



ООО «РСМ РУСЬ»

119285, Москва, ул. Пудовкина, 4

Тел: +7 495 363 28 48

Факс: +7 495 981 41 21

Э-почта: mail@rsmrus.ru

www.rsmrus.ru

22.02.2018
~ РСМ - 1359

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Публичного акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Сибири» (ПАО «МРСК Сибири»)

Мнение

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

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

Основание для выражения мнения

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

Ключевые вопросы аудита

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

Обесценение дебиторской задолженности

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

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

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

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

Информация о начисленном резерве по сомнительным долгам раскрыта в Разделе «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и Приложении к Пояснениям (Таблицы 5.6.2, 5.6.3).

Признание и оценка выручки

Признание и оценка выручки являлись одними из наиболее значимых вопросов нашего аудита в связи с тем, что в составе выручки отражены существенные суммы выручки по спорной задолженности контрагентов Общества за услуги по передаче электроэнергии, возникшие в результате разногласий по объемам и стоимости (применяемым тарифам) услуг по передаче электроэнергии. Оценка руководством Общества вероятности разрешения разногласий в свою пользу является в значительной степени субъективной и основывается на допущениях разрешения разногласий.

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

Информация о разногласиях со сбытовыми компаниями раскрыта в Разделе «Дебиторская и кредиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и Приложении к Пояснениям (Таблица 5.6.4).

Признание, оценка и раскрытие резервов и условных обязательств

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

претензий сумм.

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

Сведения о начисленных резервах и условных обязательствах Общества раскрыты в Разделе «Оценочные обязательства, условные обязательства и активы» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и Приложении к Пояснениям (Таблица 5.7.1).

Прочая информация

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

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

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

Ответственность руководства и Комитета по аудиту Совета директоров за бухгалтерскую отчетность

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

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

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

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет

существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской отчетности.

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

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

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

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

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

предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Председатель Правления

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

ОПНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706004215

Н.А. Данцер

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Квалификационный аттестат аудитора №01-000851 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» от 24 сентября 2012г. №26 на неограниченный срок.

ОПНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706003912



А.В. Костицина

Аудируемое лицо:

Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Сибири»
(сокращенное наименование **ПАО «МРСК Сибири»**).

Место нахождения: 660021, г. Красноярск, ул. Богграда, д.144а;

Основной государственный регистрационный номер – 1052460054327.

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью «PCM РУСЬ».

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

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

Основной государственный регистрационный номер – 1027700257540;

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

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

Организация ПАО "МРСК Сибири"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН

Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям
Организационно-правовая форма/форма собственности
Публичные акционерные общества/Совместная федеральная и иностранная собственность

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ


Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) Российская Федерация, 660021, г. Красноярск, ул. Богграда, д. 144а

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2017 г. (1)	На 31 декабря 2016 г. (2)	На 31 декабря 2015 г. (3)
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.1.1.-5.2.2.	Нематериальные активы	1110	486 758	576 710	572 564
5.2.2.	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111	14 674	209 710	364 465
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120	35 308	11 844	17 528
5.2.2.	в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121	13 085	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.3.1.-5.3.6.	Основные средства	1150	51 333 090	48 518 697	47 897 327
	земельные участки и объекты природопользования	1151	91 332	83 231	78 993
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	44 804 557	42 428 960	41 844 893
	другие виды основных средств	1153	953 661	678 966	603 008
5.3.5.	незавершенное строительство	1154	4 729 050	4 374 621	4 385 479
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155	335 808	96 336	227 853
	сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств	1156	418 682	856 583	757 101
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	319	360	400
	имущество для передачи в лизинг	1161	-	-	-
	имущество предоставляемое по договору аренды	1162	319	360	400
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	318 808	324 316	309 132
	инвестиции в дочерние общества	1171	281 957	281 957	281 957
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	36 851	42 359	27 175
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
	прочие долгосрочные финансовые вложения	1175	-	-	-
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180	1 728 282	1 351 199	1 227 814
	Прочие внеоборотные активы	1190	530 726	653 927	695 189
	Итого по разделу I	1100	54 433 291	51 437 053	50 719 954

II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
5.5.1-5.5.2.	Запасы	1210	2 052 131	2 405 177	2 184 409
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	2 051 089	2 368 745	2 160 518
	затраты в незавершенном производстве	1212	-	34 045	21 702
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	1 042	1 221	2 189
	товары отгруженные	1214	-	1 166	-
	прочие запасы и затраты	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	38 127	22 411	28 188
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	14 958 400	16 150 713	14 199 641
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	1 921 252	576 543	896 649
	покупатели и заказчики	123101	1 684 523	474 403	835 092
	векселя к получению	123102	-	-	-
	авансы выданные	123103	7 256	6 166	21 222
	прочая дебиторская задолженность	123104	229 473	95 974	40 335
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	13 037 148	15 574 170	13 302 992
	покупатели и заказчики	123201	10 425 383	12 888 576	10 710 401
	векселя к получению	123202	-	-	-
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203	-	-	-
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204	-	-	-
	авансы выданные	123205	754 436	454 465	463 749
	прочая дебиторская задолженность	123206	1 857 329	2 231 129	2 128 842
5.4.1-5.4.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241	-	-	-
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242	-	-	-
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	855 215	179 665	528 380
	касса	1251	477	563	443
	расчетные счета	1252	846 143	169 801	518 483
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства	1254	8 595	9 301	9 454
	Прочие оборотные активы	1260	800 002	443 577	353 026
	Итого по разделу II	1200	18 703 875	19 201 543	17 293 644
	БАЛАНС	1600	73 137 166	70 638 596	68 013 598

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2017 г. (1)	На 31 декабря 2016 г. (2)	На 31 декабря 2015 г. (3)
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	9 988 619	9 988 619	9 481 516
3.1.	Уставный капитал (до регистрации изменений)	1311	-	-	507 103
3.1.	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
5.3.1., 5.1.1.	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	23 179 700	23 179 700	23 179 700
3.1.	Резервный капитал	1360	123 762	123 762	123 762
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(4 577 872)	(5 482 018)	(3 678 408)
	прошлых лет	1371	(5 482 018)	(5 482 018)	(3 678 408)
	отчетного периода	1372	904 146	-	-
	Итого по разделу III	1300	28 714 209	27 810 063	29 613 673
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410	25 469 511	16 751 700	10 691 551
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	25 469 511	16 751 700	10 691 551
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 967 729	2 659 627	2 576 434
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450	344 313	352 041	262 953
	Итого по разделу IV	1400	28 781 553	19 763 368	13 530 938
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	3 484 085	6 558 140	8 269 441
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	3 484 085	6 558 140	8 269 441
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	-	-
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	9 300 969	13 412 161	13 739 445
	поставщики и подрядчики	1521	5 119 325	9 300 372	10 383 470
	векселя к уплате	1522	-	-	-
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	542 073	493 428	464 860
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	290 745	251 967	218 720
	задолженность по налогам и сборам	1525	891 524	1 058 361	950 642
	авансы полученные	1526	1 870 925	1 185 287	1 180 784
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527	413	423	4 219
	прочая кредиторская задолженность	1528	585 964	1 122 323	536 750
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	2 797 527	3 072 672	2 851 623
	Прочие обязательства	1550	58 823	22 192	8 478
	Итого по разделу V	1500	15 641 404	23 065 165	24 868 987
	БАЛАНС	1700	73 137 166	70 638 596	68 013 598

Руководитель  Акилин П.Е.
по доверенности от 19.04.2017 № 00/111

Главный бухгалтер  Прищепина С.В.

"21" декабря 2018 г.

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

Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 2017 г.

Организация ПАО "МРСК Сибири"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности
Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям
Организационно-правовая форма/форма собственности
Публичные акционерные общества/Совместная федеральная и иностранная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	31.12.2017
по ОКПО	76749096
ИНН	2460069527
по ОКВЭД	35.12
по ОКОПФ/ОКФС	12247 / 31
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 2017 г. (1)	За январь-декабрь 2016 г. (2)
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	51 847 988	47 506 228
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111	50 835 332	46 487 184
	выручка от техприсоединения	2112	467 482	565 712
	доходы от аренды	2116	56 322	72 047
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117	484 750	379 586
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118	4 102	1 699
2.1.	Себестоимость продаж	2120	(43 159 974)	(43 151 053)
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121	(42 209 938)	(42 436 032)
	себестоимость техприсоединения	2122	(311 153)	(448 972)
	себестоимость услуг аренды	2126	(18 670)	(22 007)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127	(616 346)	(242 583)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128	(3 867)	(1 459)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	8 688 014	4 355 175
2.1.	Коммерческие расходы	2210	(45 162)	(53 486)
2.1.	Управленческие расходы	2220	(3 477 129)	(3 014 968)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 165 723	1 286 721
	Доходы от участия в других организациях	2310	3 550	5 362
	Проценты к получению	2320	48 074	67 394
	Проценты к уплате	2330	(1 996 995)	(1 848 574)
5.11.	Прочие доходы	2340	3 972 087	2 046 983
5.11.	Прочие расходы	2350	(5 931 063)	(3 305 013)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 261 376	(1 747 127)
2.3.	Текущий налог на прибыль	2410	(765 886)	-
2.3.	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	321 189	234 182
2.3.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(331 719)	(214 294)
2.3.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	524 141	329 537
2.3.	Прочее	2460	216 234	(171 726)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	904 146	(1 803 610)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 2017 г. (1)	За январь-декабрь 2016 г. (2)
	СПРАВОЧНО			
5.1.1.	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
5.3.1.	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
3.2.	Совокупный финансовый результат периода	2500	904 146	(1 803 610)
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,0000095	(0,000019)
2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

по доверенности от 19.04.2017 № 001/11

Акилин П.Е.

Главный бухгалтер

Прищепина С.В.

11 февраля 2018 г.

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

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

Показатель		За 2017 г.	За 2016 г.
Наименование	Код	(1)	(2)
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	43 124 584	43 163 594
в том числе			
материальные затраты	6511	12 330 506	11 987 272
затраты на оплату труда	6512	7 826 568	7 483 914
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6513	2 357 962	2 249 864
амортизация	6514	4 588 817	4 526 825
прочие затраты	6515	16 020 731	16 915 719
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	(35 390)	12 541
в том числе			
незавершенного производства	6521	(34 045)	12 343
готовой продукции	6522	-	-
покупных товаров	6523	(179)	(968)
товаров отгруженных	6524	(1 166)	1 166
вспомогательного сырья	6525	-	-
Итого себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)	6500	43 159 974	43 151 053
в том числе:			
себестоимость реализованных товаров	6530	3 799	1 400
услуг управления на сторону	6540	2 890	1 382
Коммерческие расходы	6550	45 162	53 486
в том числе			
материальные затраты	6551	428	376
затраты на оплату труда	6552	20 892	23 644
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6553	6 698	8 496
амортизация	6554	13 064	11 126
прочие затраты	6555	4 080	9 844
Управленческие расходы	6560	3 477 129	3 014 968
в том числе			
материальные затраты	6561	84 451	84 510
затраты на оплату труда	6562	2 003 103	1 737 336
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563	535 431	464 842
амортизация	6564	111 331	94 044
прочие затраты	6565	742 813	634 236

Руководитель

по доверенности от 19.04.2017 № 00/441

Акилин П.Е.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Прищепина С.В.

(расшифровка подписи)

« 21 » декабря

20 18 г.

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

Показатель		За 2017 г.	За 2016 г.
Наименование	Код	(1)	(2)
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	904 146	(1 803 610)
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611	-	-
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	904 146	(1 803 610)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	94 815 163 249	94 815 163 249
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	0,0000095	(0,000019)
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621	0,0001145	0,000087
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311	-	-
дополнительное количество акций	66312	-	-
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321	-	-
дополнительное количество акций	66322	-	-
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331	-	-
возможный прирост прибыли	66332	-	-
дополнительное количество акций	66333	-	-
Разведенная прибыль на акцию	6640	0,0000	0,0000
скорректированная величина базовой прибыли	6641	-	-
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642	-	-

Руководитель

по доверенности от 19.04.2017 № 00/111

Главный бухгалтер



(подпись)

(подпись)

Акилин П.Е.

(расшифровка подписи)

Прищепина С.В.

(расшифровка подписи)

« 21 » декабрь 20 18 г.

И

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За 2017 год	За 2016 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	1 261 376	(1 747 127)
в том числе облагаемая по ставке:			
20%	67101	1 261 376	(1 747 127)
другим ставкам	67102	-	-
необлагаемая	67103	-	-
Постоянные разницы	6711	1 605 945	1 170 910
Справочно: постоянные разницы, корреспондирующие с временными разницами	67111	-	-
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	2 620 705	(1 071 470)
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	(1 658 595)	(1 647 685)
Налоговая база	6714	3 829 431	(3 295 372)
Расход (доход) по налогу на прибыль	6720	461 165	(552 591)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	252 275	(349 425)
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	321 189	234 182
Справочно: изменение отложенных налогов, отнесённое на прибыли и убытки	67221	-	-
Расход (доход) по отложенным налогам	6723	192 422	115 243
в том числе:			
изменение отложенного налогового актива	67231	524 141	329 537
изменение отложенного налогового обязательства	67232	(331 719)	(214 294)
Текущий налог на прибыль	6724	(765 886)	-
Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6725	208 890	(203 166)
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6730	7 344	31 440
в том числе по существенным статьям	6731	-	-
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6740	904 146	(1 803 610)

Руководитель
по доверенности от 19.04.2017 № 00/111

Главный бухгалтер



Акилин П.Е.

(расшифровка подписи)

Прищепина С.В.

(расшифровка подписи)

12

**Отчет об изменениях капитала
за 2017 год**

Организация ПАО "МРСК Сибири"
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям
Организационно-правовая форма/форма собственности Публичные акционерные общества/
Совместная федеральная и иностранная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710003
Дата (число, месяц, год)	31.12.2017
по ОКПО	76749096
ИНН	2460069527
по ОКВЭД	35.12
по ОКОПФ/ОКФС	12247 / 31
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 2015 г. (1)	3100	9 481 516	507 103	-	23 179 700	123 762	(3 676 408)	29 613 673
За 2016 г. (2)								
Увеличение капитала - всего:	3210	507 103	(507 103)	-	-	-	-	-
в том числе:								
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	507 103	(507 103)	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	x	x	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	(1 803 610)	(1 803 610)
в том числе:								
убыток	3221	x	x	x	x	x	(1 803 610)	(1 803 610)
переоценка имущества	3222	x	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	-	x	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. (2)	3200	9 988 619	-	-	23 179 700	123 762	(5 482 018)	27 810 063
За 2017 г. (3)								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	904 146	904 146
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x	904 146	904 146
переоценка имущества	3312	x	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	x	x	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	-	x	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. (3)	3300	9 988 619	-	-	23 179 700	123 762	(4 577 872)	28 714 209

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменение капитала за 2016 год		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной полити	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной полити	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 полити	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
		(1)	(2)	(3)
Чистые активы	3600	28 714 209	27 810 063	29 613 673

Руководитель

по доверенности от 19.04.2017 № 001/17

Главный бухгалтер

"21" декабря 2018 г.



Акилин П.Е.

(расшифровка подписи)

Прищепина С.В.

(расшифровка подписи)

- (1) - указывается отчетный год
 (2) - указывается предыдущий год
 (3) - указывается год, предшествующий предыдущему

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

Наименование показателя		код строки бухгалтер ского	На 31 декабря 2017 г. (8)	На 31 декабря 2016 г. (7)	На 31 декабря 2015 г. (6)
1		2	3	4	5
I. Активы					
1. Нематериальные активы		1110	486 758	576 710	572 564
2. Результаты исследований и разработок		1120	35 308	11 844	17 528
3. Нематериальные поисковые активы		1130	-	-	-
4. Материальные поисковые активы		1140	-	-	-
5. Основные средства		1150	51 333 090	48 518 697	47 897 327
6. Доходные вложения в материальные ценности		1160	319	360	400
7. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения		1170 + 1240	318 808	324 316	309 132
8. Прочие внеоборотные активы ²		1180+1190	2 259 008	2 005 126	1 923 003
9. Запасы		1210	2 052 131	2 405 177	2 184 409
10. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям		1220	38 127	22 411	28 188
11. Дебиторская задолженность ³		1230	14 958 400	16 150 713	14 199 641
12. Денежные средства и денежные эквиваленты		1250	855 215	179 665	528 380
13. Прочие оборотные активы ¹		1260	800 002	443 577	353 026
14. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)			73 137 166	70 638 596	68 013 598
II. Обязательства					
15. Долгосрочные заемные средства		1410	25 469 511	16 751 700	10 691 551
16. Отложенные налоговые обязательства		1420	2 967 729	2 659 627	2 576 434
17. Оценочные обязательства		1430+1540	2 797 527	3 072 672	2 851 623
18. Прочие долгосрочные обязательства		1450	344 313	352 041	262 953
19. Краткосрочные заемные средства		1510	3 484 085	6 558 140	8 269 441
20. Кредиторская задолженность ⁴		1520	9 300 969	13 412 161	13 739 445
21. Прочие краткосрочные обязательства ⁵		1550	58 823	22 192	8 478
22. Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)			44 422 957	42 828 533	38 399 925
23. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итог обязательств, принимаемых к расчету (стр. 22))			28 714 209	27 810 063	29 613 673

Руководитель
по доверенности от 19.04.2017 № 60/111

Главный бухгалтер

«11» января 20 18 г.



(подпись)
(подпись)

Акилин П.Е.
(расшифровка подписи)

Прищепина С.В.
(расшифровка подписи)

**Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 2017**

Организация ПАО "МРСК Сибири"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма/форма собственности Публичные акционерные общества

/ Совместная федеральная и иностранная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды 0710002		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
по ОКПО	76749096		
ИНН	2460069527		
по ОКВЭД	35.12		
по ОКОПФ/ОКФС	12247	31	
по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	49 869 492	39 935 364
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	45 691 252	38 932 095
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	136 936	214 857
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	56 128	65 817
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201	1 355	1 249
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301	-	-
прочие поступления	4119	4 122 112	937 452
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901	38 826	38 853
Платежи - всего	4120	(47 414 859)	(39 811 301)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(26 337 319)	(23 613 340)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101	(265 461)	(256 581)
в связи с оплатой труда работников	4122	(12 742 273)	(12 319 811)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 994 200)	(1 849 795)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(491 180)	(225 792)
прочие платежи	4129	(5 849 887)	(1 802 563)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901	(4 008)	(49 580)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 454 633	124 063
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	26 751	47 908
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	13 456	31 370
в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421101	99	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	345
в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421201	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) материнских, дочерних и зависимых компаний	421301	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	3 550	5 362
в т.ч. дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях от материнских, дочерних и зависимых компаний	421401	3	4
прочие поступления	4219	9 745	10 831
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901	-	-
Платежи - всего	4220	(7 445 314)	(4 870 685)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(7 066 032)	(4 462 365)
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101	(325)	(2 865)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	422201	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	422301	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(379 260)	(407 336)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401	-	-
прочие платежи	4229	(22)	(984)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(7 418 563)	(4 822 777)

18

Наименование показателя	Код	3а 2017 г.	3а 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступление - всего		33 435 300	35 959 866
в том числе:	4310		
получение кредитов и займов	4311	33 435 300	35 959 866
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	(27 795 820)	(31 609 867)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
в т.ч. собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников материнских, дочерних и зависимых компаний	432101	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	432201	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(27 795 820)	(31 609 866)
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	-	(1)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	432901	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	5 639 480	4 349 999
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	675 550	(348 715)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	179 665	528 380
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	855 215	179 665
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

по доверенности от 19.04.2017 № 00444

Акилин П.Е.

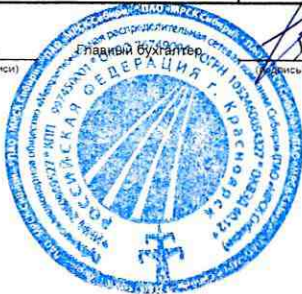
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Прицепина С.В.

(расшифровка подписи)

24.04.2018 20.18 г.



5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			На начало года				Изменения за период						На конец периода					
Наименование	Код	Период	Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Переоценка			Убыток от обесценения	Начислено амортизации	Переоценка					
								Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения			Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017 г. (1)	660 578	(293 578)	-	367 000	203 188	(116)	116	-	(98 104)	-	-	-	863 650	(391 566)	-	472 084
	5110	за 2016 г. (2)	428 538	(220 439)	-	208 099	232 040	-	-	-	(73 139)	-	-	-	660 578	(293 578)	-	367 000
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2017 г. (1)	660 578	(293 578)	-	367 000	203 188	(116)	116	-	(98 104)	-	-	-	863 650	(391 566)	-	472 084
	5111	за 2016 г. (2)	428 538	(220 439)	-	208 099	232 040	-	-	-	(73 139)	-	-	-	660 578	(293 578)	-	367 000
в том числе:																		
	51011	за 2017 г. (1)	-	-	-	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51111	за 2016 г. (2)	-	-	-	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
	51012	за 2017 г. (1)	660 293	(293 328)	-	366 965	203 188	(56)	56	-	(98 070)	-	-	-	863 425	(391 342)	-	472 083
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51112	за 2016 г. (2)	428 253	(220 225)	-	208 028	232 040	-	-	-	(73 103)	-	-	-	660 293	(293 328)	-	366 965
	51013	за 2017 г. (1)	-	-	-	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	51113	за 2016 г. (2)	-	-	-	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
	51014	за 2017 г. (1)	285	(250)	-	35	-	(60)	60	-	(34)	-	-	-	225	(224)	-	1
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51114	за 2016 г. (2)	285	(214)	-	71	-	-	-	-	(36)	-	-	-	285	(250)	-	35
	5102	за 2017 г. (1)	-	-	-	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация Общества	5112	за 2016 г. (2)	-	-	-	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
	5103	за 2017 г. (1)	-	-	-	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5113	за 2016 г. (2)	-	-	-	-		-	-		-	-	-	-	-	-	-	-

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

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		7	первоначальная стоимость	выбыло часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20 17 г. (1)	29 611	(17 767)	16 064	-	-	(5 685)	45 675	(23 452)
	5150	за 20 16 г. (2)	29 611	(12 083)	-	-	-	(5 684)	29 611	(17 767)
из них:										
Расходы на НИОКР, результаты которых используются для производственных нужд	5141	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5142	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5152	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 17 г. (1)	29 611	(17 767)	16 064	-	-	(5 685)	45 675	(23 452)
	5154	за 20 16 г. (2)	29 611	(12 083)	-	-	-	(5 684)	29 611	(17 767)

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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

	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	
	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160 5170	за 20 17 г. (1) за 20 16 г. (2)	- -	29 149 -	- -	(16 064) -	13 085 -
В том числе:							
Научно-исследовательские работы	5161 5171	за 20 17 г. (1) за 20 16 г. (2)	- -	29 149 -	- -	(16 064) -	13 085 -
Опытно-конструкторские работы	5162 5172	за 20 17 г. (1) за 20 16 г. (2)	- -	- -	- -	- -	- -
Технологические работы	5163 5173	за 20 17 г. (1) за 20 16 г. (2)	- -	- -	- -	- -	- -
Прочие	5164 5174	за 20 17 г. (1) за 20 16 г. (2)	- -	- -	- -	- -	- -
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180 5190	за 20 17 г. (1) за 20 16 г. (2)	209 710 364 465	8 152 77 285	- -	(203 188) (232 040)	14 674 209 710
В том числе:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181 5191	за 20 17 г. (1) за 20 16 г. (2)	- -	- -	- -	- -	- -
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182 5192	за 20 17 г. (1) за 20 16 г. (2)	209 710 364 465	8 152 77 285	- -	(203 188) (232 040)	14 674 209 710
у правообладателя на топологию интегральных микросхем	5183 5193	за 20 17 г. (1) за 20 16 г. (2)	- -	- -	- -	- -	- -
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5184 5194	за 20 17 г. (1) за 20 16 г. (2)	- -	- -	- -	- -	- -
Прочие	5185 5195	за 20 17 г. (1) за 20 16 г. (2)	- -	- -	- -	- -	- -

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

5.3. Основные средства

5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации объектам	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость		
											первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	75 128 995	(31 937 838)	43 191 157	7 254 831	-	(154 040)	121 483	(4 563 881)	-	-	82 229 786	(36 380 236)	45 849 550		
	5210	за 2016 г.	70 001 875	(27 474 981)	42 526 894	5 288 266	-	(161 146)	108 345	(4 571 202)	-	-	75 128 995	(31 937 838)	43 191 157		
в том числе:																	
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2017 г.	75 045 764	(31 937 838)	43 107 926	7 246 730	-	(154 040)	121 483	(4 563 881)	-	-	82 138 454	(36 380 236)	45 758 218		
	5211	за 2016 г.	69 922 882	(27 474 981)	42 447 901	5 284 017	-	(161 135)	108 345	(4 571 202)	-	-	75 045 764	(31 937 838)	43 107 926		
в том числе:																	
производственные здания	52011	за 2017 г.	7 255 784	(2 046 060)	5 209 724	185 582	72	(20 540)	8 674	(253 008)	-	-	7 420 826	(2 290 322)	5 130 504		
	52111	за 2016 г.	7 064 150	(1 792 636)	5 271 514	225 519	-	(33 885)	13 915	(267 339)	-	-	7 255 784	(2 046 060)	5 209 724		
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2017 г.	5 877 112	(2 670 298)	3 206 814	560 301	(23 401)	(5 494)	3 242	(272 605)	-	-	6 431 919	(2 963 062)	3 468 857		
	52112	за 2016 г.	5 636 085	(2 390 030)	3 246 055	254 663	-	(13 636)	16 683	(296 951)	-	-	5 877 112	(2 670 298)	3 206 814		
	52013	за 2017 г.	37 255 896	(15 297 796)	21 958 100	3 553 053	-	(20 696)	16 247	(2 113 532)	-	-	40 788 253	(17 395 081)	23 393 172		
	52113	за 2016 г.	34 786 447	(13 152 755)	21 633 692	2 479 687	-	(10 238)	6 359	(2 151 400)	-	-	37 255 896	(15 297 796)	21 958 100		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2017 г.	14 784 911	(5 978 048)	8 806 863	1 436 568	(7)	(23 939)	17 071	(922 381)	-	-	16 197 540	(6 883 365)	9 314 175		
	52114	за 2016 г.	13 501 841	(5 084 484)	8 417 357	1 292 946	-	(9 876)	5 877	(899 441)	-	-	14 784 911	(5 978 048)	8 806 863		
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2017 г.	111 572	(93 316)	18 256	9 091	-	(1 306)	1 304	(6 872)	-	-	119 357	(98 884)	20 473		
	52115	за 2016 г.	104 191	(84 634)	19 557	7 958	-	(577)	578	(9 260)	-	-	111 572	(93 316)	18 256		
прочие	52016	за 2017 г.	9 760 489	(5 852 320)	3 908 169	1 502 135	23 336	(82 065)	74 945	(995 483)	-	-	11 180 559	(6 749 522)	4 431 037		
	52116	за 2016 г.	8 830 168	(4 970 442)	3 859 726	1 023 244	-	(92 923)	64 933	(946 811)	-	-	9 760 489	(5 852 320)	3 908 169		

22

Наименование показателя	Код	Период	На начало года					Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2017 г.	83 231	-	83 231	8 101	-	-	-	-	-	-	91 332	-	-	91 332	
	5212	за 2016 г.	78 993	-	78 993	4 249	-	(11)	-	-	-	-	83 231	-	-	83 231	
в том числе:																	
земельные участки	52021	за 2017 г.	83 231	-	83 231	8 101	-	-	-	-	-	-	91 332	-	-	91 332	
	52121	за 2016 г.	78 993	-	78 993	4 249	-	(11)	-	-	-	-	83 231	-	-	83 231	
объекты природопользования	52022	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	52122	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5213	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	6 030	(5 670)	360	-	-	-	-	(41)	-	-	6 030	(5 711)	-	319	
	5230	за 2016 г.	6 565	(6 165)	400	-	-	(535)	535	(40)	-	-	6 030	(5 670)	-	360	
в том числе:																	
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2017 г.	6 030	(5 670)	360	-	-	-	-	(41)	-	-	6 030	(5 711)	-	319	
	5232	за 2016 г.	6 565	(6 165)	400	-	-	(535)	535	(40)	-	-	6 030	(5 670)	-	360	

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

23

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	от 24 до 1109	линейный
Сооружения, кроме ЛЭП	7002	от 24 до 903	линейный
Линии электропередачи и устройства к ним	7003	от 13 до 600	линейный
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	7004	от 13 до 388	линейный
Производственный и хозяйственный инвентарь	7005	от 13 до 300	линейный
Прочие	7006	от 13 до 1629	линейный

24

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

Наименование показателя	Код	За 2017 год	За 2016 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 547 063	1 477 838
в том числе:			
производственные здания	5261	40 264	70 866
сооружения, кроме ЛЭП	5262	311 946	97 842
линии электропередачи и устройства к ним	5263	1 541 646	897 876
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	266 264	183 945
производственный и хозяйственный инвентарь	5265	-	-
прочие	5266	386 943	227 309
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(4 654)	(3 005)
в том числе:			
производственные здания	5271	(107)	(5)
сооружения, кроме ЛЭП	5272	(63)	(681)
линии электропередачи и устройства к ним	5273	(4 152)	(2 111)
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	(332)	(142)
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	-	-
прочие	5276	-	(66)

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. (1)	На 31 декабря 2016 г. (2)	На 31 декабря 2015 г. (3)
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	100 508	109 244	161 360
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	6 323 129	6 355 505	6 292 735
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	3 635 809	4 039 877	3 547 600
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	1 658 786	63 779	55 219
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	2 887	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 17 г. (1)	4 374 621	8 814 047	(1 235 049)	(7 224 569)	4 729 050
в том числе:	5250	за 20 16 г. (2)	4 385 479	6 589 544	(1 327 449)	(5 272 953)	4 374 621
Производственного назначения	5241	за 20 17 г. (1)	4 374 621	8 814 047	(1 235 049)	(7 224 569)	4 729 050
	5251	за 20 16 г. (2)	4 385 479	6 589 544	(1 327 449)	(5 272 953)	4 374 621
незавершенное строительство	52411	за 20 17 г. (1)	3 305 183	6 241 268	(91 808)	(6 053 106)	3 401 537
	52511	за 20 16 г. (2)	3 146 340	4 796 969	(70 630)	(4 567 496)	3 305 183
приобретение основных средств	52412	за 20 17 г. (1)	9 372	1 162 197	-	(1 171 463)	106
	52512	за 20 16 г. (2)	18 220	696 862	(253)	(705 457)	9 372
оборудование к установке	52413	за 20 17 г. (1)	1 060 066	1 410 582	(1 143 241)	-	1 327 407
	52513	за 20 16 г. (2)	1 220 919	1 095 713	(1 256 566)	-	1 060 066
прочие	52414	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
	52514	за 21 16 г. (2)	-	-	-	-	-
Непроизводственного назначения	5242	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
	5252	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-
незавершенное строительство	52421	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
	52521	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-
приобретение основных средств	52422	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
	52522	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-
оборудование к установке	52423	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
	52523	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-
прочие	52424	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
	52524	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-

22

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода				
			На начало года		поступление		Выбытие		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 начисления	начисление резерва	погашение			списание за счет ранее начисленно го резерва	списание на финансовы и результат	восстановле ние резерва
1	2	3	4		6	7	8	9	10	11	12	13	14
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 17 г. (1)	179 422	(83 086)	566 783	-	(72 960)	(337 438)	-	-	83 087	408 767	(72 959)
	5292	за 20 16 г. (2)	324 812	(96 959)	146 949	-	(89 723)	(290 905)	(1 434)	-	102 162	179 422	(83 086)
в том числе:													
капитальное	52911	за 20 17 г. (1)	159 605	(83 086)	486 520	-	(72 960)	(256 437)	-	-	83 087	389 688	(72 959)
строительство	52921	за 20 16 г. (2)	304 965	(96 959)	81 420	-	(89 723)	(225 346)	(1 434)	-	102 162	159 605	(83 086)
приобретение основных средств	52912	за 20 17 г. (1)	19 817	-	80 263	-	-	(81 001)	-	-	-	19 079	-
	52922	за 20 16 г. (2)	19 847	-	65 529	-	-	(65 559)	-	-	-	19 817	-
прочие	52913	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52923	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 17 г. (1)	917 781	(593 465)	-	-	-	-	(5 508)	917 781	(598 973)
	5311	за 20 16 г. (2)	918 966	(609 834)	-	(1 185)	856	-	15 513	917 781	(593 465)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 17 г. (1)	917 781	(593 465)	-	-	-	-	(5 508)	917 781	(598 973)
	53121	за 20 16 г. (2)	918 966	(609 834)	-	(1 185)	856	-	15 513	917 781	(593 465)
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 17 г. (1)	885 887	(603 930)	-	-	-	-	-	885 887	(603 930)
	531211	за 20 16 г. (2)	885 887	(603 930)	-	-	-	-	-	885 887	(603 930)
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531212	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530213	за 20 17 г. (1)	31 894	10 465	-	-	-	-	(5 508)	31 894	4 957
	531213	за 20 16 г. (2)	33 079	(5 904)	-	(1 185)	856	-	15 513	31 894	10 465
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531231	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53024	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53124	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53025	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53125	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53026	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53126	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 17 г. (1)	31 958	10 401	-	-	-	-	(5 508)	31 958	4 893
	5312	за 20 16 г. (2)	33 143	(5 968)	-	(1 185)	856	-	15 513	31 958	10 401
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 17 г. (1)	31 958	10 401	-	-	-	-	(5 508)	31 958	4 893
	53131	за 20 16 г. (2)	33 143	(5 968)	-	(1 185)	856	-	15 513	31 958	10 401
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531311	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531312	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530313	за 20 17 г. (1)	31 958	10 401	-	-	-	-	(5 508)	31 958	4 893
	531313	за 20 16 г. (2)	33 143	(5 968)	-	(1 185)	856	-	15 513	31 958	10 401
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531331	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53034	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 17 г. (1)	885 823	(603 866)	-	-	-	-	-	885 823	(603 866)
	5313	за 20 16 г. (2)	885 823	(603 866)	-	-	-	-	-	885 823	(603 866)

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		перво-начальная стоимость			накопленная корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Краткосрочные ФВ - всего	5305	за 20 17 г. (1)	68 231	(68 231)	-	(45 815)	45 815	-	-	22 416	(22 416)	
	5315	за 20 16 г. (2)	68 231	(68 231)	-	-	-	-	-	68 231	(68 231)	
Вклады в уставные капиталы других обществ - всего	53061	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53161	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53162	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53163	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	531631	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Предоставленные займы	53064	за 20 17 г. (1)	45 815	(45 815)	-	(45 815)	45 815	-	-	-	-	
	53164	за 20 16 г. (2)	45 815	(45 815)	-	-	-	-	-	45 815	(45 815)	
Депозитные вклады	53065	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53165	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие	53066	за 20 17 г. (1)	22 416	(22 416)	-					22 416	(22 416)	
	53166	за 20 16 г. (2)	22 416	(22 416)						22 416	(22 416)	
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53171	за 20 16 г. (2)	-	-	-					-	-	
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53172	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53173	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:												
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	531731	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие	53074	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	53174	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 17 г. (1)	68 231	(68 231)	-	(45 815)	45 815	-	-	22 416	(22 416)	
	5317	за 20 16 г. (2)	68 231	(68 231)	-	-	-	-	-	68 231	(68 231)	
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 17 г. (1)	986 012	(661 696)	-	(45 815)	45 815	-	(5 508)	940 197	(621 389)	
	5310	за 20 16 г. (2)	987 197	(678 065)	-	(1 185)	856	-	15 513	986 012	(661 696)	

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	(593 465)	-	(5 508)	-	(598 973)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой	7110	10 401	-	(5 508)	-	4 893
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	10 401	-	(5 508)	-	4 893
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	71112	-	-	-	-	-
прочие	71113	10 401	-	(5 508)	-	4 893
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	(603 866)	-	-	-	(603 866)
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	(603 866)	-	-	-	(603 866)
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71311	(603 930)	-	-	-	(603 930)
зависимых хозяйственных обществ	71312	-	-	-	-	-
прочие	71313	64	-	-	-	64
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	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения	7200	(68 231)	-	45 815	-	(22 416)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой, по которым она определялась	7210	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	72112	-	-	-	-	-
прочие	72113	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7212	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121	-	-	-	-	-
Прочие	7213	-	-	-	-	-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211	-	-	-	-	-
Прочие	7222	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	(68 231)	-	45 815	-	(22 416)
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	(45 815)	-	45 815	-	-
Депозитные вклады	7235	-	-	-	-	-
Прочие	7236	(22 416)	-	-	-	(22 416)

5.4.3. Иное использование финансовых вложений

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

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

82

5.5. Материально-производственные запасы

5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 17 г. (1)	2 424 194	(19 017)	47 399 294	(47 770 607)	44 657	(26 390)	x	2 052 881	(750)
	5420	за 20 16 г. (2)	2 189 378	(4 969)	4 340 877	(4 106 061)	4 176	(18 224)	x	2 424 194	(19 017)
сырье и материалы	5401	за 20 17 г. (1)	2 387 717	(18 972)	4 261 444	(4 597 360)	44 564	(26 313)	9	2 051 810	(721)
	5421	за 20 16 г. (2)	2 165 487	(4 969)	4 015 359	(3 793 139)	4 176	(18 179)	10	2 387 717	(18 972)
незавершенное производство	5402	за 20 17 г. (1)	34 045	-	43 125 469	(43 159 514)	-	-	-	-	-
	5422	за 20 16 г. (2)	21 702	-	278 391	(266 048)	-	-	-	34 045	-
товары отгруженные	5403	за 20 17 г. (1)	1 166	-	1 294	(2 460)	-	-	-	-	-
	5423	за 20 16 г. (2)	-	-	2 980	(1 814)	-	-	-	1 166	-
готовая продукция и товары	5404	за 20 17 г. (1)	1 266	(45)	11 087	(11 273)	93	(77)	(9)	1 071	(29)
	5424	за 20 16 г. (2)	2 189	-	44 147	(45 060)	-	(45)	(10)	1 266	(45)
прочие запасы и затраты	5405	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.5.2. Запасы в залоге

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

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

84

5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		Поступление					погашение				перевод из долго- в кратко-срочную задолженность
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 17 г. (1)	664 287	(87 744)	77 962	-	(247 228)	(10 110)	-	-	120 318	1 403 767	2 135 906	(214 654)
	5521	за 20 16 г. (2)	896 649	-	52 034	5 353	(177 008)	(7 210)	-	-	89 264	(282 539)	664 287	(87 744)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 17 г. (1)	560 898	(86 495)	14 816	-	(180 905)	(6 707)	-	-	86 495	1 296 421	1 865 428	(180 905)
	5522	за 20 16 г. (2)	835 092	-	50 628	-	(175 096)	(6 893)	-	-	88 601	(317 929)	560 898	(86 495)
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55021	за 20 17 г. (1)	417 809	-	5 918	-	-	-	-	-	-	1 206 311	1 630 038	-
	55221	за 20 16 г. (2)	820 397	-	-	-	(2 106)	-	-	-	2 106	(402 588)	417 809	-
по пехтрисоединению	55022	за 20 17 г. (1)	4 227	-	4 597	-	-	(1 968)	-	-	-	(681)	6 175	-
	55222	за 20 16 г. (2)	4 066	-	4 061	-	-	(3 632)	-	-	-	(268)	4 227	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55223	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	697	697	-
	55224	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по доходам от аренды	55025	за 20 17 г. (1)	65 696	(65 696)	3 500	-	(62 196)	(3 500)	-	-	65 696	(3 500)	62 196	(62 196)
	55225	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	(131 392)	-	-	-	65 696	65 696	65 696	(65 696)
по прочим	55026	за 20 17 г. (1)	73 166	(20 799)	801	-	(118 709)	(1 239)	-	-	20 799	93 594	166 322	(118 709)
	55226	за 20 16 г. (2)	10 629	-	46 567	-	(41 598)	(3 261)	-	-	20 799	19 231	73 166	(20 799)
Авансы выданные	5503	за 20 17 г. (1)	6 166	-	6 644	-	-	(2 704)	-	-	-	(2 850)	7 256	-
	5523	за 20 16 г. (2)	21 222	-	995	-	-	(174)	-	-	-	(15 877)	6 166	-
Векселя к получению	5504	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 17 г. (1)	97 223	(1 249)	56 502	-	(66 323)	(699)	-	-	33 823	110 196	263 222	(33 749)
	5525	за 20 16 г. (2)	40 335	-	411	5 353	(1 912)	(143)	-	-	663	51 267	97 223	(1 249)
в том числе:														
беспроцентные векселя	55051	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55251	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	55052	за 20 17 г. (1)	97 223	(1 249)	56 502	-	(66 323)	(699)	-	-	33 823	110 196	263 222	(33 749)
	55252	за 20 16 г. (2)	40 335	-	411	5 353	(1 912)	(143)	-	-	663	51 267	97 223	(1 249)

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период												На конец периода				
			На начало года		поступление				начисление резерва				погашение		списание за счет ранее начисленного резерва		перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание на счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15					
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 17 г. (1)	146 003	(87 158)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	146 003	(87 158)				
	5526	за 20 16 г. (2)	13 950	-	46 328	-	(174 316)	-	-	-	87 158	85 725	146 003	(87 158)					
	55061	за 20 17 г. (1)	146 003	(87 158)	-	-	-	-	-	-	-	-	146 003	(87 158)					
	55261	за 20 16 г. (2)	13 950	-	46 328	-	(174 316)	-	-	-	87 158	85 725	146 003	(87 158)					
	55062	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
	55262	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 17 г. (1)	20 756 122	(5 181 952)	74 527 507	2 328 447	(8 189 099)	(74 252 509)	(507 070)	(577 789)	5 030 188	(1 403 767)	20 870 941	(7 833 793)					
	5530	за 20 16 г. (2)	17 926 817	(4 623 825)	66 050 456	556 925	(5 341 849)	(63 827 130)	(171 438)	(62 047)	4 612 284	282 539	20 756 122	(5 181 952)					
в том числе:	5511	за 20 17 г. (1)	17 374 231	(4 485 655)	61 105 970	-	(5 611 505)	(60 467 823)	(477 353)	(564 101)	4 370 687	(1 296 421)	15 674 503	(5 249 120)					
	5531	за 20 16 г. (2)	14 690 579	(3 980 178)	55 820 773	-	(4 632 649)	(53 247 498)	(140 004)	(67 548)	3 987 168	317 929	17 374 231	(4 485 655)					
по передаче электроэнергии	55111	за 20 17 г. (1)	16 300 786	(4 003 113)	60 120 567	-	(5 153 489)	(59 381 821)	(312 993)	(462 713)	4 029 121	(1 206 311)	15 057 515	(4 814 488)					
	55311	за 20 16 г. (2)	12 891 054	(3 218 886)	54 719 544	-	(4 232 814)	(51 781 075)	(76 280)	144 955	3 372 307	402 588	16 300 786	(4 003 113)					
	55112	за 20 17 г. (1)	184 114	(32 273)	517 268	-	(69 935)	(513 380)	(201)	9 193	32 252	681	197 675	(69 755)					
	55312	за 20 16 г. (2)	332 185	(69 888)	519 319	-	(35 090)	(617 333)	(45 924)	(4 401)	26 781	268	184 114	(32 273)					
по организации функционирования и развития ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
	55313	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
по перепродаже электроэнергии и мощности	55114	за 20 17 г. (1)	692 611	(323 356)	-	-	(352 375)	(90 115)	(162 416)	(109 751)	184 121	(697)	329 632	(329 194)					
	55314	за 20 16 г. (2)	1 166 693	(478 435)	-	-	(324 268)	(247 094)	(16 257)	(210 731)	463 090	-	692 611	(323 356)					
по доходам от аренды	55115	за 20 17 г. (1)	15 056	(5 838)	69 378	-	(5 667)	(73 156)	(1 720)	(1 331)	4 119	3 500	11 727	(5 666)					
	55315	за 20 16 г. (2)	81 622	(72 259)	84 918	-	59 799	(84 587)	(1 503)	302	5 119	(65 696)	15 056	(5 838)					
по прочим	55116	за 20 17 г. (1)	181 664	(121 075)	398 757	-	(30 039)	(409 351)	(23)	501	121 074	(93 594)	77 954	(30 017)					
	55316	за 20 16 г. (2)	219 025	(140 710)	496 992	-	(100 276)	(517 409)	(40)	2 327	119 871	(19 231)	181 664	(121 075)					
Авансы выданные	5512	за 20 17 г. (1)	563 151	(108 686)	9 035 358	-	(147 601)	(8 705 744)	-	(379)	108 686	9 651	902 037	(147 601)					
	5532	за 20 16 г. (2)	554 979	(91 230)	4 561 490	-	(111 314)	(4 567 764)	-	(1 431)	93 858	15 877	563 151	(108 686)					
Векселя к получению	5513	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
	5533	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5514	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
	5534	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление				перевод				учтенная величина резерва по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	из долго-срочную задолженность		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 17 г. (1)	2 818 740	(587 611)	4 386 179	2 328 447	(2 429 993)	(5 078 942)	(29 717)	(13 309)	550 815	(116 997)	4 294 401	(2 437 072)
	5536	за 20 16 г. (2)	2 681 259	(552 417)	5 668 193	556 925	(597 886)	(6 011 868)	(31 434)	6 932	531 258	(51 267)	2 818 740	(587 611)
в том числе:														
беспроцентные векселя	55161	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55361	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 17 г. (1)	74 005	-	2 865 054	-	-	(2 868 803)	-	139	-	-	70 395	-
	55362	за 20 16 г. (2)	109 440	-	4 132 669	-	-	(4 168 127)	-	23	-	-	74 005	-
реализация имущества	55163	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55363	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	55164	за 20 17 г. (1)	2 744 735	(587 611)	1 521 125	2 328 447	(2 429 993)	(2 210 139)	(29 717)	(13 448)	550 815	(116 997)	4 224 005	(2 437 072)
	55364	за 20 16 г. (2)	2 571 819	(552 417)	1 535 524	556 925	(597 886)	(1 843 741)	(31 434)	6 909	531 258	(51 267)	2 744 735	(587 611)
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 17 г. (1)	214 106	(176 475)	-	-	-	-	-	-	-	-	214 106	(176 475)
	5537	за 20 16 г. (2)	259 521	(256 891)	290 736	-	(89 316)	(250 778)	-	352	169 732	(85 725)	214 106	(176 475)
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 17 г. (1)	214 106	(176 475)	-	-	-	-	-	-	-	-	214 106	(176 475)
	55371	за 20 16 г. (2)	259 521	(256 891)	290 736	-	(89 316)	(250 778)	-	352	169 732	(85 725)	214 106	(176 475)
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55372	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 20 17 г. (1)	21 420 409	(5 269 696)	74 605 469	2 328 447	(8 436 327)	(74 262 619)	(507 070)	(577 789)	5 150 506	-	23 006 847	(8 048 447)
	5520	за 20 16 г. (2)	18 823 466	(4 623 825)	66 102 490	562 278	(5 518 857)	(63 834 340)	(171 438)	(62 047)	4 701 548	-	21 420 409	(5 269 696)

38

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	4 572 150	5 792 411	(4 934 536)	5 430 025
в том числе:					
по передаче электроэнергии	7311	4 003 113	5 180 403	(4 342 205)	4 841 311
по техприсоединению	7312	32 273	43 024	(32 365)	42 932
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	7313	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	7314	323 356	352 376	(346 538)	329 194
по доходам от аренды	7315	71 534	67 862	(71 534)	67 862
прочие	7316	141 874	148 746	(141 894)	148 726
Авансы выданные	7330	191 772	220 560	(191 772)	220 560
Прочая дебиторская задолженность *	7320	588 860	2 496 316	(614 355)	2 470 821
Итого	7300	5 352 782	8 509 287	(5 740 663)	8 121 406

* в 2017 году в Обществе отражено создание резерва сомнительных долгов по дебиторской задолженности Минфина Забайкальского края по мировому соглашению от 05.06.2014 по делу № А78-494/2012 в сумме 1 196 353 тыс. руб. Общая сумма задолженности Минфина Забайкальского края 1 595 589 тыс. руб. сложилась за счет не включения в тарифы Общества выпадающих доходов от прекращения действия договоров «последней мили» за 2011 и 2013 годы. В соответствии с принятыми РСТ Забайкальского края тарифными решениями в НВВ Общества, принятую в расчеты единых (котловых) тарифов на передачу электрической энергии на 2016 и 2017 годы были включены средства в размере 1 125 500 тыс. руб., и 70 853 тыс. руб. соответственно (из общей суммы 1 595 589 тыс. руб.) в счет погашения сетевой компании выпадающих доходов от прекращения действия договоров «последней мили» за 2011 и частично 2013 годы. Как следствие, через НВВ Обществом была частично получена и отражена в отчетности за 2016, 2017 год в составе выручки часть выпадающих доходов, являющихся основой формирования задолженности Минфина Забайкальского края по мировому соглашению. На суммы, отраженные в составе выручки за 2016 и 2017 год (1 125 500 тыс. руб. и 70 853 тыс. руб.), вероятность взыскания которых с Минфина Забайкальского края Общество оценивает как низкую, создан резерв по сомнительным долгам.

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. (1)		На 31 декабря 2016 г. (2)		На 31 декабря 2015 г. (3)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	13 381 245	6 899 053	13 650 355	8 541 730	11 439 866	6 816 041
Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	554	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
покупатели и заказчики, в том числе	5541	-	-	-	-	-	-
по передаче электроэнергии	55411	-	-	-	-	-	-
по техприсоединению	55412	-	-	-	-	-	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55413	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55414	-	-	-	-	-	-
по доходам от аренды	55415	-	-	-	-	-	-
прочие	55416	-	-	-	-	-	-
векселя к получению	5542	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5543	-	-	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	5544	-	-	-	-	-	-
Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	564	13 381 245	6 899 053	13 650 355	8 541 730	11 439 866	6 816 041
в том числе:							
покупатели и заказчики, в том числе	5641	11 248 490	6 085 880	12 714 709	8 294 908	10 604 535	6 624 357
по передаче электроэнергии	56411	10 718 961	5 958 823	11 710 723	7 772 671	9 209 303	5 990 417
по техприсоединению	56412	157 344	114 412	148 042	115 769	125 589	55 701
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	56413	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	56414	329 193	-	688 797	323 356	1 046 950	568 515
по доходам от аренды	56415	4 461	2 297	8 821	5 835	74 942	2 683
прочие	56416	38 531	10 348	158 326	77 277	147 751	7 041
векселя к получению	5642	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5643	-	-	-	-	-	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5644	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5645	166 280	38 680	147 256	38 570	68 776	20 941
прочая дебиторская задолженность	5646	1 966 475	774 493	788 390	208 252	766 555	170 743

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

80

5.6.4. Разногласия со сбытовыми компаниями

Контрагент	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
	2		Начислено за период (оборот по Дт, тыс.руб.)		Оплачено за период (оборот по Кт, тыс.руб.)		На конец периода	
	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента
АО "Алтайэнергосбыт" (АЭ)	225 105	148 027	4 607 277	4 641 424	4 846 559	4 846 662	(14 177)	(57 211)
ОАО "Бурятэнергосбыт" (БЭ)	807 588	807 600	-	-	-	-	807 588	807 600
АО "Читазенергосбыт" (БЭ)	1 020 752	812 215	2 016 841	2 074 716	1 640 511	1 884 891	1 397 082	1 002 040
ОАО "Энергосбыт+" (БЭ)	4 100	2 142	3 057	5 015	6 779	6 779	378	378
АО "Алтайэнергосбыт" (АЭС)	76 581	70 779	1 336 347	1 324 520	1 367 259	1 367 051	45 669	28 248
АО "Оборонэнергосбыт" (АЭС)	662	470	(88)	103	176	174	398	399
ПАО "Атомэнергосбыт" (АЭС)	3 254 380	935 307	8 938 903	9 579 316	10 420 083	9 973 650	1 773 200	540 973
ОАО "Красноярскэнергосбыт" (КЭ)	17 536	16 638	282 162	282 162	289 663	289 663	10 035	9 137
ОАО "Кузбассэнергосбыт" (КУЭ)	248 242	248 008	2 724 873	2 723 671	2 863 158	2 863 271	109 957	108 408
ОАО "Петербургская сбытовая компания" (ОЭ)	315 369	165 206	3 427 337	3 555 963	4 037 110	4 037 110	(294 404)	(315 941)
ОАО "ЭК СТИ" (ОЭ)	35 940	11 490	84 358	84 358	62 277	62 277	58 021	33 571
АО "Хакасэнергосбыт" (ХЭ)	1 661 936	409 196	1 719 460	1 768 351	1 616 547	1 613 927	1 764 849	563 620
АО "Читазенергосбыт" (ЧЭ)	1 516 930	1 015 939	5 728 122	5 077 840	4 007 769	4 007 769	3 237 283	2 086 010
ОАО "Русэнергосбыт" (ЧЭ)	98 743	96 277	2 317 395	2 317 334	2 351 562	2 351 562	64 576	62 049
АО "Оборонэнергосбыт" (ЧЭ)	201 131	199 480	1 294	2 753	53 454	53 490	148 971	148 743

20

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление			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 17 г (1)	352 041	290 327	-	(243 230)	-	(54 825)	344 313	
	5571	за 20 16 г (2)	262 953	443 186	-	(257 603)	-	(96 495)	352 041	
в том числе:										
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 17 г (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 20 16 г (2)	8 609	-	-	-	-	(8 609)	-	
в том числе:										
строительство	55521	за 20 17 г (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	55721	за 20 16 г (2)	8 609	-	-	-	-	(8 609)	-	
прочие	55522	за 20 17 г (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	55722	за 20 16 г (2)	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 17 г (1)	352 041	290 327	-	(243 230)	-	(54 825)	344 313	
	5573	за 20 16 г (2)	254 344	443 186	-	(257 603)	-	(87 886)	352 041	
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 17 г (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 20 16 г (2)	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 17 г (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	55741	за 20 16 г (2)	-	-	-	-	-	-	-	
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 17 г (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	55742	за 20 16 г (2)	-	-	-	-	-	-	-	

сш

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- 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	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 17 г (1)	13 412 161	70 009 263	328 483	(74 334 396)	(169 367)	54 825	9 300 969	
	5580	за 20 16 г (2)	13 739 445	62 549 994	898 151	(63 987 307)	115 383	96 495	13 412 161	
в том числе:										
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 17 г (1)	9 300 372	34 186 989	-	(38 354 800)	(13 236)	-	5 119 325	
	5581	за 20 16 г (2)	10 383 470	36 463 451	-	(37 719 931)	164 773	8 609	9 300 372	
в том числе:										
строительство	55611	за 20 17 г (1)	1 346 538	3 611 720	-	(3 610 817)	(20 139)	-	1 327 302	
	55811	за 20 16 г (2)	1 502 977	2 136 904	-	(2 300 117)	(1 835)	8 609	1 346 538	
прочие	55612	за 20 17 г (1)	7 953 836	30 575 269	-	(34 743 983)	6 903	-	3 792 025	
	55812	за 20 16 г (2)	8 880 495	34 326 547	-	(35 419 814)	166 608	-	7 953 836	
Авансы полученные	5562	за 20 17 г (1)	1 185 287	17 197 143	-	(16 671 692)	(34 918)	195 105	1 870 925	
	5582	за 20 16 г (2)	1 180 784	7 978 213	-	(8 019 472)	(42 124)	87 886	1 185 287	
в том числе:										
по передаче электроэнергии	55621	за 20 17 г (1)	34 330	16 602 464	-	(16 109 830)	-	-	526 964	
	55821	за 20 16 г (2)	28 591	7 254 412	-	(7 248 673)	-	-	34 330	
по техприсоединению	55622	за 20 17 г (1)	794 664	536 534	-	(449 169)	(2 505)	194 578	1 074 102	
	55822	за 20 16 г (2)	754 244	452 675	-	(498 708)	(906)	87 359	794 664	
по организации функционирования и развития ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 20 17 г (1)	-	-	-	-	-	-	-	
	55823	за 20 16 г (2)	-	-	-	-	-	-	-	
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 17 г (1)	38 695	-	-	(2 988)	(32 227)	-	3 480	
	55824	за 20 16 г (2)	83 302	-	-	(3 706)	(40 901)	-	38 695	

42

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
по участию в других организациях	55625	за 20 17 г (1)	-						-
	55825	за 20 16 г (2)	-	-	-	-	-	-	-
	55626	за 20 17 г (1)	1 703	9 003	-	(9 979)	-	527	1 254
	55826	за 20 16 г (2)	1 320	9 916	-	(10 060)	-	527	1 703
по услугам аренды	55627	за 20 17 г (1)	315 895	49 142	-	(99 726)	(186)	-	265 125
	55826	за 20 16 г (2)	313 327	261 210	-	(258 325)	(317)	-	315 895
по прочим	5563	за 20 17 г (1)	423	-	-	(10)	-	-	413
	5583	за 20 16 г (2)	4 219	-	-	(28)	(3 768)	-	423
	5564	за 20 17 г (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 20 16 г (2)	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5565	за 20 17 г (1)	251 967	2 731 841	556	(2 693 442)	(177)	-	290 745
	5585	за 20 16 г (2)	218 720	2 924 731	80	(2 891 558)	(6)	-	251 967
	5566	за 20 17 г (1)	1 058 361	5 856 389	(44 410)	(5 978 426)	(390)	-	891 524
	5586	за 20 16 г (2)	950 642	4 871 704	80 062	(4 843 939)	(108)	-	1 058 361
Расчеты по налогам и сборам	5567	за 20 17 г (1)	493 428	8 436 515	-	(8 387 864)	(6)	-	542 073
	5587	за 20 16 г (2)	464 860	8 114 742	-	(8 086 174)	-	-	493 428
	5568	за 20 17 г (1)	1 122 323	1 600 386	372 337	(2 248 162)	(120 640)	(140 280)	585 964
	5588	за 20 16 г (2)	536 750	2 197 153	818 009	(2 426 205)	(3 384)	1 122 323	7 143
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 17 г (1)	7 146	-	-	(3)	-	-	7 146
	5589	за 20 16 г (2)	6 336	196 029	-	(195 219)	-	-	7 146
	55691	за 20 17 г (1)	7 146	-	-	(3)	-	-	7 143
	55891	за 20 16 г (2)	6 336	196 029	-	(195 219)	-	-	7 146
задолженность перед дочерними обществами	55692	за 20 17 г (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55892	за 20 16 г (2)	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 20 17 г (1)	13 764 202	70 299 590	328 483	(74 577 626)	(169 367)	-	9 645 282
	5570	за 20 16 г (2)	14 002 398	62 993 180	898 151	(64 244 910)	115 383	-	13 764 202
Итого									

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

63

5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. (1)	На 31 декабря 2016 г. (2)	На 31 декабря 2015 г. (3)
1	2	3	4	5
Всего	5590	1 541 186	1 666 110	2 166 108
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочие обязательства		-	100	-
В том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
в т. ч.				
строительство	55911		-	
прочие	55912		-	
Прочие обязательства	5592		100	-
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность		1 541 186	1 666 010	2 166 108
В том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5691	1 508 054	1 606 733	2 008 047
в т. ч.				
строительство	56911	524 658	716 860	866 134
прочие	56912	983 396	889 873	1 141 913
Векселя к уплате	5692	-	-	-
Задолженность по оплате труда перед персоналом	5693	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5694	-	-	-
Задолженность по налогам и сборам	5695	-	-	-
Авансы полученные	5696	6 557	46 737	27 810
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5697	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5698	26 576	12 540	130 251

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

66

5.6.7. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства- всего	7410	за 20 17 г (1)	16 751 700	31 400 836	-	(17 871 474)	-	(4 811 551)	25 469 511
	7430	за 20 16 г (2)	10 691 551	21 559 639	-	(7 944 734)	-	(7 554 756)	16 751 700
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 17 г (1)	16 751 700	31 400 836	-	(17 871 474)	-	(4 811 551)	25 469 511
	7431	за 20 16 г (2)	10 691 551	21 559 639	-	(7 944 734)	-	(7 554 756)	16 751 700
Займы	7412	за 20 17 г (1)	-	-	-	-	-	-	-
	7432	за 20 16 г (2)	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные заемные средства - всего	7420	за 20 17 г (1)	6 558 140	2 034 465	2 377 734	(9 924 345)	(2 373 460)	4 811 551	3 484 085
	7440	за 20 16 г (2)	8 269 441	14 400 227	2 255 979	(23 665 132)	(2 257 131)	7 554 756	6 558 140
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 17 г (1)	6 531 552	2 034 465	-	(9 924 345)	-	4 811 551	3 453 223
	7441	за 20 16 г (2)	8 241 701	14 400 227	-	(23 665 132)	-	7 554 756	6 531 552
Проценты по кредитам	74211	за 20 17 г (1)	26 588	-	2 377 734	-	(2 373 460)	-	30 862
	74411	за 20 16 г (2)	27 740	-	2 255 979	-	(2 257 131)	-	26 588
Займы	7422	за 20 17 г (1)	-	-	-	-	-	-	-
	7442	за 20 16 г (2)	-	-	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

65

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	-	2 377 734
списанные на прочие расходы	7511	-	1 997 987
включенные в стоимость активов	7512	-	379 747
Затраты по займам всего:	7520	-	-
списанные на прочие расходы	7521	-	-
включенные в стоимость активов	7522	-	-
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	-	2 377 805
начисленные %	7531	-	2 377 734
другие затраты	7532	-	71

5.7.1 Оценочные обязательства

тыс. руб.

Показатель	Остаток на 01.01.2017	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 31.12.2017	Ожидаемый срок исполнения обязательства
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего, в т.ч.	3 072 672	4 886 180	-4 874 100	-287 225	2 797 527	x
Ежемесячное премирование, выплачиваемое в следующем отчетном периоде	163 263	1 700 140	-1 688 597	-	174 806	Январь 2018 года
Предстоящие отпуска	585 258	1 387 009	-1 299 774	-	672 493	По мере предоставления отпусков в течение 2018 года
Квартальное премирование, выплачиваемое в следующем отчетном периоде (квартале)	100 435	191 768	-191 569	-6 268	94 366	2018 год
Годовое премирование, выплачиваемое в следующем отчетном году	488 235	561 155	-422 716	-	626 674	2018 год
Выплаты по выходным пособиям	6 169	24 070	-24 926	-2 892	2 421	2018 год
Разногласия с энергосбытовыми организациями по объему и стоимости электроэнергии, приобретаемой в целях компенсации потерь	1 094 705	474 506	-691 349	-28 935	848 927	По мере завершения судебных разбирательств
Разногласия с территориальными сетевыми организациями по объему и мощности полезного отпуска электроэнергии.	409 072	78 675	-236 017	-179 333	72 397	По мере завершения судебных разбирательств
Прочие оценочные обязательства	225 535	468 857	-319 152	-69 797	305 443	По мере завершения судебных разбирательств

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	6 755 995	1 351 199	13 298 135	2 659 627
Доход	7710	7 194 445	1 438 889	3 174 910	634 982
Расход	7720	(4 573 740)	(914 748)	(1 516 315)	(303 263)
Результат изменения налоговых ставок	7730	X	-	X	-
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740	(434 560)	(86 912)	95	19
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750	-	-	-	-
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760	(300 730)	(60 146)	(118 180)	(23 636)
Остаток на конец отчетного периода	7800	8 641 410	1 728 282	14 838 645	2 967 729

5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
Наименование	Код	2017 г. (1)	2016 г. (2)	2015 г. (3)
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	330 665	137 367	52 637
в том числе:				
векселя	5801			
имущество, находящееся в залоге	5802	8 573	14 884	14 332
из него:				
объекты основных средств	58021	8 573	14 884	14 332
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022	-	-	-
прочее	58023	-	-	-
прочие полученные	5803	322 092	122 483	38 305
Выданные под собственные обязательства– всего	5810	-	-	-
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-
имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58121	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58122	-	-	-
прочее	58123	-	-	-
прочие выданные	5813	-	-	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

69

5.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2017 г. (1)						За 2016 г. (2)					
		1	2	3	4								
Получено бюджетных средств - все	5900												
в том числе:													
на текущие расходы	5901												
компенсации чернобыльцам	5902												
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	5903												
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	5904												
на вложения во внеоборотные активы	5905												
прочие цели	5906												
Наименование показателя	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года				
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	7 432	(7 432)	-	-	6 451	(6 451)	-				
в том числе:													
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911	-	6 956	(6 956)	-	-	6 451	(6 451)	-				
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912	-	476	(476)	-	-	-	-	-				
прочие	5913	-	-	-	-	-	-	-	-				

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

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

Показатель		3а 2017 г. (1)		3а 2016 г. (2)	
Наименование	Код	Подлежит возврату	Фактически возвращено	Подлежит возврату	Фактически возвращено
1	2	3	4	5	6
Полученные бюджетные средства, по которым не выполнены условия их предоставления	7910	-	-	-	-
в том числе					
на текущие расходы	7911	-	-	-	-
компенсации чернымбыльцам	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	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За 2017 г. (1)	За 2016 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие доходы всего	8000	3 972 087	2 046 983
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	6 232	-
От реализации квартир	8002	-	-
От реализации МПЗ	8003	8 883	10 295
От реализации валюты	8004	-	-
От реализации нематериальных активов	8005	-	-
От продажи ценных бумаг	8006	-	8
От реализации других активов	8007	173 058	155 476
От совместной деятельности	8008	-	-
Прибыль 2016 г., выявленная в отчетном периоде	8009	498 043	-
Прибыль 2015 г., выявленная в отчетном периоде	8010	127 809	802 664
Прибыль 2014 г., выявленная в отчетном периоде	8011	111 675	88 582
Прибыль до 01.01.2014 г., выявленная в отчетном периоде	8012	192 473	105 114
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	2 328 447	589 440
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014	169 367	51 309
Курсовые разницы	8015	-	-
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	21 054	25 153
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017	3 664	263
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	93 577	35 202
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	68 425	55 977
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	1 503	17 298
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	-	-
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	-	-
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023	18 439	-
Доходы по договорам уступки права требования	8024	-	-
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	23 414	28 653
Страховые выплаты к получению	8026	12 074	33 788
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027	-	-
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028	33	15
Дисконт по векселям	8029	-	-
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030	-	-
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031	45 815	-
Дооценка объектов основных средств	8032	-	-
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС	8033	-	-
Доход от погашения векселей	8034	-	-
Прочие	8035	68 102	47 746

Показатель		За 2017 г. (1)	За 2016 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие расходы всего	8100	(5 931 063)	(3 305 013)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	-	(13 653)
От реализации квартир	8102	-	-
От реализации МПЗ	8103	-	-
От реализации валюты	8104	-	-
От реализации нематериальных активов	8105	-	-
От продажи ценных бумаг	8106	-	-
От реализации других активов	8107	-	-
Другие налоги	8108	-	-
Расходы по оплате услуг банков	8109	(2 530)	(10 332)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(11)	(1)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(3 275 694)	(804 870)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112	-	-
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	-	(12 924)
Резерв по прекращаемой деятельности	8114	-	-
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(170 106)	(127 035)
Выбытие активов без дохода	8116	(115 421)	(61 072)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117	(47)	-
Убыток 2016 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(449 803)	-
Убыток 2015 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(645 795)	(674 494)
Убыток 2014 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(365 297)	(257 617)
Убыток до 01.01.2014 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(31 197)	(189 462)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(372 337)	(783 668)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(16 192)	(14 958)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(7 011)	(1 776)
Дисконт по векселям	8125	-	-
Расходы по договорам уступки права требования	8126	-	-
Невозмещаемый НДС	8127	(10 598)	(5 043)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	-	-
Взносы в объединения и фонды	8129	(5 476)	(10 130)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(109 309)	(16 068)
Курсовые разницы	8131	-	-
Судебные издержки	8132	(1 296)	(5 405)
Хищения, недостачи	8133	(12 191)	(12 891)
Издержки по исполнительному производству	8134	(5 829)	(4 581)
Погашение стоимости квартир работников	8135	(135)	(543)
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(27 968)	(19 146)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(24 393)	(18 304)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(24 508)	(15 790)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(18 806)	(12 770)
Расходы на благотворительность	8140	(5 000)	(54 700)
Стоимость погашаемых векселей	8141	-	-
Процентные расходы по долгосрочным облигациям	8142	-	-
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143	(23 507)	(6 876)
Уценка объектов основных средств	8144	-	-
Прочие	8145	(210 606)	(170 904)

Руководитель

по доверенности от 19.04.2017 №00/111

Акилин П.Е.

Главный бухгалтер

Прищепина С.В.

« 21 »

декабря

20 17



43

5.12. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Показатель	Код	На 31 декабря 2017 г. (1)	На 31 декабря 2016 г. (2)	На 31 декабря 2015 г. (3)
1	2	3	4	5
Арендованные основные средства	8200	6 323 129	6 355 505	6 292 735
в том числе: по лизингу	82001	-	40 368	71 839
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	8201	37 157	80 978	68 910
Материалы, принятые в переработку	8202	-	-	-
Товары, принятые на комиссию	8203	3 168	3 598	3 598
Оборудование, принятое для монтажа	8204	-	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	8205	652 671	468 276	449 754
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	8206	738	606	501
Бланки строгой отчетности	8207	-	-	-
Имущество, находящееся в федеральной собственности	8208	20 254	28 147	28 209
Нематериальные активы, полученные в пользование	8209	852 455	850 465	785 430
Имущество, переданное в уставный капитал в оплату приобретаемых акций	8210	-	-	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.13. Информация по отчетным сегментам

	Код	АЭ	ГАЗС	БЭ	КЭ	КУЭ	ОЭ	ХЭ	ЧЭ	ИА	Итого
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Выручка от внешних покупателей	8310	7 680 510	1 161 772	5 005 665	12 885 281	7 700 387	6 493 825	3 871 712	6 914 585	134 251	51 847 988
Выручка от продаж между сегментами	8320	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого выручка сегмента	8300	7 680 510	1 161 772	5 005 665	12 885 281	7 700 387	6 493 825	3 871 712	6 914 585	134 251	51 847 988
в т.ч.											
выручка от передачи	8301	7 400 318	1 138 010	4 944 148	12 636 164	7 658 117	6 373 995	3 847 546	6 837 033	-	50 835 331
выручка от техприсоединения	8302	28 338	16 117	44 087	205 687	22 118	90 811	17 318	43 007	-	467 483
прочая выручка	8303	251 854	7 645	17 430	43 430	20 152	29 019	6 848	34 545	134 251	545 174
Итого себестоимость сегмента	8305	6 150 173	942 085	4 078 847	9 597 807	6 716 822	5 704 972	3 491 386	6 184 737	293 145	43 159 974
в т.ч.											
себестоимость от передачи	83051	5 848 351	919 146	4 022 779	9 539 056	6 703 210	5 569 496	3 471 629	6 136 271	-	42 209 938
электроэнергия	83052	57 465	19 195	43 496	37 870	1 365	111 763	14 256	25 744	-	311 154
себестоимость техприсоединения	83053	244 357	3 744	12 572	20 881	12 247	23 713	5 501	22 722	293 145	638 882
прочая себестоимость	83030	1 442	481	1 923	24 998	4 328	2 884	8 653	3 365	-	48 074
Проценты к получению	8340	114 597	-	325 472	1 198 665	109 215	15 747	141 511	91 788	-	1 996 995
Проценты к уплате	8350	282 658	36 150	(52 939)	246 054	163 613	83 398	(102 630)	(299 074)	-	357 230
Расходы по налогу на прибыль	8360	666 514	27 331	174 376	1 089 469	287 934	107 306	(587 073)	(702 817)	(158 894)	904 146
Прибыль(убыток) сегмента	8370	12 038 335	2 584 610	7 006 666	13 797 181	9 925 792	8 391 864	5 267 446	11 470 001	2 655 271	73 137 166
Активы сегментов	8371	10 444 304	2 444 397	3 155 805	9 818 395	8 937 386	6 938 275	3 071 946	7 379 024	2 243 759	54 433 291
в т.ч. внеоборотные активы	8380	4 190 778	261 945	5 376 365	17 240 069	3 596 795	2 186 753	3 491 537	3 880 256	4 198 459	44 422 957
Обязательства сегментов	8390	767 298	210 225	377 555	806 401	901 793	594 582	277 042	778 309	7	4 713 212
Амортизация ОС и НМА											

5.14. Отчет о движении денежных средств ПАО "МРСК Сибири" за 2017 год по сегментам

Наименование показателя		Код	Алтайского		Бурятского		ГАЗС		Красноярского		Кузбасского		Омского		Хакаского		Читинского		Исключительный аппарат	
			За 2017 год	За 2016 год	За 2017 год	За 2016 год	За 2017 год	За 2016 год	За 2017 год	За 2016 год	За 2017 год	За 2016 год	За 2017 год	За 2016 год	За 2017 год	За 2016 год	За 2017 год			
Денежные потоки от текущих операций		2																		
Поступления - всего		4110	49 869 492	39 935 364	5 923 321	3 564 650	2 959 138	971 949	815 549	9 503 188	8 241 326	5 460 181	4 371 277	6 052 306	5 942 789	3 397 337	3 215 368	4 495 668	4 397 164	9 408 432
в том числе:																				
от продажи продукции, товаров, работ и услуг		4111	45 691 252	38 932 095	7 160 452	3 661 896	3 334 490	1 173 476	1 109 795	12 001 226	7 855 081	6 546 627	4 408 888	6 974 238	6 481 915	3 137 854	3 135 981	4 355 601	5 192 173	136 879
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям		411101	136 936	214 857	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	136 668
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей		4112	56 128	65 817	5 238	3 053	3 158	388	305	26 510	34 119	10 801	11 566	5 145	5 317	1 504	1 875	2 296	70	-
в т.ч. от аренды помещений, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний		411201	1 355	1 249	793	792	-	-	-	241	136	321	-	-	-	-	-	-	-	-
от перепродажи финансовых вложений		4113	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям		411301	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие поступления		4119	4 122 112	937 452	39 705	29 549	270 987	330 724	2 418	2 754	262 114	381 395	70 200	105 907	167 515	58 504	33 071	274 526	2 933 547	253 320
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний		411901	38 826	38 853	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	214 857
Вырученные денежные средства от текущих операций		4114	-	(732 700)	(1 273 861)	(371 266)	(709 234)	(204 333)	(287 305)	(2 786 662)	(29 269)	(1 167 447)	(155 084)	(1 137 208)	(711 958)	199 475	44 441	(137 878)	(1 033 362)	6 338 019
Платежи - всего		4120	(47 414 859)	(39 811 301)	(5 263 606)	(4 872 451)	(3 341 935)	(691 866)	(701 926)	(9 552 052)	(8 787 889)	(5 266 895)	(4 906 724)	(5 618 370)	(4 938 569)	(3 750 406)	(4 037 979)	(4 525 734)	(3 793 381)	4 165 632
в том числе:																				4 430 447
поступлениям (подпискам) за сырье, материалы, работы, услуги		4121	(26 337 319)	(23 613 340)	(3 753 338)	(2 007 538)	(1 723 727)	(463 204)	(483 776)	(6 473 881)	(5 333 895)	(3 601 961)	(3 244 947)	(3 912 653)	(3 473 814)	(2 804 618)	(3 146 858)	(2 543 793)	(2 438 560)	(513 968)
в т.ч. поступлениям (подпискам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний		412101	(205 461)	(256 581)	(4 355)	-	-	-	-	(10 136)	(361)	(9 935)	(15 347)	-	-	-	-	-	-	(241 035)
в связи с оплатой труда работников		4122	(12 742 273)	(12 319 811)	(1 697 435)	(1 780 091)	(1 462 687)	(301 277)	(276 255)	(2 276 992)	(2 168 391)	(1 603 628)	(1 469 474)	(1 705 073)	(1 638 679)	(670 838)	(681 475)	(1 624 085)	(1 525 589)	(1 316 870)
процентов по договорам займам		4123	(1 994 200)	(1 849 795)	(116 391)	(199 458)	(262 736)	-	-	(1 199 355)	(1 245 950)	(108 278)	(22 303)	(15 309)	(3 991)	(139 027)	(24 963)	(81 795)	(90 394)	-
в т.ч. процентов по договорам займам материнским, дочерним и зависимым компаниям		412301	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
налог на прибыль организации		4124	(481 180)	(225 792)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие платежи		4129	(5 849 887)	(1 802 563)	(193 383)	(185 091)	(56 373)	(124 533)	(36 859)	(320 325)	(402 672)	(277 003)	(280 080)	(440 972)	(249 414)	(145 228)	(161 826)	(487 125)	(186 982)	(225 792)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям		412901	(4 008)	(49 580)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(45 847)
Корректировка сумм оплаты НДС		4126	-	486 941	555 984	244 481	231 748	86 607	94 964	718 501	303 019	323 975	110 080	455 637	427 629	9 305	(22 857)	221 064	438 144	(2 198 711)
Сальдо денежных потоков от текущих операций		4100	2 454 633	124 063	1 752 092	1 050 870	(44 982)	(382 797)	280 083	(48 864)	(546 593)	193 286	(535 447)	433 936	1 004 220	(353 069)	(822 611)	(30 066)	603 783	(361 015)
Денежные потоки от инвестиционных операций																				
Поступления - всего		4210	26 751	47 908	3 863	22 804	1 569	-	39	10 468	7 757	390	469	2 639	998	901	92	5 690	13 180	822
в том числе:																				
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)		4211	13 456	31 370	3 863	21 180	60	1 569	-	3 676	2 347	-	469	-	998	445	64	5 412	4 704	-
в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям		421101	99	-	-	-	-	-	-	99	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)		4212	-	345	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	345
в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям		421201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи денежных ценных бумаг (права требования денежных средств к другим лицам)		4213	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи денежных ценных бумаг (права требования денежных средств к другим лицам) материнским, дочерним и зависимым компаниям		421301	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
дивидендов, процентов по договорам финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях		4214	3 550	5 362	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	655
в т.ч. дивидендов, процентов по договорам финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях материнским, дочерним и зависимым компаниям		421401	3	4	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	822
прочие поступления		4219	9 745	10 831	-	1 624	1 918	-	-	4 064	703	390	-	2 639	-	456	28	278	8 476	-
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний		421901	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Платежи - всего		4220	(7 445 314)	(4 870 685)	(1 428 697)	(1 049 303)	(517 527)	(455 110)	(113 610)	(1 928 607)	(947 817)	(1 353 073)	(650 855)	(714 171)	(781 650)	(447 631)	(198 883)	(738 971)	(513 988)	(119 460)
в том числе:																				
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов		4221	(7 066 032)	(4 462 365)	(1 338 309)	(968 450)	(485 880)	(424 245)	(273 048)	(1 819 077)	(819 585)	(653 733)	(1 301 083)	(670 103)	(746 649)	(424 615)	(180 708)	(709 791)	(442 189)	(118 818)
в т.ч. от продажи материнским, дочерним и зависимым компаниям акций		422101	(325)	(2 865)	-	-	-	-	-	(325)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов		4222	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч. от продажи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)		422201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в связи с приобретением денежных средств (ценных бумаг) (права требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам		4223	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя		Код	За 2017 год	За 2016 год	Аппайнгеро		Бурятинеро		ГАЗС		Красноярскеро		Курабассеро		Омскеро		Хакаскеро		Читакеро		Исполнительный аппарат	
			3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займа другим лицам	422301	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	4224	(379 260)	(407 336)	(89 788)	(80 853)	(31 647)	(30 865)	(63)	(5 622)	(109 508)	(127 890)	(51 990)	(37 122)	(44 068)	(35 010)	(23 016)	(18 175)	(29 180)	(71 799)	-	-	
в т.ч. процентов по договорам обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	4229	(22)	(984)	-	-	-	-	-	-	(22)	(342)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(642)	
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	4200	(7 418 563)	(4 822 777)	(1 424 234)	(1 026 489)	(515 540)	(453 541)	(273 111)	(113 571)	(1 918 139)	(940 060)	(1 352 683)	(690 386)	(711 532)	(780 061)	(446 730)	(198 791)	(733 281)	(500 808)	(43 304)	(118 460)	
Денежные потоки от финансовых операций	4310	33 435 300	35 959 866	1 724 299	2 434 259	4 832 613	3 699 755	-	46 236	19 948 859	24 752 035	1 960 489	2 186 654	1 039 539	99 209	1 701 155	1 811 718	2 228 346	930 000	-	-	
	4311	33 435 300	35 959 866	1 724 299	2 434 259	4 832 613	3 699 755	-	46 236	19 948 859	24 752 035	1 960 489	2 186 654	1 039 539	99 209	1 701 155	1 811 718	2 228 346	930 000	-	-	
в том числе:	431101	-	46 236	-	-	-	-	-	46 236	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	4312	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
денежных вложений собственников (участников)	431201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	4313	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в т.ч. от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний	431301	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	4314	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в т.ч. от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. материнских, дочерних и зависимых компаний	431401	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	4319	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	431901	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	4320	(27 795 820)	(31 609 867)	(1 910 248)	(2 434 259)	(4 260 106)	(2 865 875)	-	(46 236)	(17 658 620)	(23 264 752)	(787 476)	(962 060)	(758 002)	(318 104)	(859 780)	(788 560)	(1 561 588)	(930 000)	-	(1)	
в том числе:	4321	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	432101	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в т.ч. собственным (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выведением из состава участников материнских, дочерних и зависимых компаний	4322	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	432201	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в связи с предоставлением выкупом векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям	4323	(27 795 820)	(31 609 866)	(1 910 248)	(2 434 259)	(4 260 106)	(2 865 875)	-	(46 236)	(17 658 620)	(23 264 752)	(787 476)	(962 060)	(758 002)	(318 104)	(859 780)	(788 560)	(1 561 588)	(930 000)	-	-	
	432301	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	4329	-	(1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1)	
	432901	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	5 639 480	4 349 999	(185 949)	-	572 507	833 880	-	-	2 290 239	1 487 283	1 173 013	1 224 594	281 537	(218 895)	841 375	1 023 138	666 758	-	-	(1)	
	4400	(348 715)	(348 715)	141 909	24 371	11 976	(2 458)	6 972	52	323 236	660	13 616	(1 239)	3 941	4 664	41 576	1 736	(96 589)	102 975	228 913	(479 476)	
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	179 665	528 380	25 383	1 012	1 457	3 915	60	60	1 360	700	1 344	2 583	5 079	415	1 817	81	103 183	208	39 930	519 406	
	4500	855 215	179 665	167 292	25 383	13 433	1 457	7 032	112	324 596	1 360	14 960	1 344	9 020	5 079	43 393	1 817	6 594	103 183	268 843	39 930	
Влияние влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

57

5.15. Реестр лицензий ПАО "МРСК Сибири" по состоянию на 31.12.2017 г.

№ п/п	Содержание	Вид лицензии	№ лицензии	Серия	Дата выдачи	Дата окончания действия лицензии
1	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	00703	ОМС	09.12.2008	01.02.2030
2	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01251	УДЭ	22.05.2009	01.09.2022
3	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01259	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
4	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01260	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
5	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01258	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
6	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01250	УДЭ	22.05.2009	01.12.2022
7	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01261	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
8	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01257	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
9	Добыча технических подземных вод одиночными скважинами на Змеиногорском 1 участке для хозяйственно-питьевого и производственного водоснабжения производственного отделения "Южные электрические сети ОАО "МРСК Сибири" - "Алтайэнерго"	ВЭ	01701	БАР	30.01.2009	31.12.2029
10	Добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения населенных пунктов	ВЭ	01942	КРР	08.09.2008	30.10.2032
11	Добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой ремонтно-производственной базы	ВЭ	02038	КРР	16.07.2009	30.06.2034
12	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	00492	АБН	19.01.2009	14.11.2033
13	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	00493	АБН	19.01.2009	14.11.2033
14	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	00490	АБН	19.01.2009	14.11.2033

15	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	02238	KPP	11.07.2011	31.07.2036
16	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	02237	KPP	11.07.2011	31.07.2036
17	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	02236	KPP	11.07.2011	31.07.2036
18	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	02239	KPP	11.07.2011	31.07.2036
19	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	02262	KPP	16.09.2011	01.10.2036
20	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов производственных объектов I, II и III классов опасности		BX-66-002029	AB № 061629	19.09.2017	бессрочно
21	Добыча технических подземных вод для технологического водоснабжения участков Богградских районных электрических сетей филиала ОАО "МРСК Сибири" - "Хакасэнерго"	ВЭ	000549	АБН	22.11.2010	22.11.2035
22	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	00698	ОМС	09.12.2008	01.11.2034
23	Добыча подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового водоснабжения и технологического обеспечения водой объектов промышленности в г.Чита	ВЭ	03616	ЧИТ	23.01.2009	31.12.2031
24	Оказание доврачебной медицинской помощи по: медицинским осмотрам (предрейсовым и послерейсовым)		ЛО-19-01-000458	ЛО-19	10.07.2012	бессрочно
25	Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений		6-Б/01296	№ 140923	20.09.2011	бессрочно
26	Услуги связи по предоставлению каналов связи		119652		05.06.2014	05.06.2019
27	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0088737	ГТ	28.09.2016	27.09.2021
28	На осуществление мероприятий и (или) оказание услуг в области защиты государственной тайны		0088738	ГТ	28.09.2016	27.09.2021
29	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0088739	ГТ	28.09.2016	27.09.2021
30	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0083088	ГТ	12.10.2016	27.09.2021
31	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0082045	ГТ	03.10.2016	27.09.2021
32	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0082046	ГТ	03.10.2016	27.09.2021
33	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0076460	ГТ	07.11.2016	27.09.2021
34	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0075119	ГТ	10.11.2016	10.11.2021
35	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0069748	ГТ	08.12.2016	27.09.2021
36	На осуществление мероприятий и (или) оказание услуг в области защиты государственной тайны		0088343	ГТ	18.01.2017	27.09.2021
37	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0090326	ГТ	09.12.2016	27.09.2021
38	На пользование недрами. Добыча подземных вод для технологического обеспечения водой	ВЭ	0714	АЧН	02.08.2017	31.07.2042

5.16. Информация о кредитах и займах

№ п/п	Вид привлечения	Номер кредитного договора	Дата заключения кредитного договора	Дата окончания срока действия кредитного договора	Наименование банка, выдавшего кредит	Сумма кредита (лимит), тыс. руб.	Фактический остаток ссудной задолженности (основной долг по состоянию на 31.12.2017)
1	Краткосрочный кредит	5393	23.03.2011	23.03.2018	ПАО "Сбербанк"	500 000	500 000
2	Краткосрочный кредит	5394	23.03.2011	23.03.2018	ПАО "Сбербанк"	500 000	63 180
3	Краткосрочный кредит	5395	23.03.2011	23.03.2018	ПАО "Сбербанк"	450 000	354 037
4	Краткосрочный кредит	8646.01-16/101	17.03.2016	30.09.2018	ПАО "Сбербанк"	1 000 000	1 000 000
5	Краткосрочный кредит	8646.01-16/102	17.03.2016	30.09.2018	ПАО "Сбербанк"	1 000 000	1 000 000
6	Итого:					3 450 000	2 917 217
7	Краткосрочный кредит	3415-054-КЛ	18.12.2015	18.12.2018	АО "Газпромбанк"	1 000 000	536 006
8	Итого:					1 000 000	536 006
9	Долгосрочный кредит	8646.01-17/164	30.03.2017	30.03.2020	ПАО "Сбербанк"	1 000 000	1 000 000
10	Долгосрочный кредит	8646.01-17/165	30.03.2017	30.03.2020	ПАО "Сбербанк"	1 000 000	1 000 000
11	Долгосрочный кредит	8646.01-17/184	14.04.2017	14.04.2020	ПАО "Сбербанк"	1 000 000	1 000 000
12	Долгосрочный кредит	8646.01-16/099	17.03.2016	17.03.2019	ПАО "Сбербанк"	1 000 000	600 000
13	Долгосрочный кредит	8646.01-16/100	17.03.2016	17.03.2019	ПАО "Сбербанк"	1 000 000	15 045
14	Долгосрочный кредит	8646.01-17/162	30.03.2017	29.03.2020	ПАО "Сбербанк"	1 000 000	1 000 000
15	Долгосрочный кредит	8646.01-17/163	30.03.2017	29.03.2020	ПАО "Сбербанк"	1 000 000	1 000 000
16	Долгосрочный кредит	8646.01-17/321	22.06.2017	21.06.2020	ПАО "Сбербанк"	1 000 000	1 000 000
17	Долгосрочный кредит	8646.01-17/322	22.06.2017	21.06.2020	ПАО "Сбербанк"	1 000 000	720 286
18	Долгосрочный кредит	8646.01-17/323	22.06.2017	21.06.2020	ПАО "Сбербанк"	1 000 000	500 000
19	Долгосрочный кредит	8646.01-17/624	26.12.2017	25.12.2020	ПАО "Сбербанк"	1 000 000	1 000 000
20	Долгосрочный кредит	8646.01-17/625	26.12.2017	25.12.2020	ПАО "Сбербанк"	1 000 000	516 763
21	Долгосрочный кредит	230	21.02.2014	20.02.2019	ПАО "Сбербанк"	-	83 261
22	Долгосрочный кредит	231	21.02.2014	20.02.2019	ПАО "Сбербанк"	-	34 156
23	Итого:					12 000 000	9 469 511
24	Долгосрочный кредит	3416-009-КЛ	10.03.2016	07.03.2019	АО "Газпромбанк"	1 000 000	1 000 000
25	Долгосрочный кредит	3416-026-КЛ	22.06.2016	21.06.2019	АО "Газпромбанк"	1 000 000	1 000 000
26	Долгосрочный кредит	3416-027-КЛ	22.06.2016	21.06.2019	АО "Газпромбанк"	1 000 000	1 000 000
27	Долгосрочный кредит	3416-028-КЛ	22.06.2016	21.06.2019	АО "Газпромбанк"	1 000 000	1 000 000
28	Долгосрочный кредит	3416-029-КЛ	22.06.2016	21.06.2019	АО "Газпромбанк"	1 000 000	1 000 000
29	Долгосрочный кредит	3416-010-КЛ	10.03.2016	07.03.2019	АО "Газпромбанк"	1 000 000	1 000 000
30	Долгосрочный кредит	3416-056-КЛ	25.11.2016	25.11.2019	АО "Газпромбанк"	1 000 000	1 000 000
31	Долгосрочный кредит	3416-057-КЛ	25.11.2016	25.11.2019	АО "Газпромбанк"	1 000 000	1 000 000
32	Долгосрочный кредит	3416-054-КЛ	25.11.2016	25.11.2019	АО "Газпромбанк"	1 000 000	1 000 000
33	Долгосрочный кредит	3416-055-КЛ	25.11.2016	25.11.2019	АО "Газпромбанк"	1 000 000	1 000 000
34	Долгосрочный кредит	3416-040-КЛ	30.09.2016	30.09.2019	АО "Газпромбанк"	1 000 000	1 000 000
35	Долгосрочный кредит	3416-041-КЛ	30.09.2016	30.09.2019	АО "Газпромбанк"	1 000 000	1 000 000
36	Долгосрочный кредит	3416-042-КЛ	30.09.2016	30.09.2019	АО "Газпромбанк"	1 000 000	1 000 000
37	Долгосрочный кредит	3416-043-КЛ	30.09.2016	30.09.2019	АО "Газпромбанк"	1 000 000	1 000 000
38	Итого:					14 000 000	14 000 000
39	Долгосрочный кредит	18КЛ-0013/2017	28.06.2017	28.06.2020	АО "ВБРР"	1 000 000	1 000 000
40	Долгосрочный кредит	19КЛ-0013/2017	28.06.2017	28.06.2020	АО "ВБРР"	1 000 000	1 000 000
41	Итого:					2 000 000	2 000 000
42	Долгосрочный кредит	VSB/RK/017/14	29.09.2014	30.09.2017	Росбанк	1 000 000	-
43	Итого:					1 000 000	-
44	Всего:					32 450 000	28 922 734

Текстовые пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ПАО «МРСК Сибири»
за 2017 год

Раздел 1. Общие сведения об Обществе

Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Сибири» (ПАО «МРСК Сибири»).

Общество расположено по адресу: Российская Федерация, 660021, г. Красноярск, ул. Богграда, д. 144а. Юридический и фактический адрес местонахождения Общества совпадают.

ИНН (КПП) 2460069527/997450001

Общество зарегистрировано 04 июля 2005 года и занесено в Единый государственный реестр юридических лиц под основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1052460054327.

По состоянию на 31 декабря 2017 г. в Общество входят следующие филиалы и представительства:

№ п/п	Наименование филиала	Местонахождение
1	Филиал ПАО «МРСК Сибири» – «Алтайэнерго»	656002, Российская Федерация, Алтайский край, г. Барнаул, ул. П.С. Кулагина, дом 16
2	Филиал ПАО «МРСК Сибири» – «Бурятэнерго»	670034, Российская Федерация, Республика Бурятия, г. Улан-Удэ, проспект 50-летия Октября, дом 28
3	Филиал ПАО «МРСК Сибири» – «Красноярскэнерго»	660021, Российская Федерация, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Богграда, дом 144 А
4	Филиал ПАО «МРСК Сибири» – «Кузбассэнерго - региональные электрические сети»	650099, Российская Федерация, Кемеровская область, г. Кемерово, ул. Н. Островского, дом 11
5	Филиал ПАО «МРСК Сибири» – «Омскэнерго»	644037, Российская Федерация, Омская область, г. Омск, ул. П. Некрасова, дом 1
6	Филиал ПАО «МРСК Сибири» – «Хакасэнерго»	655000, Российская Федерация, Республика Хакасия, г. Абакан, ул. Пушкина, дом 74
7	Филиал ПАО «МРСК Сибири» – «Читаэнерго»	672010, Российская Федерация, Забайкальский край, г. Чита, ул. Анохина, дом 7
8	Филиал ПАО «МРСК Сибири» «Горно - Алтайские электрические сети»	649100, Российская Федерация, Республика Алтай, с. Майма, ул. Энергетиков, дом 15

1	Представительство ПАО «МРСК Сибири» в г. Москва	121028, Российская Федерация, г. Москва, ул. Беловежская, д. 4, блок А
---	---	--

Основными видами деятельности ПАО «МРСК Сибири» являются оказание услуг по передаче электрической энергии по распределительным сетям и оказание услуг по технологическому присоединению энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям на территории Республик Бурятия, Алтай, Хакасия, Красноярского, Забайкальского и Алтайского краев, Кемеровской, Омской областей.

Дополнительно Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- оперативно-техническое обслуживание;
- испытание объектов электросетей;
- подключение/отключение потребителей;

62

- услуги связи;
- транспортные услуги;
- услуги аренды;
- осуществление полномочий единоличного исполнительного органа;
- прочие виды услуг.

ПАО «МРСК Сибири» осуществляет свою деятельность на основании лицензий. Сведения о лицензиях, действующих по состоянию на 31.12.2017, отражены в приложениях к настоящим пояснениям (таблица 5.15).

Среднесписочная численность Общества составляла:

- в 2016 году 19 502 человек;
- в 2017 году 19 280 человек.

Уставный капитал Общества составляет 9 988 619 381,90 рублей и состоит из 94 815 163 249 обыкновенных акций и 5 071 030 570 привилегированных акций номинальной стоимостью по 10 копеек каждая.

Реестродержатель Общества: Акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС» (АО «СТАТУС»). Номер лицензии, выданной уполномоченным федеральным органом исполнительной власти: № 10-000-1-00304 от 12.03.2004 г., бессрочная, выдана Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг России. Место нахождения 109544, Москва, ул. Новорогожская, д. 32, стр.1. ИНН: 7707179242. ОГРН: 1027700003924. Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг Общества: 10.09.2007.

Аудитором Общества на 2017 год утверждено общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ» (ООО «РСМ РУСЬ»). Юридический адрес аудиторской организации: Россия, 119285, г. Москва, ул. Пудовкина, д. 4. Адрес электронной почты: mail@rsmrus.ru. Номер телефона: +7 (495)-363-2848; факс: +7 (495)-981-4121

Утверждение ООО «РСМ РУСЬ» аудитором Общества на 2017 г. состоялось по решению годового общего собрания акционеров, состоявшегося 16 июня 2017 г. (протокол ГОСА № 13 от 21.06.2017 г.).

Органы управления Общества:

Функцию единоличного исполнительного органа генерального директора Общества в течение отчетного периода исполнял Иванов Виталий Валерьевич.

Главный бухгалтер - начальник Департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности - Прищепина Светлана Викторовна.

Совет Директоров по состоянию на 31.12.2017 г. (протокол ГОСА от 21.06.2017 г. № 13):

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Фадеев Александр Николаевич	Председатель Совета директоров, Главный советник ПАО «Россети»
2	Бобров Виталий Павлович	Директор филиала ПАО «Россети» - «Центр техниче- ского надзора»
3	Бычко Михаил Александрович	Директор Департамента капитального строительства ПАО «Россети»
4	Зильберман Самуил Моисеевич	Советник генерального директора по специальным про- ектам ПАО «МРСК Сибири»
5	Панкстыанов Юрий Николаевич	Директор Департамента тарифной политики ПАО «Россети»
6	Гончаров Юрий Владимирович	Заместитель Генерального директора по корпоративно- му управлению ПАО «Россети»
7	Косогова Екатерина Андреевна	Директор по тарифообразованию ООО «Сибирская генерирующая компания»
8	Кузнецов Михаил Варфоломеевич	Генеральный директор, Председатель Правления ООО «Сибирская генерирующая компания»
9	Рашевский Владимир Валерьевич	Генеральный директор АО «СУЭК»
10	Трубицын Кирилл Андреевич	Директор по правовым вопросам ООО «Сибирская генерирующая компания»
11	Пинхасик Вениамин Шмуилович	Не работает, пенсионер

Уставом ПАО «МРСК Сибири» предусмотрен коллегиальный исполнительный орган Общества - Правление. В состав Правления Общества входят:

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Иванов Виталий Валерьевич	Председатель Правления ПАО «МРСК Сибири», генеральный директор
2	Акилин Павел Евгеньевич	Заместитель Председателя Правления, Первый заме- ститель генерального директора ПАО «МРСК Си- бири»
3	Архипов Николай Васильевич	Заместитель генерального директора по безопасности
4	Левинский Андрей Игоревич	Заместитель генерального директора по корпоративному управлению
5	Яковлев Руслан Анатольевич	Заместитель генерального директора - руководи- тель Аппарата
6	Сорокин Игорь Анатольевич	Заместитель генерального директора по техническим вопросам – главный инженер
7	Швец Владислав Евгеньевич	Заместитель генерального директора по реализации и развитию услуг

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31.12.2017 г. входят (протокол ГОСА от 21.06.2017 г. № 13):

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

По состоянию на отчетную дату Общество имеет следующие дочерние общества:

№ п/п	Полное / сокращенное фирменное наименование ДЗО	Место нахождения	Доля участия в УК ДЗО	Виды деятельности
1	Акционерное общество «Энергосервисная компания Сибири» (АО «ЭСКС Сибири»)	660135, г. Красноярск, ул. Взлетная, 5 стр. 1	100%	Энергоаудит
2	Акционерное общество «Сибирьэлектросетьсервис» (АО «Сибирьэлектросетьсервис»)	660062, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Вильского, 7.	100%	Деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей, прочих электрических подстанций и промышленных блок-станций; производство электромонтажных работ; разработка проектов промышленных процессов и производств.
3	Акционерное общество «Соцсфера» (АО «Соцсфера»)	644518, Омская область, Омский район, п. Чернолучье	100%	Предоставление лечебно-профилактических, образовательных, спортивно-оздоровительных услуг и комфортного отдыха

Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «МРСК Сибири» за 2017 год.

№ п/п	Полное / сокращенное фирменное наименование ДЗО	Место нахождения	Доля участия в УК ДЗО	Виды деятельности
4	Акционерное общество «Тыва-энерго» (АО «Тываэнерго»)	667004, Республика Тыва, г. Кызыл, ул. Колхозная, 2	98,96%	Получение (покупка), передача, поставка (продажа) электрической и тепловой энергии

Определением Арбитражного суда Красноярского края от 10.03.2015 принято к производству заявление о признании АО «Сибирьэлектросетьсервис» банкротом, возбуждено производство по делу о банкротстве № А33-2123/2015.

Определением Арбитражного суда Красноярского края 13.04.2015 заявление о признании должника банкротом признано обоснованным, в отношении АО «Сибирьэлектросетьсервис» введена процедура банкротства – наблюдение.

Решением Арбитражного суда Красноярского края от 14.09.2015 АО «Сибирьэлектросетьсервис» признано банкротом и открыто в отношении него конкурсное производство.

25.01.2018 комитетом кредиторов АО «Сибирьэлектросетьсервис» принято решение ходатайствовать перед арбитражным судом Красноярского края о продлении срока конкурсного производства на 6 месяцев.

Раздел 2. Основа представления информации в отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с учетной политикой Общества, утвержденной приказом № 1028 от 30.12.2014г. (с изменениями и дополнениями), с учетом действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и порядка формирования отчетности, в частности:

- Федерального закона от 06.12.2011г. N 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утв. приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н (в действующей редакции);
- Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утв. приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н (в действующей редакции);
- Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утв. приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. № 43н (в действующей редакции);
- Приказа Минфина России от 02.07.2010 № 66н (в действующей редакции) «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

Общие способы бухгалтерского учета, использованные в отчетном периоде, существенно влияющие на оценку и принятие решений заинтересованными пользователями бухгалтерской отчетности:

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);

- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);

- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);

- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Показатели отчетности ПАО «МРСК Сибири», включая показатели настоящих пояснений, формируются в тысячах рублей.

Обществом в 2017 году не применялись допущения, отличные от допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008.

Раздел 3. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса

Нематериальные активы (НМА)

Учет нематериальных активов в Обществе ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» (ПБУ 14/2007), утвержденным приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н.

Сумма амортизационных отчислений по нематериальным активам определяется по нормам, рассчитанным исходя из их первоначальной стоимости и срока полезного использования (линейный способ определения ежемесячной суммы амортизационных отчислений). Начисление амортизации по нематериальным активам начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого актива к бухгалтерскому учету, и начисляются до полного погашения стоимости либо списания этого актива с бухгалтерского учета.

В отчетности нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время использования. Переоценка нематериальных активов не производится.

Данные о составе НМА Общества в 2017 году отражены в приложениях к настоящим текстовым пояснениям (таблицы 5.1.1, 5.2.2).

В Обществе отсутствуют НМА с неопределенным сроком полезного использования. Общество не предоставляло в пользование НМА при сохранении исключительных прав на результаты интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации.

НМА с полностью погашенной стоимостью, но не списанные с бухгалтерского учета и используемые для получения экономической выгоды, по состоянию на 31.12.2017 г. составляют 142 903 тыс. руб. (на 31.12.2016 г. - 96 312 тыс. руб.).

В Обществе в 2017 получено свидетельство о государственной регистрации на нематериальный актив «База данных объема переданной электроэнергии и балансов филиала ПАО «МРСК Сибири» - «Красноярскэнерго» на базе решения SAP IS-U».

Данный нематериальный актив создан по внутренним проектам, его стоимость составляет 114 195 тыс. руб., срок полезного использования определен 120 месяцев.

Сведения по расходам на НИОКР отражены в приложениях к настоящим пояснениям (таблицы 5.2.1, 5.2.2).

Бухгалтерский учет расходов, связанных с выполнением научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ осуществляется в соответствии с ПБУ 17/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 19.11.2002 г. №115н.

Срок списания расходов определяется руководителями подразделений, в которых будут использоваться результаты научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, при этом срок списания не может превышать 5 лет.

Списание расходов по каждой выполненной научно-исследовательской, опытно-конструкторской, технологической работе производится линейным способом.

На счете «Расходы будущих периодов» в 2017 году Общество отразило платежи за программное обеспечение, лицензии на программное обеспечение и модернизацию программного обеспечения, платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа. При составлении отчетности за 2017 год затраты, числящиеся на счете «Расходы будущих периодов» Общества отразило с подразделением на краткосрочные и долгосрочные: – в составе прочих внеоборотных активов (срок использования превышает 12 месяцев) и в составе прочих оборотных активов (срок использования не превышает 12 месяцев).

Расходы на инновации

В Обществе разработана Программа инновационного развития ПАО «МРСК Сибири» на 2016-2020 гг. с перспективой до 2025 г. Программа утверждена решением Совета директоров ПАО «МРСК Сибири» от 26.04.2017 (протокол от 28.04.2017 № 232/17).

Программа отражает позицию руководства ПАО «МРСК Сибири» по вопросам развития и применения в Обществе инновационных технологий в перспективе до 2025 года.

Затраты на реализацию программы инновационного развития в 2017 году составили **717 158** тыс. рублей, в том числе:

Наименование мероприятия	Сумма, тыс. руб.
Приобретение машин и оборудования, связанных с технологическими инновациями	688 009
Другие затраты на реализацию программы (НИОКР)	29 149

Основные средства, включая доходные вложения в материальные ценности (ОС)

Информация по изменению основных средств в 2017 году приведена в приложениях к пояснениям (таблицы 5.3.1, 5.3.2, 5.3.3, 5.3.4, 5.3.5, 5.3.6).

Учет основных средств в 2017 году Общество осуществляло в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 30.03.2001г. №26н и Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств от 13.10.2003 г. № 91н.

В составе основных средств отражены активы, используемые в производстве продукции, выполнении работ, оказании услуг либо для управленческих нужд, срок полезного использования которых превышает 12 месяцев, не предназначенные для перепродажи и способные приносить Обществу экономические выгоды в будущем.

Активы, в отношении которых выполняются данные условия, приобретаемые Обществом как бывшие в употреблении и оставшийся срок полезного использования которых по данным передающей стороны на дату приобретения менее 12 месяцев, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе основных средств.

Основные средства стоимостью не более 40 000 рублей за единицу (в том числе книги и брошюры) отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Относятся к основным средствам, независимо от их стоимости, следующие объекты: электросетевое оборудование, земельные участки, здания, сооружения, автотранспортные средства, оборудование сигнализаций инженерных систем (системы пожарной и охранной сигнализаций, системы видеонаблюдения и др.), оборудование учебно-тренировочных полигонов, тахографы, устройства для чтения смарт-карт.

В отчетности основные средства отражены по остаточной стоимости (первоначальная/восстановительная стоимость за вычетом начисленной амортизации).

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом. Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной (восстановительной) стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования объектов основных средств.

Амортизация не начисляется по объектам жилищного фонда (по объектам, приобретенным до 01.01.2006 г.), внешнего благоустройства, по земельным участкам и объектам природопользования.

В Обществе проводится пересмотр сроков полезного использования по объектам основных средств в случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования этих объектов в результате проведенной реконструкции или модернизации.

Переоценка основных средств в 2017 году Обществом не проводилась.

По основным средствам, приобретенным и построенным за счет займов и кредитов применялась оценка с использованием понятия инвестиционных активов.

К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые определены инвестиционной программой Общества и впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, нематериальных активов, НИОКТР или иных внеоборотных активов.

Займы (кредиты), привлеченные непосредственно для приобретения, строительства или производства конкретного объекта капитальных вложений (инвестиционного проекта) являются целевыми при выполнении следующих условий:

- в договоре займа (кредита и т.п.) должна быть четко определена цель финансирования - конкретный объект инвестиционной программы (инвестиционный актив),
- при планировании финансирования в виде кредитов и займов, получении и использовании заёмных средств должна быть обеспечена привязка к конкретному объекту.

Все прочие заемные средства Общества (кроме целевых займов), в т.ч. займы, привлеченные для финансирования инвестиционной программы в целом или текущей деятельности Общества, являются нецелевыми займами.

Сумма начисленных в текущем отчетном периоде процентов по целевым займам капитализируется в полной мере в стоимости инвестиционного актива.

В случае превышения объема финансирования инвестиционного актива, для создания которого привлечены целевые займы, над суммой целевых займов, в его стоимости учитываются также расходы (проценты) по нецелевым займам.

В 2017 году Общество не привлекало целевых кредитов (займов), все затраты, включенные в стоимость активов – это проценты по нецелевым кредитам (таблица 5.6.8).

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов. Доходы от реализации основных средств в отчете о финансовых результатах показаны за минусом соответствующих расходов (свёрнуто).

Финансовые вложения (ФВ)

Информация об изменении сумм финансовых вложений в 2017 году отражена в приложениях к настоящим текстовым пояснениям (таблицы 5.4.1, 5.4.2).

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 г. № 126н.

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 проводит 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 учете по первоначальной стоимости.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется следующим образом:

- вклады в уставные капиталы других организации (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц финансовых вложений;

- ценные бумаги (акции и облигации) оцениваются при выбытии по средней первоначальной стоимости, которая определяется по каждому виду ценных бумаг.

Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений в случае устойчивого существенного снижения их стоимости.

Финансовые вложения Общества на 31.12.2017 представляют собой:

- инвестиции в дочерние общества и другие организации (акции) – долгосрочные финансовые вложения;

- приобретенные права – краткосрочные финансовые вложения.

Долгосрочные финансовые вложения в дочерние общества на 31.12.2017 за вычетом резерва под обесценение финансовых вложений составили 281 957 тыс. руб. (на 31.12.2016 - 281 957 тыс. руб., на 31.12.2015 – 281 957 тыс. руб.). Информация о дочерних обществах приведена в разделе 1 «Общие сведения об Обществе».

В 2016 году в составе краткосрочных финансовых вложений отражены займы, выданные дочерней организации АО «Тываэнерго». В 2017 году указанные обязательства погашены. У Общества имеются приобретенные права требования (по договорам уступки прав (цессии)) к АО «Тываэнерго», по состоянию на 31.12.2017 в сумме 22 416 тыс. руб. По данному виду финансовых вложений создан резерв в размере 22 416 тыс. руб. В бухгалтерском балансе права требования к АО «Тываэнерго» (на 31.12.2017, 31.12.2016, 31.12.2015) отражены в строке «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» в сумме, равной нулю.

Обществом в 2018 году запланированы мероприятия по увеличению уставного капитала АО «Тываэнерго». Уставный капитал АО «Тываэнерго» планируется увеличить выпуском дополнительных обыкновенных акций по закрытой подписке. Оплата акций приобретателем ПАО «МРСК Сибири» предусматривается путем зачета денежных требований (погашения обязательств АО «Тываэнерго» перед ПАО «МРСК Сибири», в том числе по договорам переуступки прав требования).

Материально-производственные запасы (МПЗ)

Информация о движении материально-производственных запасов в 2017 году отражена в приложениях к настоящим текстовым пояснениям (таблица 5.5.1).

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001г. №44н.

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, которая включает в себя покупную стоимость (без НДС); расходы на транспортировку, доставку и страхование; комиссионные вознаграждения; таможенные пошлины и иные платежи. Расходы по содержанию заготовительно-складского аппарата Общества относятся непосредственно на затраты на производство.

Затраты, непосредственно связанные с процессом заготовления и доставки материалов, признаются транспортно-заготовительными расходами (ТЗР).

При невозможности непосредственного включения ТЗР в фактическую стоимость материалов, они учитываются на счете «Отклонение в стоимости материалов». В связи с небольшим удельным весом ТЗР (менее 10% к фактической стоимости материалов) остаток на счете «Отклонение в стоимости материалов» ежемесячно в конце отчетного периода полностью списываются на счета учета затрат.

Материально-производственные запасы, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по средней себестоимости группы однородных материально-производственных запасов, определяемой на момент выбытия.

Способы оценки материально-производственных запасов в отчетном и предшествующих периодах не изменялись.

Материально-производственные запасы, не принадлежащие Обществу на праве собственности - переданные по договорам комиссии, хранения и т.п. - учитываются за балансом в оценке, предусмотренной в соответствующих договорах и приемо - передаточных документах (актах, накладных и т.д.).

Списание стоимости специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, производится единовременно в момент ее выдачи (отпуска) работникам Общества. Стоимость остальной специальной одежды погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования.

Резерв под обесценение материальных ценностей, кроме сырья и материалов, предназначенных для использования при создании основных средств по состоянию на 31.12.2017 г. составляет 750 тыс. руб. (31.12.2016 г. – 19 017 тыс. руб., на 31.12.2015 г. – 4 969 тыс. руб.).

Резерв под обесценение стоимости сырья и материалов, предназначенных для использования при создании основных средств на 31.12.2017 г. отсутствует (на 31.12.2016 – 171 тыс. руб., на 31.12.2015 – 1 295 тыс. руб.).

Общество не передавало материально-производственные запасы в залог с целью обеспечения обязательств перед кредиторами.

Дебиторская и кредиторская задолженность (ДЗ и КЗ)

Основными видами деятельности Общества являются оказание услуг по передаче электрической энергии по распределительным сетям, оказание услуг по технологическому присоединению энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из регулируемых государством

тарифов на электроэнергию, передачу электрической энергии, технологическое присоединение, а также цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом всех предоставляемых скидок (накидок).

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой на основании письменного обоснования и приказа по Обществу.

Организации – дебиторы, имеющие наибольшую задолженность перед Обществом на конец отчетного периода, тыс. руб.:

Наименование контрагента	Сумма задолженности	Резерв по сомнительным долгам	Сумма задолженности за вычетом резерва
ПАО «Красноярскэнергосбыт»	1 856 064	97 218	1 758 846
АО «Хакасэнергосбыт»	1 936 756	209 966	1 726 790
АО «Читаэнергосбыт»	5 157 495	478 860	4 678 635

Наибольшую задолженность (более 10% от общей суммы кредиторской задолженности) Общество имеет перед ПАО «ФСК ЕЭС», на конец отчетного периода сумма задолженности - 1 041 362 тыс. руб.

Информация о движении сумм дебиторской и кредиторской задолженности Общества в 2017 году отражена в приложениях к настоящим текстовым пояснениям (таблицы 5.6.1, 5.6.2, 5.6.3, 5.6.5, 5.6.6). Информация о сумме разногласий Общества с энергосбытовыми организациями в части дебиторской задолженности за услуги по передаче электроэнергии содержится в таблице 5.6.4 приложения.

Авансы выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств без НДС отражены в составе внеоборотных активов по строке 1155 «Авансы выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств» и составляют на 31.12.2017 335 808 тыс. руб. (на 31 декабря 2016 г. 96 336 тыс. руб., на 31 декабря 2015 г. – 227 853 тыс. руб.).

Авансы выданные, погашение по которым ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты - по строке 123103 на 31 декабря 2017 г. 7 256 тыс. руб. (на 31 декабря 2016 г. 6166 тыс. руб., на 31.12.2015 г. составляют 21 222 тыс. руб.). Авансы выданные, погашение по которым ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты – по строке 123205 на 31.12.2017 г. 754 437 тыс. руб. (на 31.12.2016 г. 454 465 тыс. руб., на 31.12.2015 составляют 463 749 тыс. руб.).

Сумма НДС с авансов выданных отражается Обществом в составе прочих обязательств с разбивкой на долгосрочные и краткосрочные: по строке 1450 по состоянию на 31.12.2017 г. в размере 1 104 тыс. руб. (на 31.12.2016 г. в размере 904 тыс. руб., на 31.12.2015 г. в размере 3 106 тыс. руб.), по строке 1550 по состоянию на 31.12.2017 г. 58 823 тыс. руб. (на 31.12.2016 г. 22 192 тыс. руб., на 31.12.2015 г. в размере 8 478 тыс. руб.).

Авансы полученные, включая НДС, отражены в составе кредиторской задолженности по строке 1526 «Авансы полученные» бухгалтерского баланса на

31.12.2017 в сумме 1 870 925 тыс. руб. (по состоянию на 31.12.2016 в сумме 1 185 287 тыс. руб., на 31.12.2015 г. в сумме 1 180 784 тыс. руб., на 31.12.2014 г. – 1 194 754 тыс. руб.), и в составе прочих долгосрочных обязательств по строке 1450 «Прочие обязательства» (по состоянию на 31.12.2016 г. в сумме 343 030 тыс. руб., на 31.12.2015 г. - 247 829 тыс. руб., на 31.12.2014 г. – 154 414 тыс. руб.).

Сумма НДС с авансов полученных в размере 373 153 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2017 (на 31.12.2016 - 240 800 тыс. руб., на 31.12.2015 - 198 283 тыс. руб.) отражается по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса.

Кредиты и займы

Учет обязательств по займам и кредитам осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию» (ПБУ 15/2008), утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.10.2008 № 107н.

Информация о движении сумм полученных кредитов и займов отражена в приложениях к настоящим пояснениям (таблицы 5.6.7, 5.6.8). В таблице 5.6.7 «Кредиты и займы» проценты по кредитам по состоянию на 31.12.2017 г. указаны в сумме 30 862 тыс. руб., на 31.12.2016 г. - 26 588 тыс. руб. Информация о сроках погашения кредитов и займов отражена в таблице 5.16.

По состоянию на 31.12.2017 г. неиспользованные кредитные линии составили 17 012 267 тыс. руб. (на 31.12.2016 г. - 11 375 517 тыс. руб., на 31.12.2015 – 2 017 218 тыс. руб.).

Оценочные обязательства, условные обязательства и активы

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» на конец отчетного периода Обществом признано оценочных обязательств на сумму 2 797 527 тыс. руб. (на 31.12.2016 г. - 3 072 672 тыс. руб.; на 31.12.2015 г. - 2 851 623 тыс. руб.). Виды оценочных обязательств, их величина на начало и конец отчетного периода, а также движение представлены в приложении к настоящим пояснениям (таблица 5.7.1).

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики.

В результате проводимых реформ в 2017 году ключевая ставка Центрального банка Российской Федерации снижена до 7,75%. По итогам организованной работы с банками по оптимизации ставок обслуживания заемных средств в 2017 году по кредитному портфелю ПАО «МРСК Сибири» стоимость обслуживания кредитных средств снижена с 10,4% на 31.12.2016 до 8,5% на 31.12.2017.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «МРСК Сибири» за 2017 год.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2017 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Отложенные налоги

Информация об отложенных налогах и обязательствах, созданных в соответствии с п. 25 ПБУ 18/02 отражена в приложении к настоящим текстовым пояснениям (таблица 5.7.2).

Отложенные налоговые активы в Обществе начисляются на разницы, возникающие в связи с различиями в периодах признания затрат по выплате отпускных, ежемесячного и годового премирования, страховых взносов с перечисленных выплат и прочих затрат, по которым в бухгалтерском учете производится формирование резервов под оценочные обязательства. Также отложенные налоговые активы формируются по амортизации основных средств, резерву по сомнительным долгам, убыткам, переносимым на будущее, образовавшимся в результате реализации основных средств.

Величина отложенного налогового обязательства формируется в Обществе по расходам в виде амортизации основных средств, в результате применения амортизационной премии, по расходам на создание резерва по сомнительной дебиторской задолженности и по разницам, возникшим в результате разного порядка признания в бухгалтерском и налоговом учете расходов по спецодежде и прочих доходов.

Возникновение постоянных разниц связано с разным порядком признания расходов, относимых на себестоимость и прочие доходы и расходы в бухгалтерском и налоговом учете.

Изменение величины отложенных налоговых активов за отчетный год составило 377 083 тыс. руб., отложенных налоговых обязательств: –308 102 тыс. руб.

В связи со сдачей в ИФНС уточненных налоговых деклараций по налогу на прибыль за 2014 - 2015 гг. в отчетном периоде произведено погашение отложенных налоговых активов по резервам оценочных обязательств и по амортизации в сумме 86 911 тыс. руб., возникновение отложенных налоговых обязательств по амортизации основных средств в сумме 20 тыс. руб. В связи с невозможностью уменьшения в дальнейшем налогооблагаемой базы и невозможностью в дальнейшем погашения отложенных налоговых обязательств, в отчетном периоде в Обществе произведено списание отложенных налоговых активов и обязательств на суммы 60 146 тыс. руб. и 23 636 тыс. руб. соответственно.

Обеспечения

Информация о суммах полученных и выданных обеспечений отражена в приложении к настоящим текстовым пояснениям (таблица 5.8).

Государственная помощь

Информация о суммах государственной помощи отражена в приложении к настоящим пояснениям (таблица 5.9).

Информация о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Информация о забалансовых счетах отражена в приложении к настоящим текстовым пояснениям (таблица 5.12).

Раздел 4. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах

Информация, поясняющая данные отчета о финансовых результатах, отражена в приложениях к настоящим пояснениям (таблицы 2.1, 2.2, 2.3, 5.11, 5.11.1).

Бухгалтерский учет доходов и расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» № 9/99, утв. приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.1999г. № 32н, и Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» № 10/99, утв. приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.1999г. № 33н.

Выручка от реализации продукции (работ, услуг) и активов сторонним организациям и физическим лицам, отражается на счетах реализации по мере отгрузки продукции (выполнения работ, оказания услуг), передачи активов и предъявлению покупателю расчетных документов, если договором не предусмотрен иной порядок перехода права собственности.

В отчете о финансовых результатах выручка отражена за вычетом НДС (налога на добавленную стоимость). К доходам от обычных видов деятельности отнесена выручка от реализации (продажи) продукции и поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, в том числе:

Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «МРСК Сибири» за 2017 год.

- по основной деятельности: выручка от оказания услуг по передаче электрической энергии, от оказания услуг технологического присоединения;
- по прочей деятельности производственного характера: реализация прочей продукции, работ, услуг собственного производства;
- по прочей деятельности непроизводственного характера: выручка от реализации товаров; прочих услуг непромышленного характера.

Расходы признаются Обществом в двух случаях:

- когда имеется уверенность в том, что осуществление затрат является причиной извлечения соответствующего дохода. Затраты могут быть признаны расходом непосредственно (при реализации услуг, работ) или через выбытие активов, для создания которых Общество ранее осуществляло эти затраты (основные средства, материально-производственные запасы и т. д.). Тогда в учете признаются расходы по обычным видам деятельности или прочие расходы (выбытие прочих активов, отличных от продукции);
- когда осуществление затрат не может быть непосредственно соотнесено с каким-то доходом или становится очевидным, что предполагаемый по соответствующим затратам доход получен не будет. Расходы также признаются в случае возникновения обязательства без признания актива.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

В соответствии с пунктом 18.2 ПБУ 9/99 «Доходы организации» Общество отразило в отчете о финансовых результатах прочие доходы за минусом расходов, относящихся к этим доходам: по созданию резервов по сомнительным долгам, оценочным обязательствам, по договорам уступки прав требований, от реализации активов (основных средств, квартир, материально-производственных запасов и других активов). В приложениях к пояснениям (таблицах 5.6.2, 5.7.1) Общество раскрывает информацию о движении прочих доходов и расходов. В таблице 5.11 информация по указанным выше прочим доходам и расходам отражена свёрнуто. Иных особенностей представления прочих доходов и расходов отчетность не содержит.

Выручка, исполнение обязательств (оплата) по которой осуществлено неденежными средствами, в 2017 году составила 5 729 184 тыс. рублей (без НДС), данные расчеты произведены по 53 организациям, в том числе:

АО «Читаэнергосбыт» по договору оказания услуг по передаче электрической энергии на сумму 1 799 822 тыс. руб.;

- ПАО «Красноярскэнергосбыт» по договору оказания услуг по передаче электрической энергии на сумму 1 398 175 тыс. руб.;

- ПАО «Кузбассэнергосбыт» по договору оказания услуг по передаче электрической энергии на сумму 1 269 302 тыс. руб.

Менее одного процента выручки, исполнение обязательств (оплата) по которой осуществлено неденежными средствами, приходится на долю договоров со связанными сторонами.

При проведении расчетов использованы цены, предусмотренные условиями договоров.

Общество оказало услуги по передаче электроэнергии нескольким существенным покупателям, выручка от продаж которым составила более 10% от общей выручки Общества по виду деятельности передача электроэнергии за 2017 год:

Наименование контрагента	Выручка, тыс. руб. (без НДС)	Наименование отчетного сегмента
ПАО «Красноярскэнергосбыт»	8 258 269	Красноярскэнерго
АО «Читаэнергосбыт», всего	6 631 529	-
<i>в том числе по сегментам:</i>	4 857 280	<i>Читаэнерго</i>
	1 774 249	<i>Бурятэнерго</i>
ООО «Русэнергосбыт», всего	5 775 310	-
<i>в том числе по сегментам:</i>	234 381	<i>Алтайэнерго</i>
	1 143 814	<i>Бурятэнерго</i>
	153	<i>ГАЭС</i>
	1 565 718	<i>Кузбассэнерго</i>
	807 204	<i>Омскэнерго</i>
	59 646	<i>Хакасэнерго</i>
	1 964 394	<i>Читаэнерго</i>

За 2016 год оказаны услуги по передаче электроэнергии покупателям, выручка от продаж которым составила более 10% от общей выручки Общества:

Наименование контрагента	Выручка, тыс. руб. (без НДС)	Наименование отчетного сегмента
ПАО «Красноярскэнергосбыт»	7 137 972	Красноярскэнерго
АО «Читаэнергосбыт», всего	6 335 907	-
<i>в том числе по сегментам:</i>	4 401 277	<i>Читаэнерго</i>
	1 934 630	<i>Бурятэнерго</i>
АО «Алтайэнергосбыт», всего	4 866 388	-
<i>в том числе по сегментам:</i>	3 794 258	<i>Алтайэнерго</i>
	1 072 130	<i>ГАЭС</i>

Раздел 5. Прочие пояснения к отчетности

5.1 Информация по сегментам (ПБУ 12/2010)

Информация по сегментам отражена в приложении к настоящим текстовым пояснениям (таблица 5.13).

Выделение сегментов заключается в обособлении информации о части деятельности Общества:

- которая способна приносить экономические выгоды и предполагающая соответствующие расходы (включая подразумеваемые выгоды и расходы от операций с другими сегментами);

- результаты которой систематически анализируются лицами, наделенными в организации полномочиями по принятию решений по распределению ресурсов внутри организации и оценке этих результатов;

- по которой могут быть сформированы финансовые показатели отдельно от показателей других частей деятельности организации.

Перечень отчетных сегментов определен Обществом исходя из ее организационной и управленческой структуры - в разрезе филиалов и исполнительного аппарата.

Основой выделения сегментов являются географические регионы - места расположения структурных подразделений - филиалов Общества.

5.2 Прекращаемая деятельность (ПБУ 16/02)

По состоянию на 31.12.2017 года ни по одной части деятельности Общества по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и/или функционально для целей составления бухгалтерской отчетности, решения о прекращении в отчетном году не принималось.

5.3 События после отчетной даты (ПБУ 7/98)

При раскрытии информации о событиях после отчетной даты Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «События после отчетной даты» ПБУ 7/98 (утв. приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. № 56н).

После 31.12.2017 не произошло событий, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества.

5.4 Информация об участии в совместной деятельности (ПБУ 20/03)

В 2017 году Общество не принимало участия в совместной деятельности с другими организациями.

5.5 Информация о движении денежных средств (ПБУ 23/2011)

При формировании отчета о движении денежных средств по текущей деятельности отражено движение денежных средств, связанных с основной деятельностью, а также выполнением прочих работ, оказанием услуг.

По инвестиционной деятельности – движение денежных средств, связанное с приобретением внеоборотных активов, ценных бумаг, предоставлением займов, доходы от участия в других организациях.

Финансовая деятельность включает движение денежных средств по полученным кредитам и займам.

Денежные потоки от текущих, инвестиционных и финансовых операций по каждому отчетному сегменту представлены в приложении к пояснениям (таблица 5.14).

При формировании отчета о движении денежных средств в состав денежных средств включены:

- денежные средства в кассе;
- расчетные счета;
- переводы в пути;
- специальные счета в банках (денежные средства на корпоративной карте).

Денежных эквивалентов нет.

Денежные потоки в отчете о движении денежных средств показаны без учета НДС. Величина подлежащего возмещению НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам и НДС в составе поступлений от покупателей определена расчетным методом.

Подлежащий возмещению НДС в составе платежей поставщикам и подрядчикам, НДС в составе поступлений от покупателей и величина платежей НДС в бюджет отражены в отчете о движении денежных средств свернуто - в строке «Прочие платежи» раздела «Денежные потоки от текущих операций».

5.6 Изменения в учетной политике

В 2017 году не вносилось изменений в учетную политику, которые оказали бы существенное влияние на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не планирует внесение существенных изменений в учетную политику на 2018 год.

5.7 Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)

При раскрытии информации о связанных сторонах Общество руководствуется Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008), утв. приказом Минфина РФ от 29 апреля 2008 г. N 48н.

Связанными сторонами Общества являются организации Группы «Россети», ДЗО, члены Совета директоров и Правления Общества. Полный перечень аффилированных лиц приведен на официальном сайте ПАО «МРСК http://www.mrsk-sib.ru/index.php?option=com_content&view=category&layout=blog&id=1188&Itemid=1993&lang=ru40

Акционерное общество «Соцсфера»

Указанному аффилированному лицу Обществом оказаны услуги в рамках заключенного агентского договора на сумму 4 тыс. руб. с учетом НДС - вознаграждение за реализацию путевок.

По состоянию на 31.12.2017 в учете Общества числится дебиторская задолженность в отношении АО «Соцсфера» в сумме 12 549 тыс. руб., кредиторской задолженности нет.

Акционерное общество «Энергосервисная компания Сибири»

Указанному аффилированному лицу Обществом оказано услуг на сумму 532 тыс. руб. с учетом НДС, в том числе:

- аренда помещения – 265 тыс. руб. с учетом НДС;
- прочие услуги на сумму 267 тыс. руб. с учетом НДС.

Указанное аффилированное лицо в отношении Общества:

- оказало услуги по энергосервисным договорам на сумму 33 667 тыс. руб. с учетом НДС;
- осуществило реализацию материалов на сумму 10 127 тыс. руб. с учетом НДС;
- выполнило строительно-монтажных работ на сумму 404 тыс. руб. с учетом НДС.

По состоянию на 31.12.2017 в учете Общества числится дебиторская задолженность АО «Энергосервисная компания Сибири» в сумме 6 443 тыс. руб., кредиторская задолженность в сумме 14 995 тыс. руб.

Акционерное общество «Тываэнерго»

Указанному аффилированному лицу Обществом оказано услуг на сумму 159 729 тыс. руб. с учетом НДС, в том числе:

- аренда помещения – 1 313 тыс. руб. с учетом НДС;
- услуги по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа – 2 402 тыс. руб. с учетом НДС;
- реализация СМР, ПИР и услуги авторского надзора по объекту ПС 110 кВ «Вавилинская» – 156 014 тыс. руб. с учетом НДС.

Обществом за отчетный период начислены проценты по предоставленным АО «Тываэнерго» займам в размере 5 131 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2017 в учете Общества числится дебиторская задолженность АО «Тываэнерго» в сумме 344 822 тыс. руб. Под дебиторскую задолженность в сумме 266 494 тыс. руб. в учете Общества на 31.12.2017 создан резерв. Кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2017 нет.

Кроме того, в учете Общества в отношении АО «Тываэнерго» числятся приобретенные права требования (цессии) на сумму 22 416 тыс. руб., по которым в полном объеме создан резерв под обесценение.

Публичное акционерное общество «Российские сети».

Общество оказало указанному аффилированному лицу за отчетный период по договору аренды услуг на сумму 928 тыс. руб. с учетом НДС.

Указанное аффилированное лицо оказало за отчетный период следующие услуги Обществу:

- услуги по организации функционирования и развития распределительно сетевого комплекса (РСК) и техническому надзору – 275 962 тыс. руб. с учетом НДС;
- аренда помещений – 921 тыс. руб. с учетом НДС;
- услуги единого казначейства – 8 465 тыс. руб. с учетом НДС.

Обществом получен доход от долевого участия (дивиденды) от аффилированного лица в сумме 3 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2017 в учете Общества числится кредиторская задолженность в отношении ПАО «Россети» в сумме 13 721 тыс. руб.

Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы» (ПАО «ФСК ЕЭС»).

Указанное аффилированное лицо оказало за отчетный период Обществу услуги на сумму 12 507 206 тыс. руб. с учетом НДС, в том числе:

- по передаче электрической энергии на сумму 12 496 010 тыс. руб. с учетом НДС,

- по технологическому присоединению к сетям на сумму 1 442 тыс. руб. с учетом НДС,

- по техническому обслуживанию и ремонту оборудования на сумму 419 тыс. руб. с учетом НДС,

- услуг аренды на сумму 8 417 тыс. руб. с учетом НДС;

- прочие услуги на сумму 918 тыс. руб. с учетом НДС.

Указанным аффилированным лицом за отчетный период Обществу начислены проценты за рассрочку погашения задолженности по оказанию услуг по передаче электрической энергии по единой национальной (общероссийской) электрической сети в сумме 218 783 тыс. руб.

Общество оказало указанному аффилированному лицу за отчетный период услуг на сумму 5 833 тыс. руб., с учетом НДС в том числе:

- услуги аренды на сумму 5113 тыс. руб. с учетом НДС:

- прочие услуги на сумму 720 тыс. руб. с учетом НДС.

Обществом получен доход от долевого участия (дивиденды) от аффилированного лица в сумме 584 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2017 в учете Общества числится дебиторская задолженность ПАО «ФСК ЕЭС» в сумме 21 868 тыс. руб., кредиторская задолженность – 1 041 362 тыс. руб.

Порядок выплаты вознаграждений членам Совета директоров определен Положением о выплате членам Совета директоров ПАО «МРСК Сибири» вознаграждений и компенсаций, утвержденным решением годового Общего собрания акционеров Общества 26.06.2015 года (протокол ГОСА от 26.06.2015 г. № 11).

В соответствии с Положением за 12 месяцев 2017 года общая сумма расходов по членам Совета директоров составила 12 026 тыс. руб. в том числе:

- выплата вознаграждений членам Совета Директоров – 7 744 тыс. руб.

- заработная плата, премии (включая бонусы), страховые взносы – 4 282 тыс. руб.

В соответствии с Уставом Общества (протокол ГОСА от 26.06.2015 г. № 11) Обществом понесены расходы по вознаграждению и прочим выплатам членам Правления в сумме 92 984 тыс. руб.

В соответствии с Положением о материальном стимулировании и социальном пакете Высших менеджеров (протокол СД от 18.07.2011 г. №84/11) Обществом

начислены выплаты сотрудникам, относящимся к высшему менеджменту, которые не являются членами Правления и членами Совета директоров, - 84 250 тыс. руб.

Величина выплат указана с учетом отчислений налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, начисленных на суммы вознаграждений.

5.8 Информация об операциях с иностранной валютой (ПБУ 3/2006)

Общество не имеет денежных активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте. В течение 2017 и 2016 годов операции с иностранной валютой не осуществлялись.

5.9 Информация о рисках

Финансовые риски

В 2017 году сохранялась неоднородность процессов оживления экономической активности по отраслям и регионам. По некоторым позициям, сформировались дополнительные точки роста в промышленности, в том числе в высокотехнологичных производствах. Для развития и закрепления позитивных тенденций необходимо время.

Инфляция в России в целом за 2017 год составила 2,5 процента (по данным Росстата). Снижение инфляции более чем в два раза по сравнению с предыдущим годом обусловлено стабилизацией курса валют и сдержанной денежно-кредитной политикой ЦБ. Вместе с тем на замедление темпов инфляции повлияли временные факторы и ожидание положительной динамики остается не устойчивым.

В целом экономическая ситуация свидетельствует об ослаблении влияния кризиса, но по отдельным показателям продолжается отрицательная динамика, которая может привести к негативным последствиям для Общества.

Отрасль электроэнергетики относится к числу капиталоемких отраслей, возможный рост процентных ставок на рынке, не стабильность курса валют и снижение уровня доходов населения, может повлечь удорожание инвестиционных программ, увеличение себестоимости оказываемых услуг и рост просроченной дебиторской задолженности.

Риск ликвидности связан с возможностями организации своевременно и в полном объеме погасить имеющиеся на отчетную дату финансовые обязательства: кредиторскую задолженность поставщикам и подрядчикам, задолженность заимодавцам по полученным кредитам и займам.

В рамках управления рисками осуществляются мероприятия по заключению договоров с поставщиками на долговременной основе с фиксированием цен и объемов на основании проведения конкурсных закупок. Рассматриваются программы рефинансирования.

Обществом реализуется программа управления эффективностью, основными приоритетными задачами которой являются: сокращение операционных расходов, удельных расходов по эксплуатации, снижение потерь электроэнергии.

Отраслевые риски

Электроэнергетика является регулируемой отраслью экономики. Тарифы на передачу электрической энергии устанавливаются региональными органами тарифного регулирования субъектов РФ.

Политика тарифного регулирования, направленная на сдерживание роста тарифов на электроэнергию, влечет за собой ограничение тарифных источников финансирования инвестиционной и операционной деятельности Общества.

Основными факторами тарифных рисков являются: свободное ценообразование на оптовом рынке электрической энергии (мощности) на электроэнергию, приобретаемую в целях компенсации потерь, несбалансированность распределения между смежными сетевыми организациями тарифов на услуги по передаче электроэнергии в условиях «котлового» метода тарифообразования.

Для снижения данных рисков Обществом проводится работа с регулятором по согласованию долгосрочных параметров регулирования, объемов и источников финансирования инвестиционной деятельности в рамках долгосрочных программ развития регионов, с целью исключения субъективности при принятии тарифно-балансовых решений, разрабатываются предложения по внесению изменений действующего законодательства РФ в области тарифного регулирования.

Предоставление Обществом услуг по передаче электрической энергии относится к сфере деятельности субъектов естественных монополий, согласно Федеральному закону РФ «О естественных монополиях» от 17.08.1995 № 147-ФЗ.

Общество, являясь субъектом естественной монополии, подвержено рискам признания его нарушившим антимонопольное законодательство. В наибольшей степени рискам антимонопольного регулирования подвержена деятельность в области технологического присоединения электроустановок потребителей к электрическим сетям Общества. Обращения потребителей в территориальные управления ФАС могут быть вызваны несоблюдением законодательно установленных сроков присоединения; введением ограничения режима потребления электроэнергии; необеспечением передачи электрической энергии надлежащего качества и другими факторами.

Для снижения влияния факторов, приводящих к реализации указанного риска, организовано взаимодействие с государственными органами, по вопросам технологического присоединения, внедрены и развиваются формы обслуживания потребителей в очном и заочном режиме, реализован проект создания бэк-офисов и единого контакт-центра, что позволило:

- повысить доступность сервисов компании для потребителей;
- повысить информированность потребителей о деятельности Общества, в т.ч. по вопросам плановых и аварийных отключений, сроках и стоимости технологического присоединения и др.;
- сократить сроки направления оферт договоров технологического присоединения;
- обеспечить централизованный контроль в реальном времени за исполнением мероприятий по ТП;
- повысить прозрачность бизнес-процесса технологического присоединения;
- исключить возможность злоупотребления должностным положением сотрудниками Общества.

Правовые риски

Общество осуществляет свою деятельность на соблюдении норм действующего законодательства Российской Федерации, в том числе валютного и налогового, осуществляет постоянный мониторинг их изменений.

Правовые риски могут быть обусловлены спецификой действующего законодательства и судебной системы, выражающейся в различной судебной практике по одним и тем же вопросам и интерпретации законодательства вообще, коллизии правовых норм, двусмысленности и непоследовательности в их толковании и применении.

Риски, связанные с изменением валютного законодательства.

Риски, связанные с изменением валютного законодательства, практически не будут сказываться на деятельности Общества, так как Общество не планирует осуществлять свою деятельность за пределами Российской Федерации. С целью снижения рисков, связанных с ростом стоимости импортного оборудования и материалов, реализуются мероприятия, направленные на минимизацию использования такого оборудования и материалов, при формировании инвестиционной программы и плана закупок Общества.

Риски, связанные с изменением налогового законодательства.

Руководство Общества считает, что ПАО "МРСК Сибири" в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся его деятельности, что, тем не менее, не устраняет потенциальные риски привлечения его к налоговой ответственности в случае изменений в государственной фискальной политике в отношении отдельных налогов и сборов, а также изменения (не в пользу налогоплательщика) судебной практики по отдельным категориям налоговых дел. Данный риск оценивается эмитентом как незначительный.

Риски, связанные с изменением судебной практики по вопросам, связанным с деятельностью Общества (в том числе по вопросам лицензирования), которые могут негативно сказаться на результатах его деятельности, а также на результаты текущих судебных процессов, в которых участвует Общество.

При внесении изменений в судебную практику по вопросам, связанным с деятельностью Общества, Общество намерено планировать свою финансово-хозяйственную деятельность с учетом этих изменений.

Для минимизации различного рода правовых рисков Общество в обязательном порядке осуществляет предварительный правовой анализ планируемых корпоративных процедур, заключаемых сделок, прочих аспектов финансово-хозяйственной деятельности, предусмотренных действующим законодательством и уставом Общества.

Страновые и региональные риски

Общество осуществляет основную деятельность в Сибирском федеральном округе России, для которого характерны риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране в целом.

Стабильность российской экономики во многом зависит от хода экономических реформ, развития правовой, налоговой, административной инфраструктуры, а также от эффективности предпринимаемых Правительством Российской Федерации мер в сфере финансов и денежно-кредитной политики.

Нестабильность на рынках капитала может привести к существенному ухудшению ликвидности в банковском секторе и ужесточению условий кредитования в России.

В целом Общество не может оказать существенного влияния на экономическую ситуацию в стране. Однако, в случае отрицательного влияния изменения ситуации в стране или регионе Российской Федерации, в котором Общество осуществляет свою деятельность, Общество предпримет все меры по снижению отрицательных последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Технологические риски

Деятельность Общества имеет широкую географию, представленную разнообразными климатическими условиями. Существует вероятность чрезвычайных ситуаций вследствие стихийных бедствий (ураганов, ливневых и ледяных дождей, паводков и наводнений, снеговых завалов и т.п.), что может привести к системным нарушениям работоспособности и эффективности функционирования оборудования электросетевого распределительного комплекса и сбоям в энергоснабжении потребителей Общества. Операционно-технологические риски, влияющие на надежность энергоснабжения, связаны с высоким физическим и моральным износом электросетевых активов, нарушением условий эксплуатации и операционных режимов электросетевого оборудования. Указанные факторы рисков влияют на объемы потерь в электрических сетях, увеличивая расходы Общества на покупку электроэнергии в целях компенсации потерь. В результате реализации указанных рисков возможны как экономические, так и репутационные последствия.

В качестве мер, способствующих снижению вероятности возникновения операционно-технологических рисков, Общество осуществляет мероприятия, направленные на повышение надёжности энергоснабжения потребителей, и предупреждение рисков технологических нарушений включающие: расчистку и расширение трасс ВЛ, реконструкцию объектов электросетевого хозяйства, расширение парка резервных источников питания электроэнергией и автоспецтехники для аварийно-восстановительных работ, модернизацию электросетевых активов, коммутационного оборудования и систем телемеханизации, совершенствование систем сбора и передачи информации, анализ технологических нарушений и т.д.

Вследствие аварийных ситуаций и технологических нарушений в работе энергообъектов возможно наступление существенных последствий для Общества в виде потери репутации в связи с нарушением надежности энергоснабжения, а также финансовых потерь в результате непредвиденных затрат на ликвидацию последствий и восстановление оборудования.

В целях минимизации эксплуатационно-технологических рисков Обществом разработана программа повышения надежности на 2015-2019 гг., предусматривающая мероприятия, направленные на повышение надежности электроснабжения, снижение

уровня аварийности, связанного с отключениями потребителей, внешними воздействиями, повреждением энергетического оборудования.

Для снижения рисков, связанных с безопасной эксплуатацией энергообъектов Обществом реализуются мероприятия:

- осуществляется надзор за технологической безопасностью;
- проводится ежеквартальный анализ технологических нарушений в работе электросетевого оборудования;
- проводится обучение и аттестация персонала, эксплуатирующего опасные производственные объекты;
- осуществляется контроль противопожарного состояния и эксплуатации энергоустановок, технического состояния оборудования, инструментов, приспособлений, средств защиты на соответствие требованиям Минэнерго РФ.

Политика Общества в области управления рисками:

Управление рисками осуществляется Обществом в соответствии с актуальной Политикой управления рисками, утвержденной Советом директоров ПАО «МРСК Сибири» (Протокол от 21.03.2016 № 182/16).

Политика управления рисками определяет:

- цели управления рисками,
- принципы функционирования системы управления рисками,
- общие подходы к выявлению, оценке и управлению рисками;
- основные функции и ответственность участников системы управления рисками;
- порядок оценки эффективности системы управления рисками.

Управление рисками определяется как процесс, осуществляемый руководителями и работниками на всех уровнях управления Общества, включающий идентификацию и оценку рисков, их ранжирование, воздействие на риски для обеспечения разумной гарантии достижения стратегических и операционных целей Общества.

В целях минимизации рисков Общество реализует мероприятия по повышению операционной и инвестиционной эффективности, направленные на сокращение расходов и оптимальное планирование структуры источников финансирования.

В Обществе формируются следующие реестры рисков:

- реестр ключевых операционных рисков;
- реестр операционных рисков основных бизнес-процессов;
- реестр операционных рисков прочих бизнес-процессов.

Реестр ключевых операционных рисков включает риски, оказывающих существенное влияние на выполнение ключевых показателей бизнес-плана Общества. Информация по данной группе рисков на регулярной основе выносится на рассмотрение Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Сибири» (один раз в полгода) и Совета директоров (один раз в год).

Реестр операционных рисков основных и прочих бизнес-процессов подлежит управлению на уровне операционного менеджмента и ежеквартальному рассмотрению на Правлении Общества.

Оценка рисков осуществляется с использованием одного из двух методов:

- совмещение сценарного и экспертного методов (Сценарно-экспертный метод);
- экспертный метод.

Метод оценки рисков определяется в зависимости от категории, типа и характеристики риска, в соответствии со стандартом организации «Управление рисками. Методика».

Обществом определены следующие уровни существенности риска: низкий, средний, высокий. Оценка уровня существенности риска формируется с учетом вероятности его реализации и уровня последствий для Общества.

Менеджментом Общества разрабатываются и реализуются мероприятия по управлению рисками, мониторинг выполнения мероприятий осуществляется Правлением ПАО «МРСК Сибири».

5.10 Информация о затратах на энергетические ресурсы

В соответствии с п.5 ст.22 Федерального закона от 23 ноября 2009 г. № 261 - ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», Обществом раскрывается информация о совокупных затратах на использованные в течение календарного года основные энергетические ресурсы.

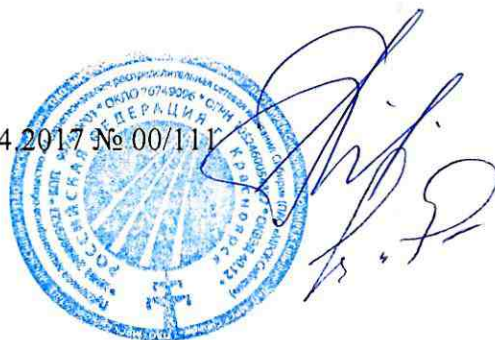
Приобретено и потреблено энергетических ресурсов для собственных нужд:

- тепловая энергия – 71 765 тыс. руб. (в 2016 году - 69 631 тыс. руб.);
- электрическая энергия – 9 245 424 тыс. руб., из нее приобретенная для компенсации технологических потерь 8 764 189 тыс. руб. (в 2016 году – 9 564 171 тыс. руб., из нее приобретенная для компенсации технологических потерь 9 081 270 тыс. руб.).

Руководитель

по доверенности от 19.04.2017 № 00/111

Главный бухгалтер



П.Е. Акилин

С.В. Прищепина

24 декабря 2018г.