

ПАО "ТНС энерго Кубань"

Пояснения №1 к балансу на 31.12.2017 г.

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

| Наименование показателя | код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|-------------------------------|-------|------------|--------------------------|---|---------------------|--------------------------|---|-------|-----------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | | | | |
| Нематериальные активы — всего | 5100 | за 2017 г. | 8 124 | 5 357 | 0 | 15 | 0 | 598 | 0 | 0 | 8 109 | 5 955 | |
| | 5110 | за 2016 г. | 8 109 | 4 259 | 15 | 0 | 0 | 1 098 | 0 | 0 | 8 124 | 5 357 | |
| в том числе: | 51001 | за 2017 г. | 8 124 | 5 357 | 0 | 15 | 0 | 598 | 0 | 0 | 8 109 | 5 955 | |
| | 51101 | за 2016 г. | 8 109 | 4 259 | 15 | 0 | 0 | 1 098 | 0 | 0 | 8 124 | 5 357 | |
| программные продукты | | | | | | | | | | | | | |

тыс.руб



Костанов И. А.

Руководитель





Главный бухгалтер

Озорнина Т.П.

Пояснение № 2 к балансу 31.12.2017 г.

Основные средства
Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | код | Период | На начало года | | Поступило | Изменения за период | | | | Переоценка | | На конец периода | |
|---|------|---------|--------------------------|-------------------------|-----------|--------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|------------------|--|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | накопленная амортизация | начислено амортизации | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Основные средства всего (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего | 5200 | 2017 г. | 1 477 803 | 446 103 | 154 162 | 22 437 | 17 629 | 0 | 55 481 | 0 | 1 609 528 | 483 955 | |
| в том числе: | 5210 | 2016 г. | 1 340 709 | 411 110 | 170 867 | 33 773 | 19 239 | 0 | 54 232 | 0 | 1 477 803 | 446 103 | |
| Здания | 5201 | 2017 г. | 1 185 421 | 255 972 | 126 716 | 13 330 | 12 722 | 0 | 25 918 | 0 | 1 298 807 | 269 168 | |
| | 5211 | 2016 г. | 1 059 754 | 240 502 | 149 319 | 23 652 | 9 462 | 0 | 24 932 | 0 | 1 185 421 | 255 972 | |
| | 5202 | 2017 г. | 11 319 | 2 762 | 502 | 0 | 0 | 0 | 5 294 | 0 | 11 821 | 8 056 | |
| | 5212 | 2016 г. | 6 149 | 1 358 | 5 170 | 0 | 0 | 0 | 1 404 | 0 | 11 319 | 2 762 | |
| Машины и оборудование | 5203 | 2017 г. | 148 339 | 111 741 | 11 966 | 8 381 | 4 181 | 0 | 13 395 | 0 | 151 924 | 120 955 | |
| | 5213 | 2016 г. | 144 740 | 100 168 | 7 788 | 4 189 | 3 845 | 0 | 15 418 | 0 | 148 339 | 111 741 | |
| Транспортные средства | 5204 | 2017 г. | 86 334 | 60 961 | 11 138 | 347 | 347 | 0 | 9 291 | 0 | 97 125 | 69 905 | |
| | 5214 | 2016 г. | 83 838 | 56 350 | 8 181 | 5 685 | 5 685 | 0 | 10 296 | 0 | 86 334 | 60 961 | |
| Производственный и хозяйственный инвентарь и другие, не перечисленные выше, виды материальных основных фондов | 5205 | 2017 г. | 19 871 | 14 667 | 3 840 | 379 | 379 | 0 | 1 583 | 0 | 23 332 | 15 871 | |
| | 5215 | 2016 г. | 19 709 | 12 732 | 409 | 247 | 247 | 0 | 2 182 | 0 | 19 871 | 14 667 | |
| Земельные участки | 5206 | 2017 г. | 26 519 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26 519 | 0 | |
| | 5216 | 2016 г. | 26 519 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 26 519 | 0 | |

Руководитель _____ Костанов _____
Главный бухгалтер _____ Озорнина Т.П.




ПАО "ТНС энерго Кубань"

Пояснение № 3, 7 к балансу на 31.12.2017 г.

Финансовые вложения
Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | код | Период | На начало года | | Поступило | Изменения за период | | | | На конец периода | | тыс. руб. |
|--|--|---------|--------------------------|---------------------------|-----------|---------------------|---------------------------|--|---|-------------------------------|--------------------------|-----------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | Выбыло / Погашено | накопленная корректировка | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | | |
| | | | | | | | | | | погашено денежными средствами | первоначальная стоимость | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | 2017 г. | 150 000 | - | 10 | 37 000 | 283 057 | - | - | 150 010 | - | - |
| | | 2016 г. | 470 057 | - | - | 37 000 | 283 057 | - | - | 150 000 | - | - |
| | | 2015 г. | 150 000 | - | 320 057 | - | - | - | - | 470 057 | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| | Приобретение доли в Уставном капитале других организаций | | 2017 г. | 150 000 | - | 10 | - | - | - | 150 010 | - | - |
| | Договора займа юридическим лицам (процентные) | | | | | | 37 000 | 283 057 | - | - | - | - |
| Приобретение доли в Уставном капитале других организаций | | 2016 г. | 150 000 | - | | - | - | - | - | 150 000 | - | - |
| | Договора займа юридическим лицам (процентные) | | | 320 057 | - | | 37 000 | 283 057 | - | - | - | - |
| | Приобретение доли в Уставном капитале других организаций | | 2015 г. | 150 000 | - | - | - | - | - | 150 000 | - | - |
| Договора займа юридическим лицам (процентные) | | | | | 320 057 | | | | | 320 057 | - | - |
| | Краткосрочные - всего | | 2017 г. | 433 057 | - | 840 671 | 833 057 | - | - | 440 671 | - | - |
| | в том числе: | | 2016 г. | 307 449 | - | 283 057 | 157 449 | - | - | 433 057 | - | - |
| Договора займа юридическим лицам (процентные) | | 2015 г. | 1 017 030 | - | - | 192 000 | 517 581 | - | - | 307 449 | - | - |
| | Договора займа юридическим лицам (процентные) | | | 433 057 | | 800 000 | 833 057 | | | 400 000 | - | - |
| | Договора цессии (приобретение дебиторской задолженности) | | 2017 г. | | | 40 671 | | | | 40 671 | - | - |
| Размещение депозитных вкладов | | | | | | | | | | - | - | - |
| | Договора займа юридическим лицам (процентные) | | 2016 г. | 290 000 | - | 283 057 | 140 000 | | | 433 057 | - | - |
| | Договора цессии (приобретение дебиторской задолженности) | | | 17 449 | - | | 17 449 | | | - | - | - |
| Размещение депозитных вкладов | | | | | | | | | | - | - | - |
| | Договора займа юридическим лицам (процентные) | | 2015 г. | 937 581 | - | | 130 000 | 517 581 | | 290 000 | - | - |
| | Договора цессии (приобретение дебиторской задолженности) | | | 22 449 | - | | 5 000 | | | 17 449 | - | - |
| Размещение депозитных вкладов | | | 57 000 | - | | 57 000 | | | - | - | - | - |
| | Договора займа юридическим лицам (процентные) | | 2017 г. | 483 057 | - | 840 681 | 870 057 | 283 057 | - | 590 681 | - | - |
| | Договора цессии (приобретение дебиторской задолженности) | | 2016 г. | 777 506 | - | 283 057 | 194 449 | 283 057 | - | 583 057 | - | - |
| Финансовых вложений - ИТОГО | 5300 | 2015 г. | 1 167 030 | - | 320 057 | 192 000 | 517 581 | - | - | 777 506 | - | - |



Руководитель  Костанов И.А.

Главный бухгалтер  Озорнина Т.П.

ПАО "ТНС энерго Кубань"

Пояснение № 4 к балансу 31.12.2017 г.

4.1 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 и нематериальные активы | |
| Незавершенное строительство и незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | 2017 г. | 76 998 | 109 957 | 12 040 | 153 691 | 21 224 |
| | 5250 | 2016 г. | 241 789 | 153 663 | 147 572 | 170 882 | 76 998 |
| в т. ч. авансы по СМР | 5241 | 2017 г. | 4 910 | 6 653 | 11 563 | 0 | 0 |
| | 5251 | 2016 г. | 125 194 | 27 288 | 147 572 | 0 | 4 910 |
| в т. ч. оборудование к установке | 5242 | 2017 г. | 389 | 550 | 389 | 0 | 550 |
| | 5252 | 2016 г. | 389 | 0 | 0 | 0 | 389 |

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

| Наименование показателя | код | за 2016 г. | за 2017 г. |
|---|------|------------|------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 58 574 | 80 156 |
| в том числе: | | | |
| Здания | 5261 | 57 332 | 79 531 |
| Машины и оборудование | 5262 | 1 242 | 625 |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего (переведены в состав других активов (ТМЦ)) | 5270 | 0 | 0 |

Руководитель _____
Костанов

Главный бухгалтер _____
Озорнина Т.П.



ПАО "ТНС энерго Кубань"

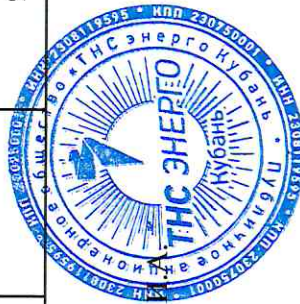
Пояснение № 5 к балансу на 31.12.2017 г.

Запасы
Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | На конец периода |
|---|--------|----------|----------------|---------------------|---------|------------------|
| | | | | Поступило | Выбыло | |
| Запасы - всего | 5400 | 2015 г. | 10 296 | 142 330 | 139 719 | 12 907 |
| | 5401 | 2016 г. | 12 907 | 239 021 | 145 233 | 106 695 |
| в том числе за 2017 год: | 5402 | 2017 г. | 106 695 | 130 284 | 131 079 | 105 900 |
| Топливо и тех.жидкости для автотранспорта | 5402/1 | 2017 год | 105 | 28 259 | 28 189 | 176 |
| Запасные части (транспорт, оргтехника) | 5402/2 | | 2 014 | 7 183 | 7 385 | 1 812 |
| Прочие материалы (канцтовары, хоз. принадлежности, картриджи, расходные материалы для оргтехники) | 5402/3 | | 3 875 | 52 146 | 53 410 | 2 611 |
| ТМЦ, переданные на ответственное хранение | 5402/4 | | | | | |
| Строительные материалы | 5402/5 | | | 29 | 29 | |
| Инвентарь (мебель, оргтехника) | 5402/6 | | 5 756 | 38 782 | 38 351 | 6 188 |
| Прочие запасы и ТМЦ на складе | 5402/7 | | 560 | 3 885 | 3 715 | 729 |
| Готовая продукция и товары для перепродажи | 5402/8 | | 94 385 | | | 94 385 |

Руководитель _____ Костанов

Главный бухгалтер _____ Озорнина Т.П.



Главный бухгалтер  Озорнина Т.П.

ПАО "ТНС энерго Кубань"

Пояснение № 8 к балансу на 31.12.2017 г.

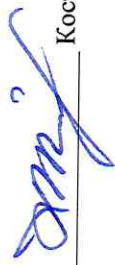
Кредиторская задолженность
Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|---------|----------------|---------------------|------------|---------|------------------|
| | | | | Поступило | Погашение | | |
| | | | | | Выбыло | Списано | |
| Кредиторская задолженность - всего | 5560 | 2017 г. | 7 426 504 | 86 253 911 | 86 771 951 | 504 | 6 907 960 |
| | 5580 | 2016 г. | 5 757 063 | 79 359 375 | 77 685 694 | 4 240 | 7 426 504 |
| поставщики и подрядчики | 5561 | 2017 г. | 6 434 481 | 56 916 935 | 57 431 815 | - | 5 919 601 |
| | 5581 | 2016 г. | 4 924 598 | 53 133 818 | 51 623 935 | | 6 434 481 |
| авансы полученные | 5562 | 2017 г. | 664 132 | 27 397 279 | 27 207 834 | 139 | 853 438 |
| | 5582 | 2016 г. | 599 549 | 24 643 266 | 24 575 661 | 3 022 | 664 132 |
| расчеты по налогам и сборам и внебюджетным фондам | 5563 | 2017 г. | 132 255 | 543 336 | 587 645 | | 87 946 |
| | 5583 | 2016 г. | 191 765 | 579 522 | 639 032 | | 132 255 |
| прочие кредиторы | 5564 | 2017 г. | 195 636 | 1 396 361 | 1 544 657 | 365 | 46 975 |
| | 5584 | 2016 г. | 41 151 | 1 002 769 | 847 066 | 1 218 | 195 636 |

8.1 Просроченная кредиторская задолженность (свыше 3-х месяцев)

| Наименование показателя | код | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | 813 684 | 593 138 | 89 937 |



Руководитель  Костанов

Главный бухгалтер  Озорнина Т.П.

ПАО "ТНС энерго Кубань"

Пояснение № 9 к балансу на 31.12.2017 г.

Оценочные обязательства

| Наименование показателя | код | Остаток на начало периода | Признано | Погашено | Списано (восстановлено) | Остаток на конец периода |
|--|------|---------------------------|----------|----------|-------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 69 447 | 81 821 | 66 554 | 11 851 | 72 863 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв по оплате отпусков | 5701 | 68 011 | 81 167 | 66 554 | 10 415 | 72 209 |
| Резерв по гарантийной замене приборов учета | 5702 | 436 | 654 | | 436 | 654 |
| Резерв по аварийному ремонту газового оборудования | 5703 | 1 000 | | | 1 000 | 0 |



Руководитель Костанов

Главный бухгалтер Озорнина Т.П.

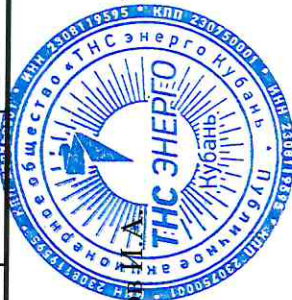
ПАО "ТНС энерго Кубань"

Пояснение № 10,14 по забалансовым счетам 001, 011 на 31.12.2017 г.

Иное использование основных средств

| Наименование показателя | код | На 31 декабря 2017 г. | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 559 | 5 261 | 559 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | 35 399 | 54 584 | 53 200 |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | 205 | 205 | 205 |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | 5286 | - | - | - |

тыс. руб



[Signature]

Руководитель

Костанов

Главный бухгалтер

[Signature]

Озорнина Т.П.

Приложение № 5
к учетной политике ПАО "ТНС энерго Кубань"
для целей бухгалтерского учета
утвержденной Приказом от 27.12.2016 № 418

ПАО "ТНС энерго Кубань"

Пояснение № 12,13 к забалансу на 31.12.2017 г.

Обеспечение обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2017 года | На 31 декабря 2016 года | тыс. руб. | |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|--|
| | | | | На 31 декабря 2015 года | |
| Полученные обязательства — всего | 5800 | 2 821 654 | 931 681 | 1 521 681 | |
| в том числе: | | | | | |
| поручительство по кредитным договорам, полученные от физических лиц | 5800/1 | 2 499 973 | 610 000 | 1 200 000 | |
| договора товарного залога | 5800/2 | 321 681 | 321 681 | 321 681 | |
| Выданные обязательства — всего | 5810 | 4 468 279 | 4 683 943 | 4 903 291 | |
| в том числе: | | | | | |
| поручительство по кредитным договорам, выданные юридическим лицам | 5810/2 | 4 468 279 | 4 683 943 | 4 903 291 | |
| | 5810/2 | | | | |

Руководитель Костанов



Главный бухгалтер Озорнина Т.П.

ПАО "ТНС энерго Кубань"

Пояснение № 15 к Отчету о финансовых результатах деятельности на 31.12.2017 г.

Затраты на производство

| Наименование показателя | код | За 2017 год | За 2016 год |
|--|-------------|-------------------|-------------------|
| Материальные затраты (Расходы на покупку э/э и мощности, Услуги по передаче э/э, Услуги операторов рынка, Сырье и материалы) | 5610 | 50 595 292 | 46 547 064 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 810 345 | 760 442 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 223 655 | 214 863 |
| Амортизация | 5640 | 54 620 | 55 105 |
| Прочие затраты | 5650 | 625 376 | 1 423 261 |
| Итого по элементам | 5660 | 52 309 288 | 49 000 735 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670, 5680 | | |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 52 309 288 | 49 000 735 |

тыс. руб.



Руководитель Костанов И.А. Главный бухгалтер Озорнина Т.П.