе			
Материальные затраты: в т.ч.	65101	4 239 271	3 729 762
покупная энергия на компенсацию потерь	651011	2 981 420	2 572 599
электроэнергия на хозяйственные нужды	651012	233 781	215 082
теплоэнергия на хозяйственные нужды	651013	57 965	52 115
сырье и материалы	651014	795 046	728 154
ГСМ	651015	171 059	161 812
Работы и услуги производственного характера: в т.ч.	65102	27 678 407	24 933 692
услуги подрядчиков по обслуживанию и ремонту оборудования, зданий и сооружений	651021	1 522 333	1 365 666
оплата услуг сетевых компаний по передаче э/э	651022	25 406 032	22 988 444
прочие услуги производственного характера	651023	750 042	579 583
Затраты на оплату труда	65103	8 023 248	7 540 922
Страховые взносы	65104	2 047 708	1 920 764
Амортизация	65105	7 884 118	7 075 460
Прочие затраты: в т.ч.	65106	4 303 496	3 756 237
услуги по организации функционирования и развитию распределительного сетевого комплекса	651061	244 489	235 722
налоги и прочие сборы	651062	1 453 394	1 054 726
отчисления в негосударственный пенсионный фонд	651063	358 759	335 289
арендная плата	651064	228 231	209 781
услуги пассажирского транспорта	651065	325 902	329 035
расходы на страхование	651066	252 876	244 955
услуги по охране имущества	651067	289 098	288 919
информационные услуги	651068	113 884	125 400
расходы по содержанию зданий	651069	278 037	273 831
прочие	651070	758 826	658 579
Справочно: Изменение запасов и резервов	6520	(88 882)	(64 434)
в том числе			
незавершенного производства	6521	(88 864)	(32 854)
готовой продукции	6522	(18)	(31 580)
покупных товаров	6523		
товаров отгруженных	6524		
вспомогательного сырья	6525		
Итого себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)	6500	54 176 248	48 956 838
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	10 255	15 931
в том числе			
материальные затраты	6561		
затраты на оплату труда	6562		
отчисления на социальные нужды	6563	2 229	
амортизация	6564		
прочие затраты	6565	8 026	15 931

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

Показатель		За 12 месяцев	За 12 месяцев
Наименование	Код	2016г.	2015г.
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	2 300 860	3 696 394
Дивиденды по привилегированным акциям	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	2 300 860	3 696 394
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	273 738 951	273 738 951
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	8,4053	13,5034
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621		
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311		
дополнительное количество акций	66312		
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331		
возможный прирост прибыли	66332		
дополнительное количество акций	66333		
Разводненная прибыль на акцию	6640		
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За 12 месяцев 2016г.	За 12 месяцев 2015г.
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	3 633 277	5 192 541
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	3 633 277	5 192 541
другим ставкам	67102		
необлагаемая	67103		
Постоянные разницы	6711	2 984 968	3 629 893
Справочно: постоянные разницы, корреспондирующие с временными разницами	67111		
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	541 225	(634 772)
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	(2 997 945)	(2 965 683)
Налоговая база	6714	4 161 525	5 221 979
Расход (доход) по налогу на прибыль	6720	721 406	1 307 169
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	726 655	1 038 508
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	596 994	725 979
Справочно: изменение отложенных налогов, отнесённое на прибыли и убытки	67221		
Расход (доход) по отложенным налогам	6723	(491 344)	(720 091)
в том числе:			
изменение отложенного налогового актива	67231	108 245	(126 954)
изменение отложенного налогового обязательства	67232	(599 589)	(593 137)
Текущий налог на прибыль	6724	(832 305)	(1 044 396)
Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6725	(5 249)	268 661
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6730	(3 519)	(321)
в том числе по существенным статьям	6731		
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6740	2 300 860	3 696 394

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	На начало года				Поступило	Переоценка			Убыток от обесценения	На конец периода						
			Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость		Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения		Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость			
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	3 314	(689)	-	2 625	4 074	(68)	25	-	(427)	-	-	-	7 320	(1 091)	-	6 229
	5110	за 2015 г.	3 314	(329)	-	2 985	-	-	-	-	(360)	-	-	-	3 314	(689)	-	2 625
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2016 г.	3 314	(689)	-	2 625	4 074	(68)	25	-	(427)	-	-	-	7 320	(1 091)	-	6 229
	5111	за 2015 г.	3 314	(329)	-	2 985	-	-	-	-	(360)	-	-	-	3 314	(689)	-	2 625
у правообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51011	за 2016 г.	3 130	(556)	-	2 574	-	-	-	-	(351)	-	-	-	3 130	(907)	-	2 223
	51111	за 2015 г.	3 130	(205)	-	2 925	-	-	-	-	(351)	-	-	-	3 130	(556)	-	2 574
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51012	за 2016 г.	68	(17)	-	51	4 074	(68)	25	-	(76)	-	-	-	4 074	(68)	-	4 006
	51112	за 2015 г.	68	(8)	-	60	-	-	-	-	(9)	-	-	-	68	(17)	-	51
у правообладателя на технологии интегральных микросхем	51013	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51113	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места	51014	за 2016 г.	116	(116)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	116	(116)	-	-
	51114	за 2015 г.	116	(116)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	116	(116)	-	-
Деловая репутация Общества	5102	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5103	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

85

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

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20 16 г.	349 345	(121 226)	163 671	-	-	(66 925)	513 016	(188 151)
	5150	за 20 15 г.	245 203	(69 311)	104 142	-	-	(51 915)	349 345	(121 226)
из них:										
Расходы на НИОКР, результаты которых используются для производственных нужд	5141	за 20 16 г.	342 985	(114 866)	163 671			(66 925)	506 656	(181 791)
	5151	за 20 15 г.	238 843	(62 951)	104 142			(51 915)	342 985	(114 866)
Патентно-способные результаты выполненных НИОКР	5142	за 20 16 г.	6 360	(6 360)					6 360	(6 360)
	5152	за 20 15 г.	6 360	(6 360)					6 360	(6 360)
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 16 г.	-	-					-	-
	5153	за 20 15 г.							-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 16 г.	-	-					-	-
	5154	за 20 15 г.							-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве НМА или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 16 г.	171 591	87 289	-	(163 671)	95 209
	5170	за 20 15 г.	208 762	87 141	(20 170)	(104 142)	171 591
в том числе:							
Научно-исследовательские работы	5161	за 20 16 г.	38 162			(24 742)	13 420
	5171	за 20 15 г.	42 715	19 070	(12 100)	(11 523)	38 162
Опытно-конструкторские работы	5162	за 20 16 г.	127 633	87 289		(138 929)	75 993
	5172	за 20 15 г.	166 047	62 275	(8 070)	(92 619)	127 633
Технологические работы	5163	за 20 16 г.	5 796				5 796
	5173	за 20 15 г.		5 796			5 796
Прочие	5164	за 20 16 г.	-				-
	5174	за 20 15 г.					-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 16 г.	-	-		-	-
	5190	за 20 15 г.	-	-		-	-
в том числе:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 16 г.	-				-
	5191	за 20 15 г.					-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 20 16 г.	-				-
	5192	за 20 15 г.					-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	5183	за 20 16 г.	-				-
	5193	за 20 15 г.					-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5184	за 20 16 г.	-				-
	5194	за 20 15 г.					-
Прочие	5185	за 20 16 г.	-				-
	5195	за 20 15 г.					-

44

5.3. Основные средства

5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам	Выбыло		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	11	12	13	14	15	16	17	18
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	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
	5210	за 2015 г.	260 066 562	(154 739 530)	105 327 032	19 752 914	(879)	(1 609 502)	1 576 905	(7 076 722)	6 146 882	(3 819 581)	284 356 856	(164 059 807)	120 297 049
в том числе:															
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	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
	5211	за 2015 г.	260 025 853	(154 739 530)	105 286 323	19 752 914	(879)	(1 609 502)	1 576 905	(7 076 722)	6 146 882	(3 819 581)	284 316 147	(164 059 807)	120 256 340
в том числе:															
производственные здания	52011	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
	52111	за 2015 г.	17 505 978	(7 193 110)	10 312 868	1 110 940	-	51 515	8 854	(465 319)	429 870	(187 059)	19 098 303	(7 836 634)	11 261 669
	52012	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
	52112	за 2015 г.	14 796 254	(8 710 577)	6 085 677	773 786	-	11 932	19 815	(440 993)	361 505	(223 629)	15 943 477	(9 355 384)	6 588 093
линии электропередачи и устройства к ним	52013	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
	52113	за 2015 г.	150 506 715	(85 496 724)	65 009 991	12 115 808	-	(902 978)	786 220	(3 342 486)	3 716 081	(2 179 977)	165 435 626	(90 232 967)	75 202 659
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	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
	52114	за 2015 г.	66 892 436	(48 419 393)	18 473 043	3 407 206	-	(885 117)	781 860	(1 871 558)	1 639 426	(1 228 916)	71 053 951	(50 738 007)	20 315 944
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2016 г.	25 602	(19 326)	6 276	2 583	-	(921)	449	(1 619)	-	-	27 264	(20 496)	6 768
	52115	за 2015 г.	22 973	(19 210)	3 763	3 640	-	(1 011)	1 011	(1 127)	-	-	25 602	(19 326)	6 276
прочие	52016	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
	52116	за 2015 г.	10 301 497	(4 900 516)	5 400 981	2 341 534	(879)	116 157	(20 855)	(955 239)	-	-	12 759 188	(5 877 489)	6 881 699

Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2016 г.	40 709	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40 709	-	-	40 709
	5212	за 2015 г.	40 709	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40 709	-	-	40 709
в том числе:																						
земельные участки	52021	за 2016 г.	40 709	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40 709	-	-	40 709
	52121	за 2015 г.	40 709	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	40 709	-	-	40 709
объекты природопользования	52022	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52122	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5213	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																						
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

68

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	616	линейный
Сооружения, кроме ЛЭП	7002	362	линейный
Линии электропередачи и устройства к ним	7003	548	линейный
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	7004	298	линейный
Производственный и хозяйственный инвентарь	7005	86	линейный
Прочие	7006	120	линейный, способ уменьшаемого остатка

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

Наименование показателя	Код	За 2016 год	За 2015 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 809 077	1 855 528
в том числе:			
производственные здания	5261	17 546	98 244
сооружения, кроме ЛЭП	5262	39 867	112 240
линии электропередачи и устройства к ним	5263	1 397 600	1 344 023
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	58 238	115 735
производственный и хозяйственный инвентарь	5265	-	-
прочие	5266	295 826	185 286
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(34 257)	(59 522)
в том числе:			
производственные здания	5271	(1 243)	(2 196)
сооружения, кроме ЛЭП	5272	(2 187)	(2 976)
линии электропередачи и устройства к ним	5273	(23 428)	(32 544)
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	(2 798)	(20 059)
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	-	-
прочие	5276	(4 601)	(1 747)

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	235 270	200 970	628 595
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	8 173 125	7 983 731	8 406 264
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	15 216 190	16 000 516	5 013 464
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	438 321	449 379	517 935
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 16 г.	6 646 742	7 180 095	(21 146)	(8 699 149)	5 106 542
	5250	за 20 15 г.	16 027 709	10 404 452	(37 034)	(19 748 385)	6 646 742
в том числе:							
Производственного назначения	5241	за 20 16 г.	6 646 742	7 180 095	(21 146)	(8 699 149)	5 106 542
	5251	за 20 15 г.	16 027 709	10 404 452	(37 034)	(19 748 385)	6 646 742
незавершенное строительство	52411	за 20 16 г.	5 782 133	4 518 425	(21 146)	(5 843 249)	4 436 163
	52511	за 20 15 г.	15 806 984	6 922 836	(35 623)	(16 912 064)	5 782 133
приобретение основных средств	52412	за 20 16 г.	-	668 547	-	(668 547)	-
	52512	за 20 15 г.	-	326 453	-	(326 453)	-
оборудование к установке	52413	за 20 16 г.	864 609	1 993 123	-	(2 187 353)	670 379
	52513	за 20 15 г.	220 725	3 155 163	(1 411)	(2 509 868)	864 609
прочие	52414	за 20 16 г.	-	-	-	-	-
	52514	за 21 15 г.	-	-	-	-	-
Непроизводственного назначения	5242	за 20 16 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 20 15 г.	-	-	-	-	-
незавершенное строительство	52421	за 20 16 г.	-	-	-	-	-
	52521	за 20 15 г.	-	-	-	-	-
приобретение основных средств	52422	за 20 16 г.	-	-	-	-	-
	52522	за 20 15 г.	-	-	-	-	-
оборудование к установке	52423	за 20 16 г.	-	-	-	-	-
	52523	за 20 15 г.	-	-	-	-	-
прочие	52424	за 20 16 г.	-	-	-	-	-
	52524	за 20 15 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			начислен ие резерва	погашение	выбытие		учтенные по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенные по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции)	иные начисле ния	списание за счет ранее начисленн ого резерва			списание на финансовы й результат	восстанов ление резерва		
1	2	3	4		6	7					13		
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 16 г.	964 462	(42 293)	794 766	-	-	(542 005)	-	-	1 217 223	(42 293)	
	5292	за 20 15 г.	2 215 003	-	202 973	-	(42 293)	(1 453 010)	-	(504)	964 462	(42 293)	
в том числе:													
капитальное строительство	52911	за 20 16 г.	964 462	(42 293)	785 900			(533 139)			1 217 223	(42 293)	
	52921	за 20 15 г.	2 201 273		201 020		(42 293)	(1 437 327)		(504)	964 462	(42 293)	
приобретение основных средств	52912	за 20 16 г.	-	-	8 866			(8 866)			-	-	
	52922	за 20 15 г.	13 730		1 953			(15 683)			-	-	
прочие	52913	за 20 16 г.	-	-							-	-	
	52923	за 20 15 г.									-	-	

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)	накопленная корректировка	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 - всего	5301	за 20 16 г.	106 345	(55 890)	-	(8 215)	5 453	-	36 714	98 130	(13 723)
	5311	за 20 15 г.	106 345	(62 825)	-	-	-	-	6 935	106 345	(55 890)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 16 г.	106 345	(55 890)	-	(8 215)	5 453	-	36 714	98 130	(13 723)
	53121	за 20 15 г.	106 345	(62 825)	-	-	-	-	6 935	106 345	(55 890)
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 16 г.	10 200	(10 200)						10 200	(10 200)
	531211	за 20 15 г.	10 200	(10 200)						10 200	(10 200)
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 16 г.	-	-	-					-	-
	531212	за 20 15 г.									
прочие	530213	за 20 16 г.	96 145	(45 690)		(8 215)	5 453		36 714	87 930	(3 523)
	531213	за 20 15 г.	96 145	(52 625)					6 935	96 145	(45 690)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 16 г.	-	-						-	-
	53122	за 20 15 г.								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 16 г.	-	-						-	-
	53123	за 20 15 г.								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 16 г.	-	-						-	-
	531231	за 20 15 г.								-	-
Предоставленные займы	53024	за 20 16 г.	-	-						-	-
	53124	за 20 15 г.								-	-
Депозитные вклады	53025	за 20 16 г.	-	-						-	-
	53125	за 20 15 г.								-	-
Прочие	53026	за 20 16 г.	-	-						-	-
	53126	за 20 15 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		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 16 г.	96 145	(45 690)	-	(8 215)	5 453	-	36 714	87 930	(3 523)	
	5312	за 20 15 г.	96 145	(52 625)	-	-	-	-	6 935	96 145	(45 690)	
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 16 г.	96 145	(45 690)	-	(8 215)	5 453	-	36 714	87 930	(3 523)	
	53131	за 20 15 г.	96 145	(52 625)	-	-	-	-	6 935	96 145	(45 690)	
в том числе:												
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	531311	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	531312	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	530313	за 20 16 г.	96 145	(45 690)	-	(8 215)	5 453	-	36 714	87 930	(3 523)	
	531313	за 20 15 г.	96 145	(52 625)	-	-	-	-	6 935	96 145	(45 690)	
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53132	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53133	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	531331	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие	53034	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53134	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 16 г.	10 200	(10 200)	-	-	-	-	-	10 200	(10 200)	
	5313	за 20 15 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		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	перво- начальная стоимость		накопленная корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ- всего	5305	за 20 16 г.	-	-	1 350 165	-	-	-	-	1 350 165	-
	5315	за 20 15 г.	-	-	253 000	(256 150)	-	3 150	-	-	-
Вклады в уставные капиталы других обществ - всего	53061	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53161	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53162	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 16 г.	-	-	1 350 165	-	-	-	-	1 350 165	-
	53163	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 16 г.	-	-	1 350 165	-	-	-	-	1 350 165	-
	531631	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53064	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53164	за 20 15 г.	-	-	253 000	(256 150)	-	3 150	-	-	-
Депозитные вклады	53065	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53165	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53066	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53166	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 16 г.	-	-	1 350 165	-	-	-	-	1 350 165	-
	5316	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 16 г.	-	-	1 350 165	-	-	-	-	1 350 165	-
	53173	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 16 г.	-	-	1 350 165	-	-	-	-	1 350 165	-
	531731	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53074	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53174	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 16 г.	106 345	(55 890)	1 350 165	(8 215)	5 453	-	36 714	1 448 295	(13 723)
	5310	за 20 15 г.	106 345	(62 825)	253 000	(256 150)	-	3 150	6 935	106 345	(55 890)

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	(55 890)	38 234	(1 520)	5 453	(13 723)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой	7110	(45 690)	38 234	(1 520)	5 453	(3 523)
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	(45 690)	38 234	(1 520)	5 453	(3 523)
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71111					-
зависимых хозяйственных обществ	71112					-
прочие	71113	(45 690)	38 234	(1 520)	5 453	(3 523)
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 которой 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 2016г.	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014г.
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			

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	себестоимость	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
							резерв под снижение стоимости	резерв под снижение стоимости				
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Запасы - всего	5400	за 20 16 г.	881 593	(52 172)	1 065 116	(1 100 862)	1 676	(1 768)	x	845 847	(52 264)	
	5420	за 20 15 г.	790 074	(67 225)	1 116 131	(1 024 612)	15 775	(722)	x	881 593	(52 172)	
сырье и материалы	5401	за 20 16 г.	779 009	(52 172)	1 057 213	(1 004 077)	1 676	(1 768)		832 145	(52 264)	
	5421	за 20 15 г.	623 056	(67 225)	1 106 508	(950 555)	15 775	(722)		779 009	(52 172)	
незавершенное производство	5402	за 20 16 г.	96 757	-		(88 864)				7 893	-	
	5422	за 20 15 г.	129 611			(32 854)				96 757	-	
товары отгруженные	5403	за 20 16 г.	-	-						-	-	
	5423	за 20 15 г.								-	-	
готовая продукция и товары	5404	за 20 16 г.	5 827	-	7 903	(7 921)				5 809	-	
	5424	за 20 15 г.	37 407		9 623	(41 203)				5 827	-	
прочие запасы и затраты	5405	за 20 16 г.	-	-						-	-	
	5425	за 20 15 г.								-	-	

5.5.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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	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 причитающихся процентов, 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 задолженно- сть	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
I	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 16 г	173 164	-	68 689	-	-	(1 028)	-	-	-	(45 398)	195 427	-
в том числе:	5521	за 20 15 г	186 910	-	67 217	-	-	(12 627)	-	-	-	(68 336)	173 164	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 16 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5522	за 20 15 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по передаче электроэнергии	55021	за 20 16 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	55221	за 20 15 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по техническому обслуживанию	55022	за 20 16 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	55222	за 20 15 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 16 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	55223	за 20 15 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 20 16 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	55224	за 20 15 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по доходам от аренды	55025	за 20 16 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	55225	за 20 15 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по прочим	55026	за 20 16 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	55226	за 20 15 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 20 16 г	3 714	-	4 793	-	-	-	-	-	-	(858)	7 649	-
в том числе:	5523	за 20 15 г	28 175	-	1 968	-	-	(21)	-	-	-	(26 408)	3 714	-
Векселя к получению	5504	за 20 16 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5524	за 20 15 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 16 г	169 450	-	63 896	-	-	(1 028)	-	-	-	(44 540)	187 778	-
в том числе:	5525	за 20 15 г	158 735	-	65 249	-	-	(12 606)	-	-	-	(41 928)	169 450	-
беспроцентные векселя	55051	за 20 16 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	55251	за 20 15 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	55052	за 20 16 г	169 450	-	63 896	-	-	(1 028)	-	-	-	(44 540)	187 778	-
в том числе:	55252	за 20 15 г	158 735	-	65 249	-	-	(12 606)	-	-	-	(41 928)	169 450	-

64

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)	поступление 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 краткую срочную задолженно- сть	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
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 16 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5526	за 20 15 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55061	за 20 16 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55261	за 20 15 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55062	за 20 16 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность зависящих обществ	55262	за 20 15 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	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)
	5530	за 20 15 г	5 224 573	(1 177 355)	67 111 824	56 148	(103 074)	(69 086 115)	-	(543)	1 198 546	124 068	3 429 955	(81 883)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	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)
	5531	за 20 15 г	3 855 611	(1 177 355)	63 143 480	-	(43 301)	(64 478 179)	-	(141)	1 198 546	-	2 520 771	(22 110)
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55111	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)
	55311	за 20 15 г	3 752 882	(1 177 355)	62 387 193	-	(43 301)	(63 666 432)	-	-	1 198 546	-	2 473 643	(22 110)
по тепприсоединению	55112	за 20 16 г	3 593	-	483 010	-	-	(476 868)	-	-	-	-	9 735	-
	55312	за 20 15 г	51 613	-	486 244	-	-	(534 264)	-	-	-	-	3 593	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 20 16 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55313	за 20 15 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55114	за 20 16 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55314	за 20 15 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

68

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление						перевод из долго- в кратко- срочную задолженно- сть	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительны м долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленн ого резерва	списание на финансовый результат				восстановле ние резерва
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
по доходам от аренды	55115	за 20 16 г	4 680	-	59 267			(59 209)					4 738	-
	55315	за 20 15 г	7 960		65 905			(69 169)		(16)			4 680	-
	55116	за 20 16 г	38 855	-	186 037			(207 579)		(579)			16 734	-
	55316	за 20 15 г	43 156		204 138			(208 314)		(125)			38 855	-
Авансы выданные	5512	за 20 16 г	249 520	-	3 598 132			(3 769 487)				858	79 023	-
	5532	за 20 15 г	238 781		3 598 341			(3 614 010)				26 408	249 520	-
Векселя к получению	5513	за 20 16 г	-	-									-	-
	5533	за 20 15 г											-	-
	5514	за 20 16 г	-	-									-	-
	5534	за 20 15 г											-	-
Задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5515	за 20 16 г	-	-									-	-
	5535	за 20 15 г											-	-
	5516	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)
	5536	за 20 15 г	1 130 181	-	370 003	56 148	(59 773)	(993 926)	-	(402)	-	97 660	659 664	(59 773)
в том числе:	55161	за 20 16 г	-	-									-	-
	55361	за 20 15 г											-	-
	55162	за 20 16 г	466 693	-	183 190			(621 940)					27 943	-
	55362	за 20 15 г	1 060 703		272 903			(866 913)					466 693	-
реализация имущества	55163	за 20 16 г	300	-	2 988			(3 242)				7	53	-
	55363	за 20 15 г	316		5 824			(5 840)					300	-
прочие	55164	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)
	55364	за 20 15 г	69 162		91 276	56 148	(59 773)	(121 173)		(402)		97 660	192 671	(59 773)
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 16 г	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-
	5537	за 20 15 г	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-
	55171	за 20 16 г	-	-									-	-
	55371	за 20 15 г											-	-
задолженность дочерних обществ	55172	за 20 16 г	-	-									-	-
	55372	за 20 15 г											-	-
Итого	5500	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)
	5520	за 20 15 г	5 411 483	(1 177 355)	67 179 041	56 148	(103 074)	(69 098 742)	-	(543)	1 198 546	55 732	3 603 119	(81 883)

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	22 110	12 036	(11 786)	22 360
в том числе:					
по передаче электроэнергии	7311	22 110	12 036	(11 786)	22 360
по техприсоединению	7312				-
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				-
Авансы выданные (строка 1155 бухгалтерского баланса)	7330	42 293	-	-	42 293
Прочая дебиторская задолженность	7320	59 773	41 990	(3 069)	98 694
Итого	7300	124 176	54 026	(14 855)	163 347

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 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
Всего	5540	217 381	96 327	223 015	142 061	1 144 422	64 546
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе	5541						
по передаче электроэнергии	55411	84 155	61 795	116 443	95 247	1 126 783	46 907
по техприсоединению	55412	78 806	56 446	38 331	17 135	1 115 909	36 033
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55413	5 349	5 349	78 112	78 112	10 874	10 874
по перепродаже электроэнергии и мощности	55414						
по доходам от аренды	55415						
прочие	55416						
Прочая дебиторская задолженность	5542	133 226	34 532	106 572	46 814	17 639	17 639

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 2	данные контрагента 3	данные Общества 4	данные контрагента 5	данные Общества 6	данные контрагента 7	данные Общества 8	данные контрагента 9	
1									
АО "Тюменская энергосбытовая компания"	616 269	616 269	7 490 240	7 486 848	7 524 377	7 524 377	582 132	578 740	
							-	-	
							-	-	
							-	-	
							-	-	
							-	-	
							-	-	

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление			погашение	списание на финансовый результат		
				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	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 16 г.	1 685 500	143 524	-	(17 205)	-	796	1 812 615	
	5571	за 20 15 г.	208 123	1 512 666	-	(35 289)	-	-	1 685 500	
в том числе:										
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 16 г.	18 933	135 824	-	(14 588)	-	14 978	155 147	
	5572	за 20 15 г.	-	18 933	-	-	-	-	18 933	
в том числе:										
строительство	55521	за 20 16 г.	-					13 944	13 944	
	55721	за 20 15 г.							-	
прочие	55522	за 20 16 г.	18 933	135 824		(14 588)		1 034	141 203	
	55722	за 20 15 г.		18 933					18 933	
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 16 г.	1 666 567	7 700		(2 617)		(14 182)	1 657 468	
	5573	за 20 15 г.	208 123	1 493 733		(35 289)			1 666 567	
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 16 г.	-						-	
	55741	за 20 15 г.	-						-	
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 16 г.	-						-	
	55742	за 20 15 г.	-						-	

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление			погашение	списание на финансовый результат		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	6				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 16 г.	6 326 476	106 835 551	3 594	(107 099 864)	(1 293)	(796)	6 063 668	
	5580	за 20 15 г.	4 769 058	102 260 639	321	(100 702 506)	(1 036)	-	6 326 476	
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 16 г.	2 903 319	48 662 251	-	(48 548 225)	-	(14 978)	3 002 367	
	5581	за 20 15 г.	1 387 358	49 184 454	-	(47 667 513)	(980)	-	2 903 319	
в том числе:										
строительство	55611	за 20 16 г.	573 711	7 405 718		(7 705 012)		(13 944)	260 473	
	55811	за 20 15 г.	393 702	11 040 432		(10 860 423)			573 711	
прочие	55612	за 20 16 г.	2 329 608	41 256 533		(40 843 213)	-	(1 034)	2 741 894	
	55812	за 20 15 г.	993 656	38 144 022		(36 807 090)	(980)		2 329 608	
Авансы полученные	5562	за 20 16 г.	1 659 604	36 105 207	-	(36 637 230)	(1 293)	14 182	1 140 470	
	5582	за 20 15 г.	1 574 493	33 861 605	-	(33 776 438)	(56)	-	1 659 604	
в том числе:										
по передаче электроэнергии	55621	за 20 16 г.	239 540	35 938 334		(36 135 449)			42 425	
	55821	за 20 15 г.	482 861	32 952 366		(33 195 687)			239 540	
по технологическому	55622	за 20 16 г.	1 395 295	135 237		(467 494)	(886)	14 182	1 076 334	
	55822	за 20 15 г.	1 042 005	840 376		(487 034)	(52)		1 395 295	
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 20 16 г.	-						-	
	55823	за 20 15 г.							-	
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 16 г.	-						-	
	55824	за 20 15 г.							-	

4

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	5					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
по участию в других организациях	55625	за 20 16 г.	-							-
	55825	за 20 15 г.								-
	55626	за 20 16 г.	213	428		(640)				1
	55826	за 20 15 г.	2	4 278		(4 065)	(2)			213
по услугам аренды	55627	за 20 16 г.	24 556	31 208		(33 647)	(407)			21 710
	55826	за 20 15 г.	49 625	64 585		(89 652)	(2)			24 556
по прочим	5563	за 20 16 г.	-	3 235 994		(3 235 994)				-
	5583	за 20 15 г.	-	667 321		(667 321)				-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5564	за 20 16 г.	-							-
	5584	за 20 15 г.	-							-
Векселя к уплате	5565	за 20 16 г.	150 591	2 332 328	27	(2 325 703)				157 243
	5585	за 20 15 г.	110 586	1 944 281	40	(1 904 316)				150 591
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 16 г.	933 780	6 187 779	3 567	(6 021 367)				1 103 759
	5586	за 20 15 г.	824 989	6 133 328	281	(6 024 818)				933 780
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 16 г.	181 238	7 429 135		(7 449 669)				160 704
	5587	за 20 15 г.	216 260	6 910 819		(6 945 841)				181 238
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 16 г.	497 944	2 882 857		(2 881 676)				499 125
	5588	за 20 15 г.	655 372	3 558 831		(3 716 259)				497 944
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5589	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 16 г.	-							-
	55891	за 20 15 г.								-
Задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 16 г.	-							-
	55892	за 20 15 г.	-							-
Итого	5550	за 20 16 г.	8 011 976	106 979 075	3 594	(107 117 069)	(1 293)			7 876 283
	5570	за 20 15 г.	4 977 181	103 773 305	321	(100 737 795)	(1 036)			8 011 976

5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590	75 811	78 712	212 846
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	65 407	36 270	27 653
в т. ч.				
строительство	55911	65 384	36 247	26 647
прочие	55912	23	23	1 006
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5592	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5593	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5594	-	-	-
Задолженность перед персоналом организации	5595	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5596	10 404	42 442	185 193

5.6.7. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов	Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства- всего	7410	за 20 16 г.	4 001 190	-	-	-	-	(2 167 262)	1 833 928
	7430	за 20 15 г.	8 668 374	-	-	-	-	(4 667 184)	4 001 190
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 16 г.	4 001 190					(2 167 262)	1 833 928
	7431	за 20 15 г.	8 668 374					(4 667 184)	4 001 190
Займы	7412	за 20 16 г.	-						-
	7432	за 20 15 г.	-						-
Краткосрочные заемные средства - всего	7420	за 20 16 г.	4 668 602	-	484 439	(4 667 184)	(485 857)	2 167 262	2 167 262
	7440	за 20 15 г.	2 836 584	-	831 283	(2 834 267)	(832 182)	4 667 184	4 668 602
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 16 г.	4 667 184			(4 667 184)		2 167 262	2 167 262
	7441	за 20 15 г.	2 834 267			(2 834 267)		4 667 184	4 667 184
Проценты по кредитам	74211	за 20 16 г.	1 418		484 439		(485 857)		-
	74411	за 20 15 г.	2 317		831 283		(832 182)		1 418
Займы	7422	за 20 16 г.	-						-
	7442	за 20 15 г.	-						-

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	-	484 439
списанные на прочие расходы	7511	-	42 830
включенные в стоимость активов	7512	-	441 609
Затраты по займам всего:	7520	-	-
списанные на прочие расходы	7521	-	-
включенные в стоимость активов	7522	-	-
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	-	484 439
начисленные %	7531	-	484 439
другие затраты	7532	-	-

48

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	1 204 791	1 867 286	(1 752 310)	(44 524)	1 275 243
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	624 482	1 239 907	(1 216 525)	-	647 864
Выплата вознаграждения по итогам года	5702	549 332	627 379	(504 808)	(44 524)	627 379
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	30 977		(30 977)		-
Из общей суммы оценочных обязательств:			1 867 286			
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5710		1 815 982			
Созданные за счет прочих расходов	5720		253			
Включённые в стоимость актива	5730		51 051			

46

5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5	6
Остаток на начало отчетного года	7700	1 499 415	299 883	30 650 785	6 130 157
Доход	7710	541 225	108 245		
Расход	7720			2 997 945	599 589
Результат изменения налоговых ставок	7730	X		X	
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740			(1 954 770)	(390 954)
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750				
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760				
Остаток на конец отчетного периода	7800	2 040 640	408 128	31 693 960	6 338 792

5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Наименование	Код			
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	421 480	239 995	201 929
в том числе:	5801			
векселя				
имущество, находящееся в залоге	5802	421 480	239 995	201 929
из него:	58021			
объекты основных средств		237 060	214 381	197 290
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022			
прочее	58023	184 420	25 614	4 639
прочие полученные	5803			
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811			
векселя				
имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:	58121			
объекты основных средств				
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58122			
прочее	58123			
прочие выданные	5813			

5.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2016 г.				За 2015 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	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
		5910	5911	5912	5913	5910	5911	5912	5913
Бюджетные кредиты - всего	5910								
в том числе:									
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911								
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912								
прочие	5913								

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

Показатель		За 2016 г.		За 2015 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 чернобыльцам	7912				
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	7913				
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	7914				
прочие	7915				
Полученные бюджетные кредиты, по которым не выполнены условия их предоставления	7920	-	-	-	-
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 2016г.	За 12 месяцев 2015г.
Наименование	Код		
1	2	3	4
Прочие доходы всего	8000	1 023 045	2 238 449
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	5 139	30 643
От реализации квартир	8002		
От реализации МПЗ	8003	2 531	32 472
От реализации валюты	8004		
От реализации нематериальных активов	8005		
От продажи ценных бумаг	8006	2 945	
От реализации других активов	8007	27 830	27 317
От совместной деятельности	8008		
Прибыль 2015 г., выявленная в отчетном периоде	8009	11 007	
Прибыль 2014 г., выявленная в отчетном периоде	8010	197 132	140 530
Прибыль 2013 г., выявленная в отчетном периоде	8011		492
Прибыль до 01.01.2013 г., выявленная в отчетном периоде	8012		23 758
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	22 838	91 106
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014	1 293	1 036
Курсовые разницы	8015		
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	13 421	6 336
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	25 706	22 436
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	38 234	10 265
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	7 831	1 198 546
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	44 524	56 462
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023	1 676	15 775
Доходы по договорам уступки права требования	8024		
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	2 828	9 936
Страховые выплаты к получению	8026	9 542	18 723
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	594 162	377 658
Доход от погашения векселей	8034		
Прочие	8035	14 406	174 958

Показатель		За 12 месяцев 2016г.	За 12 месяцев 2015г.
Наименование	Код		
1	2	3	4
Прочие расходы всего	8100	(1 322 103)	(2 792 908)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	(2 992)	(129)
От реализации квартир	8102		
От реализации МПЗ	8103	(818)	(26 755)
От реализации валюты	8104		
От реализации нематериальных активов	8105		
От продажи ценных бумаг	8106	(2 762)	
От реализации других активов	8107	(13 638)	(11 209)
Другие налоги	8108		
Расходы по оплате услуг банков	8109	(175)	(68)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(154)	(152)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(54 027)	(145 367)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112		
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	(1 767)	(722)
Резерв по прекращаемой деятельности	8114		
Резерв по оценочным обязательствам	8115		
Выбытие активов без дохода	8116	(28 873)	(50 874)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117	(1 821)	(1 897)
Убыток 2015 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(28 890)	
Убыток 2014 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(163 529)	(918 754)
Убыток 2013 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(12 232)	(235)
Убыток до 01.01.2013 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(16)	(45)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(1 358)	(684)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(1 515)	(2 412)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(1 520)	(3 330)
Дисконт по векселям	8125		
Расходы по договорам уступки права требования	8126		
Невозмещаемый НДС	8127	(3 501)	(3 127)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128		
Взносы в объединения и фонды	8129	(4 989)	(4 920)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(2 940)	(543)
Курсовые разницы	8131	(2)	
Судебные издержки	8132		
Хищения, недостачи	8133		
Издержки по исполнительному производству	8134		
Погашение стоимости квартир работников	8135		
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(438 937)	(404 572)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(3 450)	(3 616)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(6 508)	(6 529)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(17 156)	(18 905)
Расходы на благотворительность	8140	(84 180)	(677 200)
Стоимость погашаемых векселей	8141		
Процентные расходы по долгосрочным облигациям	8142		
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143	(127 122)	(79 050)
Уценка объектов основных средств	8144	(1 355)	
Прочие	8145	(315 876)	(431 813)

82

5.12. Информация по отчетным сегментам

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

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

Компания	Вид операции	Выручка и прочие доходы (с НДС)		Затраты и прочие расходы (с НДС)		Сальдо расчетов	
		за 2015 год	за 2016 год	за 2015 год	за 2016 год	на 31.12.2015	на 31.12.2016
1	2	3	4	5	6	7	8
ПАО "ФСК ЕЭС"	услуги по передаче э/энергии			19 585 218	20 295 883	(1 202 998)	(1 355 469)
ПАО "ФСК ЕЭС"	услуги по передаче э/энергии (урегулированные разногласия прошлых лет)			976 175			
ПАО "ФСК ЕЭС"	услуги по ТП			14 639	38 854	74 327	40 238
ПАО "ФСК ЕЭС"	услуги по аренде	3 881	4 090			341	341
ПАО "ФСК ЕЭС"	аванс по услугам ТП					(1 630)	(1 630)
ПАО "ФСК ЕЭС"	компенсация расходов по переустройству объектов					5 400	5 400
ПАО "ФСК ЕЭС"	компенсация расходов по переустройству объектов	116 746				(33 176)	(33 176)
ПАО "ФСК ЕЭС"	услуги по аренде			72		706	1 558
ПАО "ФСК ЕЭС"	прочие услуги				55		
ПАО "ФСК ЕЭС"	дивиденды полученные	27	536				
Филиал ПАО "ФСК ЕЭС"- МЭС Западной Сибири	прочие услуги			483	854	(483)	(67)
Филиал ПАО "ФСК ЕЭС"- МЭС Западной Сибири	услуги по аренде			941	939	(78)	(78)
Филиал АО "НТЦ ФСК ЕЭС"-СибНИИЭ	НИОКР			1 900	900		
Филиал АО "НТЦ ФСК ЕЭС"-СибНИИЭ	прочие услуги				401		
АО "Управление ВОЛС-ВЛ"	услуги связи				3 095		(3 095)
АО "Управление ВОЛС-ВЛ"	кап., тек. ремонт и ТО				18 341		(2 495)
АО "Управление ВОЛС-ВЛ"	реконструкция				51 104		(2 555)
АО "Управление ВОЛС-ВЛ"	приобретение оборудования			30 925			
АО "Управление ВОЛС-ВЛ"	услуги (частный сервитут)	1 655	2 099			(49 814)	(47 747)
АО "Управление ВОЛС-ВЛ"	лицензии на ПП, прочие услуги			8 102	25 750	(8 102)	(14 414)
АО "Управление ВОЛС-ВЛ"	обеспечительный платеж					(2 357)	(3 079)
АО "Управление ВОЛС-ВЛ"	услуги ком.представительства				2		(15)
Филиал АО "Электросетьсервис ЕНЭС"- Западно - Сибирская СПБ	услуги по ремонту			55 882			
Филиал АО "Электросетьсервис ЕНЭС"- Западно - Сибирская СПБ	затратки по участию в конкурсе					(3 027)	
АО "НИИЦ МРСК"	реконструкция				37 901		
АО "НИИЦ МРСК"	строительный контроль				8 180		
АО "НИИЦ МРСК"	обеспечительный платеж						(2 531)

