

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 20 18 г.

Организация АО "Каббалкэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности распределение электроэнергии
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное Акционерное Общество/Смешанная
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) КБР, г.Нальчик, ул.Шорса, 6

Форма по ОКУД _____
Дата (число, месяц, год) _____
по ОКПО _____
ИНН _____
по ОКВЭД _____
по ОКОПФ/ОКФС _____
по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2016
00104975		
0711008455		
3513		
12257	1	41
	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2018 г. (1)	На 31 декабря 2015 г. (2)	На 31 декабря 2014 г. (3)
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.1.1.-5.2.2.	Нематериальные активы	1110			
5.2.2.	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111			
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120			
5.2.2.	в т.ч. затраты по незавершенным исследованиям и разработкам	1121			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
5.3.1.-5.3.6.	Основные средства	1150	15 075	20 117	17 012
	земельные участки и объекты природопользования	1151			
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	4 210	4 276	5 035
	другие виды основных средств	1153	10 865	15 841	11 977
5.3.5.	незавершенное строительство	1154			
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155			
	сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств*	1156			
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	262	504	-
	имущество для передачи в лизинг	1161			
	имущество предоставляемое по договору аренды	1162	262	504	
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	2 049	1 151	1 106
	инвестиции в дочерние общества	1171			
	инвестиции в зависимые общества	1172			
	инвестиции в другие организации	1173	2 029	1 131	1 086
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174			
	финансовые вложения	1175	20	20	20
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180	4 136		
	Прочие внеоборотные активы	1190	515	1 682	
	Итого по разделу I	1100	22 037	23 454	18 118
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.5.1.-5.5.2.	Запасы	1210	24 389	26 944	29 457
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	24 389	26 944	24 808
	затраты в незавершенном производстве	1212			
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213			
	товары отгруженные	1214			
	прочие запасы и затраты	1215			4 849
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	16	13	19
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	460 342	376 775	300 235
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	-	-	-
	покупатели и заказчики	123101			
	векселя к получению	123102			
	авансы выданные	123103			
	прочая дебиторская задолженность	123104			
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	460 342	376 775	300 235
	покупатели и заказчики	123201	425 605	392 293	274 853
	векселя к получению	123202			
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203			
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204			
	авансы выданные	123205	1 202	31 952	5 739
	прочая дебиторская задолженность	123206	33 535	12 530	19 643
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	10 000
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241			10 000
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242			
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	21 990	35 860	156 658
	касса	1251	1 404	1 004	1 184
	расчетные счета	1252	18 339	21 339	32 890
	валютные счета	1253			
	прочие денежные средства	1254	2 247	13 317	122 584
	Прочие оборотные активы	1260	497	2 504	
	Итого по разделу II	1200	507 234	441 896	496 369
	БАЛАНС	1600	529 271	465 350	514 487

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2016 г. (1)	На 31 декабря 2015 г. (2)	На 31 декабря 2014 г. (3)
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	582 997	582 997	582 997
3.1.	Капитал (до регистрации изменений)	1311			
3.1.	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
5.3.1.-5.1.1.	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 043	1 043	1 884
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
3.1.	Резервный капитал	1380	17 617	17 617	16 663
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(1 444 689)	(1 150 319)	(802 541)
	прошлых лет	1371	(1 150 319)	(802 674)	(825 857)
	отчетного периода	1372	(294 250)	(347 645)	23 316
	Итого по разделу III	1300	(842 912)	(548 662)	(201 017)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410			
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411			
	займы, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412			
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	521		383
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430			
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450			
	Итого по разделу IV	1400	521		383
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510		18 000	50 683
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511			
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512		18 000	50 683
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	1 285 004	879 442	817 507
	поставщики и подрядчики	1521	914 528	748 192	481 215
	векселя к уплате	1522			
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	8 600	10 592	8 237
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	4 227	4 597	4 417
	задолженность по налогам и сборам	1525	20 656	31 777	28 552
	авансы полученные	1526	44 071	52 091	57 771
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527			
	прочая кредиторская задолженность	1528	292 922	32 193	37 315
	Доходы будущих периодов	1530			
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	86 658	116 570	46 931
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	1 371 662	1 014 012	715 121
	БАЛАНС	1700	529 271	465 360	514 487

Руководитель

(подпись)

А. И. Дюкин

Главный бухгалтер

(подпись)

А. М. Кумехова

" 20 "

февраля

2016



Отчет о финансовых результатах

за 20 16 г.

Организация АО "Каббалэнергo"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности распределение электроэнергии

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличное Акционерное Общество/Смешанная

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКОС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31 12 2016

00104975

0711008455

35.13

12267 41

394

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2016 г. (1)	За 2015 г. (2)
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	4 270 042	3 899 862
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111		
	выручка от техприсоединения	2112		
	выручка от организации функционирования и развития ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2113		
	выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	2114	4 266 251	3 898 299
	доходы от участия в других организациях	2115		
	доходы от аренды	2116		
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117	3 791	1 563
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг не промышленного характера	2118		
2.1.	Себестоимость продаж	2120	(943 467)	(861 814)
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121		
	себестоимость техприсоединения	2122		
	себестоимость организации функционирования и развития ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2123		
	себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124	(943 467)	(861 814)
	себестоимость участия в других организациях	2125		
	себестоимость услуг аренды	2126		
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127		
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг не промышленного характера	2128		
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 326 575	3 038 048
2.1.	Коммерческие расходы	2210	(3 114 924)	(2 771 189)
2.1.	Управленческие расходы	2220	(138 386)	(187 695)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	73 265	79 164
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	5 868	10 503
	Проценты к уплате	2330		
5.11.	Прочие доходы	2340	859 592	619 856
5.11.	Прочие расходы	2350	(1 225 766)	(1 009 602)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(287 041)	(300 079)
2.3.	Текущий налог на прибыль	2410	(11 041)	(47 511)
2.3.	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	64 113	107 144
2.3.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	200	383
2.3.	Изменение отложенных налоговых активов	2460	4 136	
2.3.	Прочее	2460	(504)	(438)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(294 250)	(347 645)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 2016 г. (1)	За 2015 г. (2)
5.1.1. 5.3.1.	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
3.2.	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(294 250)	(347 645)
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)	2900	-0,60620	-0,71620
2.2.	Разведенная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель

(подпись)

А.И. Докшунин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

А.М. Кумехова

* 20 *

февраля

20 17

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

Показатель		3а	3а
Наименование	Код	2016 г.	2015 г.
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	943 467	861 814
в том числе			
материальные затраты	6511	943 467	861 814
затраты на оплату труда	6512		
отчисления на социальные нужды	6513		
амортизация	6514		
прочие затраты	6515		
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520		
в том числе			
незавершенного производства	6521		
готовой продукции	6522		
покупных товаров	6523		
товаров отгруженных	6524		
вспомогательного сырья	6525		
Итого себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)	6500	943 467	861 814
в том числе:			
себестоимость реализованных товаров	6530	943 467	861 814
услуг управления на сторону	6540		
Коммерческие расходы	6550	3 114 924	2 771 189
в том числе			
материальные затраты	6551	689 929	577 054
затраты на оплату труда	6552	138 848	124 908
отчисления на социальные нужды	6553	40 885	32 609
амортизация	6554	2 580	1 872
прочие затраты	6555	2 242 682	2 034 746
Управленческие расходы	6560	138 386	187 695
в том числе			
материальные затраты	6561	7 139	8 336
затраты на оплату труда	6562	75 218	103 374
отчисления на социальные нужды	6563	21 443	32 091
амортизация	6564	2 658	3 412
прочие затраты	6565	31 928	40 482

Справочно:

- расходы на аренду имущества
- налоги и сборы (в том числе аренда земли)
- страховые взносы
- расходы на услуги инфраструктурных организаций (ОАО "АТС", ЗАО "ЦФР")
- расходы на покупную электроэнергию на компенсацию потерь
- резерв по расходам на покупную электроэнергию на компенсацию потерь
- расходы на эмиссию и обслуживание ценных бумаг
- расходы на услуги, оказываемые организациями, осуществляющими регулирующую деятельность
- резерв по расходам на услуги, оказываемые организациями, осуществляющими регулирующую деятельность
- расходы, связанные с имуществом (за исключением расходов на оценку имущества)

19029	19325
190	223
62328	64700
4991	4665
22280	

Руководитель
(подпись)
Главный бухгалтер
(подпись)

А.И. Докшукин
(расшифровка подписи)
А.М. Кумехова
(расшифровка подписи)

« 20 » февраля 20 17 г.

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

Показатель		За	За
Наименование	Код	2016 г.	2015 г.
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	(294 250)	(347 645)
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	(294 250)	(347 645)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	485 419 934	485 419 934
Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)	6620	-0,606200	-0,716200
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621		
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311		
дополнительное количество акций	66312		
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331		
возможный прирост прибыли	66332		
дополнительное количество акций	66333		
Разведенная прибыль на акцию	6640	0,0000	0,0000
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		



Руководитель

(подпись)

А.И.Докшукин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

А.М.Кумехова

20

февраля

20 17 г.

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За 2016 год	За 2015 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	(287 041)	(300 079)
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	(287 041)	(300 079)
другим ставкам	67102		
необлагаемая	67103		
Постоянные разницы	6711	320 563	535 716
Справочно: постоянные разницы, корреспондирующие с временными разницами	67111		
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	20 681	1 916
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	1 001	
Налоговая база	6714	55 204	237 553
Расход (доход) по налогу на прибыль	6720	(57 408)	(60 016)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	(57 408)	(60 016)
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	64 113	107 144
Справочно: изменение отложенных налогов, отнесённое на прибыли и убытки	67221		
Расход (доход) по отложенным налогам	6723	4 336	383
в том числе:			
изменение отложенного налогового актива	67231	4 136	-
изменение отложенного налогового обязательства	67232	200	383
Текущий налог на прибыль	6724	(11 041)	(47 511)
Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6725		
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6730	(504)	(438)
в том числе по существенным статьям	6731		
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6740	(294 250)	(347 645)

Руководитель

Главный бухгалтер



(подпись)

(подпись)

А.И.Докшукин

(расшифровка подписи)

А.М.Кумехова

(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за 20 16г.**

Организация АО "Каббалкэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности распределение электроэнергии

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличное Акционерное Общество/Смешанная

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	0710003
Дата (число, месяц, год)	31 12 2016
по ОКПО	00104875
ИНН	0711008455
по ОКВЭД	35.13
по ОКФС/ОКФС	12267 41
по ОКЕИ	384

3.1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Капитал (до регистрации изменений)	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г. (1)	3100	582 997	-	-	1 864	16 663	(802 641)	(201 017)
За 20 15 г. (2)								
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	7 385	7 385
в том числе:								
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x	-	-
переводка имущества	3212	x	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	x	-	x	7 385	7 385
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	x	x	-	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	(385 030)	(385 030)
в том числе:								
убыток	3221	x	x	x	x	x	(355 030)	(355 030)
переводка 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	(821)	x	821	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x	954	(954)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. (2)	3200	582 997	-	-	1 043	17 617	(1 150 319)	(548 662)
За 20 16 г. (3)								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x	-	-
переводка 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	-	-	-	-	-	(284 250)	(284 250)
в том числе:								
убыток	3321	x	x	x	x	x	(294 250)	(294 250)
переводка 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 20 16 г. (3)	3300	582 997	-	-	1 043	17 617	(1 444 869)	(842 912)

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 политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500		-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				-
исправлением ошибок	3421				-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402		-		-
Уставный капитал	34021				-
Капитал (до регистрации изменений)	340211	-			-
Собственные акции, выкупленные у акционеров	34022	-			-
Добавочный капитал	34023				-
Резервный капитал	34024				-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				-
исправлением ошибок	3422				-
после корректировок	3502	-	-	-	-

(1) - указывается год, предшествующий предыдущему

(2) - указывается предыдущий год

3.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	-842 912	-548 662	-201 017

Руководитель



(подпись)

А.И. Докшунин

(расшифровка подписи)

(подпись)

А.М. Кумехова

" 20 " февраля 2017 г.

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

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г. (8)	На 31 декабря 2015 г. (7)	На 31 декабря 2014 г. (6)
1	2	3	4	5
I. Активы				
1. Нематериальные активы	1110	-	-	-
2. Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
3. Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4. Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5. Основные средства	1150	15 075	20 117	17 012
6. Доходные вложения в материальные ценности	1160	262	504	-
7. Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	2 049	1 151	11 106
8. Прочие внеоборотные активы ²	1180+1190	4 651	1 682	-
9. Запасы	1210	24 389	26 944	29 457
10. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	16	13	19
11. Дебиторская задолженность ³	1230	460 342	376 775	300 235
12. Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	21 990	35 680	156 658
13. Прочие оборотные активы ¹	1260	497	2 504	-
14. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		529 271	465 350	514 487
II. Обязательства				
15. Долгосрочные заемные средства	1410	-	-	-
16. Отложенные налоговые обязательства	1420	521	-	383
17. Оценочные обязательства	1430+1540	86 658	116 570	46 931
18. Прочие долгосрочные обязательства	1450	-	-	-
19. Краткосрочные заемные средства	1510	-	18 000	50 683
20. Кредиторская задолженность ⁴	1520	1 285 004	879 442	617 507
21. Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	-	-	-
22. Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		1 372 183	1 014 012	715 504
23. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итог обязательств, принимаемые к расчету (стр. 22))		(842 912)	(548 662)	(201 017)

Руководитель

(подпись)

А.И. Докшукин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

А.М. Кумехова

«20» февраля 20 17.

Отчет о движении денежных средств

за 20 16 г.

Организация АО "Каббалкаэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности распределение электроэнергии

Организационно-правовая форма/форма собственности

Непубличное Акционерное Общество смешанная

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКФС/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710004

31|12 |2016

00104975

0711008455

35.13

12267|41

384

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	3 562 713	3 091 058
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 374 750	3 066 465
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101		
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	606	336
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201	606	336
от перепродажи финансовых вложений	4113		
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301		
прочие поступления	4119	187 167	24 257
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901		
Платежи - всего	4120	(3 558 383)	(3 182 231)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(2 530 520)	(2 417 703)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101		
в связи с оплатой труда работников	4122	(284 625)	(312 480)
процентов по долговым обязательствам	4123		
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301		
налога на прибыль организаций	4124	(34 477)	(31 712)
прочие платежи	4129	(704 761)	(420 336)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901		
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4 330	(91 173)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210		11 500
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421101		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421201		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		11 500
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		
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		
прочие поступления	4219		
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901		
Платежи - всего	4220		(8 642)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221		(8 642)
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101		
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	422201		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	422301		
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401		
прочие платежи	4229		
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200		2 858

13

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступление - всего	4310		
в том числе:			
получения кредитов и займов	4311		
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	(18 000)	(32 683)
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	(18 000)	(32 683)
в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям	432301		
прочие платежи	4329		
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	432901		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(18 000)	(32 683)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(13 670)	(120 998)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	35 660	156 658
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	21 990	35 660
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель:  А.И. Докшукин
(расшифрованная подпись) Главный бухгалтер

 А.М. Кумехова
(подпись) (расшифрованная подпись)

" 20 " февраля

5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			На начало года				Изменения за период								На конец периода			
Наименование	Код	Период	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило				Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость
								Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения			Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2015 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2016 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51011	за 2016 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	51111	за 2015 г. (2)				-									-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51012	за 2016 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	51112	за 2015 г. (2)				-									-	-	-	-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	51013	за 2016 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	51113	за 2015 г. (2)				-									-	-	-	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51014	за 2016 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	51114	за 2015 г. (2)				-									-	-	-	-
Деловая репутация Общества	5102	за 2016 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	5112	за 2015 г. (2)				-									-	-	-	-
Прочие	5103	за 2016 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	5113	за 2015 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		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
из них:									-	-
Расходы на НИОКР, результаты которых используются для производственных нужд	5141	за 20 16 г. (1)	-	-					-	-
	5151	за 20 15 г. (2)							-	-
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5142	за 20 16 г. (1)	-	-					-	-
	5152	за 20 15 г. (2)							-	-
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 16 г. (1)	-	-					-	-
	5153	за 20 15 г. (2)							-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 16 г. (1)	-	-					-	-
	5154	за 20 15 г. (2)							-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве НМА или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-
	5170	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-
в том числе:							
Научно-исследовательские работы	5161	за 20 16 г. (1)	-				-
	5171	за 20 15 г. (2)					-
Опытно-конструкторские работы	5162	за 20 16 г. (1)	-				-
	5172	за 20 15 г. (2)					-
Технологические работы	5163	за 20 16 г. (1)	-				-
	5173	за 20 15 г. (2)					-
Прочие	5164	за 20 16 г. (1)	-				-
	5174	за 20 15 г. (2)					-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-
	5190	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-
в том числе:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 16 г. (1)	-				-
	5191	за 20 15 г. (2)					-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 20 16 г. (1)	-				-
	5192	за 20 15 г. (2)					-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	5183	за 20 16 г. (1)	-				-
	5193	за 20 15 г. (2)					-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5184	за 20 16 г. (1)	-				-
	5194	за 20 15 г. (2)					-
Прочие	5185	за 20 16 г. (1)	-				-
	5195	за 20 15 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			начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016 г.	43 981	(23 864)	20 117	-	-	(230)	213	(5 025)	-	-	43 751	(28 676)	15 075
	5210	за 2015 г.	40 251	(23 239)	17 012	8 861	-	(5 131)	4 480	(5 105)	-	-	43 981	(23 864)	20 117
в том числе:															
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2016 г.	43 981	(23 864)	20 117	-	-	(230)	213	(5 025)	-	-	43 751	(28 676)	15 075
	5211	за 2015 г.	40 251	(23 239)	17 012	8 861	-	(5 131)	4 480	(5 105)	-	-	43 981	(23 864)	20 117
в том числе:															
производственные здания	52011	за 2016 г.	6 231	(1 955)	4 276					(66)			6 231	(2 021)	4 210
	52111	за 2015 г.	8 484	(3 952)	4 532			(2 253)	2 077	(80)			6 231	(1 955)	4 276
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2016 г.	-	-	-								-	-	-
	52112	за 2015 г.			-								-	-	-
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2016 г.	-	-	-								-	-	-
	52113	за 2015 г.			-								-	-	-
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2016 г.	-	-	-								-	-	-
	52114	за 2015 г.	1 962	(1 459)	503			(1 952)	1 489	(30)			-	-	-
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2016 г.	1 881	(1 090)	791					(248)			1 881	(1 338)	543
	52115	за 2015 г.	1 881	(813)	1 068					(277)			1 881	(1 090)	791
прочие	52016	за 2016 г.	35 869	(20 819)	15 050			(230)	213	(4 711)			35 639	(25 317)	10 322
	52116	за 2015 г.	27 924	(17 015)	10 909	8 861		(916)	914	(4 718)			35 869	(20 819)	15 050

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			начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
земельные участки	52021	за 2016 г.	-	-	-								-	-	-
	52121	за 2015 г.			-								-	-	-
объекты природопользования	52022	за 2016 г.	-	-	-								-	-	-
	52122	за 2015 г.			-								-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2016 г.	-	-	-								-	-	-
	5213	за 2015 г.			-								-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г.	726	(222)	504	-	-	-	-	(242)	-	-	726	(464)	262
	5230	за 2015 г.	-	-	-	726	-	-	-	(222)	-	-	726	(222)	504
в том числе:					-										
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2016 г.	-	-	-								-	-	-
	5231	за 2015 г.			-								-	-	-
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2016 г.	726	(222)	504					(242)			726	(464)	262
	5232	за 2015 г.			-	726				(222)			726	(222)	504

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

10

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	116	линейный метод
Сооружения, кроме ЛЭП	7002		
Линии электропередачи и устройства к ним	7003		
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	7004		
Производственный и хозяйственный инвентарь	7005	84	линейный метод
Прочие	7006	60	линейный метод

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

Наименование показателя	Код	За 2016 год	За 2015 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
производственные здания	5261		
сооружения, кроме ЛЭП	5262		
линии электропередачи и устройства к ним	5263		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264		
производственный и хозяйственный инвентарь	5265		
прочие	5266		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
производственные здания	5271		
сооружения, кроме ЛЭП	5272		
линии электропередачи и устройства к ним	5273		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274		
производственный и хозяйственный инвентарь	5275		
прочие	5276		

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г. (1)	На 31 декабря 2015 г. (2)	На 31 декабря 2014 г. (3)
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 377	1 377	
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	56 828	33 983	34 556
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283			
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			

(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 16 г. (1)	-	-	-	-	-
	5250	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-
в том числе:							
Производственного назначения	5241	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-
	5251	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-
незавершенное строительство	52411	за 20 16 г. (1)	-				-
	52511	за 20 15 г. (2)					-
приобретение основных средств	52412	за 20 16 г. (1)	-				-
	52512	за 20 15 г. (2)					-
оборудование к установке	52413	за 20 16 г. (1)	-				-
	52513	за 20 15 г. (2)					-
прочие	52414	за 20 16 г. (1)	-				-
	52514	за 21 15 г. (2)					-
Непроизводственного назначения	5242	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-
	5252	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-
незавершенное строительство	52421	за 20 16 г. (1)	-				-
	52521	за 20 15 г. (2)					-
приобретение основных средств	52422	за 20 16 г. (1)	-				-
	52522	за 20 15 г. (2)					-
оборудование к установке	52423	за 20 16 г. (1)					
	52523	за 20 15 г. (2)					
прочие	52424	за 20 16 г. (1)	-				-
	52524	за 20 15 г. (2)					-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбытие				учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва		
1	2	3	4		6	7						13	
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5292	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
капитальное строительство	52911	за 20 16 г. (1)	-	-								-	-
	52921	за 20 15 г. (2)										-	-
приобретение основных средств	52912	за 20 16 г. (1)	-	-								-	-
	52922	за 20 15 г. (2)										-	-
прочие	52913	за 20 16 г. (1)	-	-								-	-
	52923	за 20 15 г. (2)										-	-

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доавандение первоначальной стоимости до номинальной)	текущий рыночной стоимости (убыток от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 16 г. (1)	21 775	(20 624)	-	(20)	-	-	918	21 755	(19 706)
	5311	за 20 15 г. (2)	21 775	(20 669)	-	-	-	-	45	21 775	(20 624)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других общества - всего	53021	за 20 16 г. (1)	21 755	(20 624)	-	(20)	-	-	918	21 735	(19 706)
	53121	за 20 15 г. (2)	21 755	(20 669)	-	-	-	-	45	21 755	(20 624)
в том числе:											
дочерних хозяйственных общества	530211	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	531211	за 20 15 г. (2)	-	-						-	-
зависимых хозяйственных общества	530212	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	531212	за 20 15 г. (2)	-	-						-	-
прочие	530213	за 20 16 г. (1)	21 755	(20 624)		(20)			918	21 735	(19 706)
	531213	за 20 15 г. (2)	21 755	(20 669)					45	21 755	(20 624)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53122	за 20 15 г. (2)	-	-						-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53123	за 20 15 г. (2)	-	-						-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	531231	за 20 15 г. (2)	-	-						-	-
Предоставленные займы	53024	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53124	за 20 15 г. (2)	-	-						-	-
Депозитные вклады	53025	за 20 16 г. (1)	20	-						20	-
	53125	за 20 15 г. (2)	20	-						20	-
Прочие	53026	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53126	за 20 15 г. (2)	-	-						-	-
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 16 г. (1)	21 735	(20 624)	-	-	-	-	918	21 735	(19 706)
	5312	за 20 15 г. (2)	21 735	(20 669)	-	-	-	-	45	21 735	(20 624)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других общества - всего	53031	за 20 16 г. (1)	21 735	(20 624)	-	-	-	-	918	21 735	(19 706)
	53131	за 20 15 г. (2)	21 735	(20 669)	-	-	-	-	45	21 735	(20 624)
в том числе:											
дочерних хозяйственных общества	530311	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	531311	за 20 15 г. (2)	-	-						-	-
зависимых хозяйственных общества	530312	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	531312	за 20 15 г. (2)	-	-						-	-
прочие	530313	за 20 16 г. (1)	21 735	(20 624)					918	21 735	(19 706)
	531313	за 20 15 г. (2)	21 735	(20 669)					45	21 735	(20 624)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53132	за 20 15 г. (2)	-	-						-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53133	за 20 15 г. (2)	-	-						-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	531331	за 20 15 г. (2)	-	-						-	-
Прочие	53034	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53134	за 20 15 г. (2)	-	-						-	-
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 16 г. (1)	20	-						20	-
	5313	за 20 15 г. (2)	20	-						20	-

28

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ-всего	5305	за 20 16 г. (1)	76 570	(76 570)	-	-	-	-	-	76 570	(76 570)
	5315	за 20 15 г. (2)	88 070	(78 070)	-	(11 500)	1 500	-	-	76 570	(76 570)
Вклады в уставные капиталы других обществ - всего	53061	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53161	за 20 15 г. (2)								-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53162	за 20 15 г. (2)								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53163	за 20 15 г. (2)								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	531631	за 20 15 г. (2)								-	-
Предоставленные займы	53064	за 20 16 г. (1)	76 570	(76 570)						76 570	(76 570)
	53164	за 20 15 г. (2)	88 070	(78 070)		(11 500)	1 500			76 570	(76 570)
Депозитные вклады	53065	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53165	за 20 15 г. (2)								-	-
Прочие	53066	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53166	за 20 15 г. (2)								-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво- начальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53171	за 20 15 г. (2)								-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53172	за 20 15 г. (2)								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53173	за 20 15 г. (2)								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	531731	за 20 15 г. (2)								-	-
Прочие	53074	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53174	за 20 15 г. (2)								-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	5317	за 20 15 г. (2)								-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 16 г. (1)	98 345	(97 194)	-	(20)	-	-	918	98 325	(96 276)
	5310	за 20 15 г. (2)	109 845	(98 739)	-	(11 500)	1 500	-	45	98 345	(97 194)

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	(20 624)	918	-	-	(19 706)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой	7110	(20 624)	918	-	-	(19 706)
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	(20 624)	918	-	-	(19 706)
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71111					-
зависимых хозяйственных обществ	71112					-
прочие	71113	(20 624)	918			(19 706)
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	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71311					-
зависимых хозяйственных обществ	71312					-
прочие	71313					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331					-
Предоставленные займы	7134					-
Депозитные вклады	7135					-
Прочие	7136					-

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Краткосрочные финансовые вложения	7200	(76 570)	-	-	-	(76 570)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой, по которым она определялась в том числе:	7210	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72111					-
зависимых хозяйственных обществ	72112					-
прочие	72113					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7212					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121					-
Прочие	7213					-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211					-
Прочие	7222					-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	(76 570)	-	-	-	(76 570)
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	(76 570)				(76 570)
Депозитные вклады	7235					-
Прочие	7236					-

5.4.3. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г. (1)	На 31 декабря 2015 г. (2)	На 31 декабря 2014 г. (3)
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320			
в том числе:				
облигации	5321			
векселя	5322			
акции	5323			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325			
в том числе:				
облигации	5326			
векселя	5327			
акции	5328			
Иное использование финансовых вложений	5329			

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.5. Материально-производственные запасы

5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 16 г. (1)	26 944	-	11 951	(14 506)	-	-	x	24 389	-
	5420	за 20 15 г. (2)	35 913	(6 456)	16 581	(25 550)	6 456	-	x	26 944	-
сырье и материалы	5401	за 20 16 г. (1)	26 944	-	11 951	(14 506)				24 389	-
	5421	за 20 15 г. (2)	31 064	(6 456)	16 581	(20 701)	6 456			26 944	-
незавершенное производство	5402	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	5422	за 20 15 г. (2)								-	-
товары отгруженные	5403	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	5423	за 20 15 г. (2)								-	-
готовая продукция и товары	5404	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	5424	за 20 15 г. (2)								-	-
прочие запасы и затраты	5405	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	5425	за 20 15 г. (2)	4 849			(4 849)				-	-

5.5.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г. (1)	На 31 декабря 2015 г. (2)	На 31 декабря 2014 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	5444			
прочие запасы и затраты	5445			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5446	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5447			
товары отгруженные	5448			
готовая продукция и товары	5449			
прочие запасы и затраты	5450			

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

22

5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
1	2	3	4	5	6	7								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55021	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55221	за 20 15 г. (2)											-	-
по техприсоединению	55022	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55222	за 20 15 г. (2)											-	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55223	за 20 15 г. (2)											-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55224	за 20 15 г. (2)											-	-
по доходам от аренды	55025	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55225	за 20 15 г. (2)											-	-
по прочим	55026	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55226	за 20 15 г. (2)											-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	6	7	8	9	10								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Авансы выданные	5503	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	5523	за 20 15 г. (2)											-	-
Векселя к получению	5504	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	5524	за 20 15 г. (2)											-	-
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
беспроцентные векселя	55051	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55251	за 20 15 г. (2)											-	-
прочие	55052	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55252	за 20 15 г. (2)											-	-
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5526	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55261	за 20 15 г. (2)											-	-
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55262	за 20 15 г. (2)											-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8							
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 16 г. (1)	981 006	(604 231)	6 148 941	-	(1 088 294)	(5 820 822)	(3 568)	-	843 742	-	1 305 557	(845 215)
	5530	за 20 15 г. (2)	668 892	(368 657)	5 489 404	-	(815 222)	(5 163 389)	(13 389)	(512)	566 259	-	981 006	(604 231)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 16 г. (1)	770 903	(438 610)	5 052 928	-	(907 474)	(4 724 754)	(3 416)	-	672 612	-	1 095 661	(670 056)
	5531	за 20 15 г. (2)	483 534	(208 681)	4 604 239	-	(641 919)	(4 304 256)	(12 102)	(512)	399 888	-	770 903	(438 610)
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55111	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55311	за 20 15 г. (2)											-	-
по техприсоединению	55112	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55312	за 20 15 г. (2)											-	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55313	за 20 15 г. (2)											-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55114	за 20 16 г. (1)	704 613	(372 651)	4 458 960		(853 696)	(4 115 686)	(3 416)		600 642		1 044 471	(622 289)
	55314	за 20 15 г. (2)	441 724	(195 916)	4 009 128		(533 469)	(3 733 625)	(12 102)	(512)	344 632		704 613	(372 651)
по доходам от аренды	55115	за 20 16 г. (1)	760	(443)	951		(760)	(951)			839		760	(364)
	55315	за 20 15 г. (2)	205	(206)	952		(443)	(397)			206		760	(443)
по прочим	55116	за 20 16 г. (1)	65 530	(65 516)	593 017		(53 018)	(608 117)			71 131		50 430	(47 403)
	55316	за 20 15 г. (2)	41 605	(12 559)	594 159		(108 007)	(570 234)			55 050		65 530	(65 516)
Авансы выданные	5512	за 20 16 г. (1)	41 528	(9 576)	987 899		(14 656)	(1 013 978)	(70)		9 985		15 379	(14 177)
	5532	за 20 15 г. (2)	16 492	(10 753)	884 137		(11 043)	(857 815)	(1 286)		10 934		41 528	(9 576)
Векселя к получению	5513	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	5533	за 20 15 г. (2)											-	-

88

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	поступление причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5514	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	5534	за 20 15 г. (2)											-	-
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	5535	за 20 15 г. (2)											-	-
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 16 г. (1)	168 575	(156 045)	108 114	-	(166 164)	(82 090)	(82)	-	161 145	-	194 517	(160 982)
	5536	за 20 15 г. (2)	168 866	(149 223)	1 028	-	(162 260)	(1 318)	(1)	-	155 437	-	168 575	(156 045)
в том числе:														
беспроцентные векселя	55161	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55361	за 20 15 г. (2)											-	-
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 16 г. (1)	1 811	(201)	81 462		(201)	(69 076)			201		14 197	(201)
	55362	за 20 15 г. (2)	7 684	(201)	(6 354)		(201)	481			201		1 811	(201)
реализация имущества	55163	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55363	за 20 15 г. (2)											-	-
прочие	55164	за 20 16 г. (1)	166 764	(155 844)	26 652		(165 963)	(13 014)	(82)		160 944		180 320	(160 781)
	55364	за 20 15 г. (2)	161 182	(149 022)	7 382		(162 059)	(1 799)	(1)		155 236		166 764	(155 844)
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5537	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55371	за 20 15 г. (2)											-	-
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55372	за 20 15 г. (2)											-	-
Итого	5500	за 20 16 г. (1)	981 006	(604 231)	6 148 941	-	(1 088 294)	(5 820 822)	(3 568)	-	843 742	-	1 305 557	(845 215)
	5520	за 20 15 г. (2)	668 892	(368 657)	5 489 404	-	(815 222)	(5 163 389)	(13 389)	(512)	566 259	-	981 006	(604 231)

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	438 610	907 474	(676 028)	670 056
в том числе:					
по передаче электроэнергии	7311				-
по техприсоединению	7312				-
по организации функционирования и развития ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	7313				-
по перепродаже электроэнергии и мощности	7314	372 651	853 696	(604 058)	622 289
по доходам от аренды	7315	443	760	(839)	364
прочие	7316	65 516	53 018	(71 131)	47 403
Авансы выданные	7330	9 576	14 656	(10 055)	14 177
Прочая дебиторская задолженность	7320	156 045	166 164	(161 227)	160 982
Итого	7300	604 231	1 088 294	(847 310)	845 215

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г. (1)		На 31 декабря 2015 г. (2)		На 31 декабря 2014 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	1 062 256	217 041	689 673	85 441	465 054	96 397
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе	5541	881 378	211 323	518 518	79 908	294 882	86 201
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	869 500	210 883	506 962	79 749	264 066	68 150
по доходам от аренды	55415	681	317	602	159		
прочие	55416	11 197	123	10 954		30 816	18 051
Прочая дебиторская задолженность	5542	180 878	5 718	171 155	5 533	170 172	10 196

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.6.4. Разногласия со сбытовыми компаниями

Контрагент	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Начислено за период (оборот по Дт, тыс.руб.)		Оплачено за период (оборот по Кт, тыс.руб.)			
	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента
1	2	3	4	5	6	7	8	9
МУП "Каббалкоммунэнерго"	441 983	502 890	1 086 917	1 095 138	1 048 424	1 044 728	480 476	553 300
АО "Оборонэнерго"		1 010	23 361	22 729	16 656	16 656	6 705	7 083
МУП "Каббалкоммунэнерго" (комп.потерь)	35 504		213 943	209 469	213 164	209 469	36 283	-
							-	-
							-	-
							-	-

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					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
строительство	55521	за 20 16 г. (1)	-						-
	55721	за 20 15 г. (2)							-
прочие	55522	за 20 16 г. (1)	-						-
	55722	за 20 15 г. (2)							-
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 16 г. (1)	-						-
	5573	за 20 15 г. (2)							-
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 16 г. (1)	-						-
	55741	за 20 15 г. (2)							-
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 16 г. (1)	-						-
	55742	за 20 15 г. (2)							-

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 16 г. (1)	879 442	7 600 993	-	(7 195 431)	-	-	1 285 004
	5580	за 20 15 г. (2)	617 507	7 199 720	-	(6 923 476)	(14 309)	-	879 442
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 16 г. (1)	748 192	4 591 513	-	(4 425 177)	-	-	914 528
	5581	за 20 15 г. (2)	481 215	4 138 604	-	(3 871 627)	-	-	748 192
в том числе:									
строительство	55611	за 20 16 г. (1)	-						-
	55811	за 20 15 г. (2)							-
прочие	55612	за 20 16 г. (1)	748 192	4 591 513		(4 425 177)			914 528
	55812	за 20 15 г. (2)	481 215	4 138 604		(3 871 627)			748 192
Авансы полученные	5562	за 20 16 г. (1)	52 091	1 842 873	-	(1 850 893)	-	-	44 071
	5582	за 20 15 г. (2)	57 771	1 987 939	-	(1 993 619)	-	-	52 091
в том числе:									
по передаче электроэнергии	55621	за 20 16 г. (1)	-						-
	55821	за 20 15 г. (2)							-
по теплоснабжению	55622	за 20 16 г. (1)	-						-
	55822	за 20 15 г. (2)							-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 20 16 г. (1)	-						-
	55823	за 20 15 г. (2)							-
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 16 г. (1)	52 060	1 842 873		(1 850 870)			44 063
	55824	за 20 15 г. (2)	57 762	1 986 107		(1 991 809)			52 060

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
по участию в других организациях	55625	за 20 16 г. (1)	-						-
	55825	за 20 15 г. (2)							-
по услугам аренды	55626	за 20 16 г. (1)	-						-
	55826	за 20 15 г. (2)							-
по прочим	55627	за 20 16 г. (1)	31			(23)			8
	55826	за 20 15 г. (2)	9	1 832		(1 810)			31
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 16 г. (1)	-						-
	5583	за 20 15 г. (2)	-						-
Векселя к уплате	5564	за 20 16 г. (1)	-						-
	5584	за 20 15 г. (2)	-						-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 16 г. (1)	4 597	60 056		(60 426)			4 227
	5585	за 20 15 г. (2)	4 417	62 865		(62 685)			4 597
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 16 г. (1)	31 777	98 161		(109 282)			20 656
	5586	за 20 15 г. (2)	28 552	155 736		(138 202)	(14 309)		31 777
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 16 г. (1)	10 592	224 448		(226 440)			8 600
	5587	за 20 15 г. (2)	8 237	253 030		(250 675)			10 592
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 16 г. (1)	32 193	783 942		(523 213)			292 922
	5588	за 20 15 г. (2)	37 315	601 546		(606 668)			32 193
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5589	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 16 г. (1)	-						-
	55891	за 20 15 г. (2)							-
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 16 г. (1)	-						-
	55892	за 20 15 г. (2)							-
Итого	5550	за 20 16 г. (1)	879 442	7 600 993	-	(7 195 431)	-	-	1 285 004
	5570	за 20 15 г. (2)	617 507	7 199 720	-	(6 923 476)	(14 309)	-	879 442

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г. (1)	На 31 декабря 2015 г. (2)	На 31 декабря 2014 г. (3)
1	2	3	4	5
Всего	5590	916 326	464 097	229 814
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	610 910	427 037	137 773
в т. ч.				
строительство	55911			
прочие	55912	610 910	427 037	137 773
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5592			
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5593			
Расчеты по налогам и сборам	5594			
Задолженность перед персоналом организации	5595			
Прочая кредиторская задолженность	5596	305 416	37 060	92 041

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

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 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	7430	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 16 г. (1)	-						-
	7431	за 20 15 г. (2)	-						-
Займы	7412	за 20 16 г. (1)	-						-
	7432	за 20 15 г. (2)	-						-
Краткосрочные заемные средства всего	7420	за 20 16 г. (1)	18 000	-	-	(18 000)	-	-	-
	7440	за 20 15 г. (2)	50 683	-	-	(32 683)	-	-	18 000
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 15 г. (1)	-						-
	7441	за 20 15 г. (2)							-
Проценты по кредитам	74211	за 20 16 г. (1)	-						-
	74411	за 20 15 г. (2)							-
Займы	7422	за 20 16 г. (1)	18 000			(18 000)			-
	7442	за 20 15 г. (2)	50 683			(32 683)			18 000

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

УЧ

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

45

5.7. Условные активы и обязательства

5.7.1. Оценочные обязательства

Показатель		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Наименование	Код					
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	116 570	43 357	(73 269)	-	86 658
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	15 454	14 312	(15 658)		14 108
Выплата вознаграждения по итогам года	5702	4 170	1 764	(4 170)		1 764
По ремонту основных средств	5703					-
По работам в связи с сезонным характером производства	5704					-
гарантийные обязательства и рекламация	5705					-
ликвидационные обязательства	5706					-
судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5707	91 000	22 410	(47 433)		65 977
претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5708					-
прочие оценочные обязательства	5709	5 946	4 871	(6 008)		4 809
Из общей суммы условных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5710					
Созданные за счет прочих расходов	5720					
Включенные в стоимость актива	5730					

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		-		-
Доход	7710	20 681	4 136		
Расход	7720			(1 001)	(200)
Результат изменения налоговых ставок	7730	X		X	
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740			3 605	721
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750				
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760				
Остаток на конец отчетного периода	7800	20 681	4 136	2 604	521

84

5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря 2016 г. (1)	На 31 декабря 2015 г. (2)	На 31 декабря 2014 г. (3)
Наименование	Код			
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	-	-	-
в том числе:				
векселя	5801			
имущество, находящееся в залоге	5802	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58021			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022			
прочее	58023			
прочие полученные	5803			
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	-	18 000	50 683
в том числе:				
векселя	5811		18 000	50 683
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

5.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2016 г. (1)				За 2015 г. (2)			
1	2	3				4			
Получено бюджетных средств - всего	5900	-				-			
в том числе:									
на текущие расходы	5901								
компенсации чернобыльцам	5902								
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	5903								
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	5904								
на вложения во внеоборотные активы	5905								
прочие цели	5906								
Наименование показателя	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911				-				-
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912				-				-
прочие	5913				-				-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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

Показатель		За 2016 г. (1)		За 2015 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	-	-	-	-
<i>в том числе</i>					
на текущие расходы	7911				
компенсации чернобыльцам	7912				
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	7913				
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	7914				
прочие	7915				
Полученные бюджетные кредиты, по которым не выполнены условия их предоставления	7920	-	-	-	-
<i>в том числе</i>					
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		3а ____2016____ г. (1)	3а ____2015____ г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие доходы всего	8000	859 592	619 856
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	100	
От реализации квартир	8002		
От реализации МПЗ	8003	1 902	46
От реализации валюты	8004		
От реализации нематериальных активов	8005		
От продажи ценных бумаг	8006		32 643
От реализации других активов	8007	806	
От совместной деятельности	8008		
Прибыль 2015 г., выявленная в отчетном периоде	8009	1 627	
Прибыль 2014 г., выявленная в отчетном периоде	8010	182	2 829
Прибыль 2013 г., выявленная в отчетном периоде	8011	12	1
Прибыль до 01.01.2013 г., выявленная в отчетном периоде	8012	377	5
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	5 581	1 134
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014		4 189
Курсовые разницы	8015		
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016		
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017		
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018		
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019		
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	918	423
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	843 742	565 092
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	3 826	3 623
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023		6 456
Доходы по договорам уступки права требования	8024		
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025		
Страховые выплаты к получению	8026		
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027		
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028		
Дисконт по векселям	8029		
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030		
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031		1 500
Дооценка объектов основных средств	8032		
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС	8033		
Доход от погашения векселей	8034		
Прочие	8035	519	1 915

61

Показатель		За 2016 г. (1)	За 2015 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие расходы всего	8100	(1 225 766)	(1 009 602)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101		
От реализации квартир	8102		
От реализации МПЗ	8103	(2 771)	
От реализации валюты	8104		
От реализации нематериальных активов	8105		
От продажи ценных бумаг	8106		(28 631)
От реализации других активов	8107		
Другие налоги	8108		
Расходы по оплате услуг банков	8109	(4 124)	(3 380)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(164)	(161)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(1 088 293)	(814 055)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112		(378)
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113		
Резерв по прекращаемой деятельности	8114		
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(22 411)	(88 188)
Выбытие активов без дохода	8116		(7 452)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117		
Убыток 2015 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(5 400)	
Убыток 2014 г., выявленный в отчетном периоде	8119	1 559	(5 984)
Убыток 2013 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(249)	(135)
Убыток до 01.01.2013 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(722)	(202)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(81 426)	(35 544)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123		
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124		
Дисконт по векселям	8125		
Расходы по договорам уступки права требования	8126		
Невозмещаемый НДС	8127		
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128		
Взносы в объединения и фонды	8129	(2 202)	(2 138)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130		
Курсовые разницы	8131		
Судебные издержки	8132	(1 715)	(1 449)
Хищения, недостачи	8133		
Издержки по исполнительному производству	8134		
Погашение стоимости квартир работников	8135		
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(3 314)	(9 271)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(90)	(632)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138		
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(581)	(912)
Расходы на благотворительность	8140	(8 000)	(8 000)
Стоимость погашаемых векселей	8141		
Процентные расходы по долгосрочным облигациям	8142		
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143		
Уценка объектов основных средств	8144		
Прочие	8145	(5 863)	(3 090)

Руководитель


(подпись)

Главный бухгалтер


А.М.Кумехова

« 20 » февраля



5.12. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Показатель	Код	На 31 декабря 2016 г. (1)	На 31 декабря 2015 г. (2)	На 31 декабря 2014 г. (3)
1	2	3	4	5
Арендованные основные средства	8200	56 828	33 983	34 556
в том числе: по лизингу	82001			
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	8201			
Материалы, принятые в переработку	8202			
Товары, принятые на комиссию	8203			
Оборудование, принятое для монтажа	8204			
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	8205	116 567	274 745	294 096
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	8206			
Бланки строгой отчетности	8207			
Имущество, находящееся в федеральной собственности	8208			
Нематериальные активы, полученные в пользование	8209			
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	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Прочие сегменты	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Выручка от внешних покупателей	8310							-
Выручка от продаж между сегментами	8320							-
Итого выручка сегмента	8300	4 270 042	-	-	-	-	-	4 270 042
в т.ч.								-
выручка от передачи	8301							-
выручка от техприсоединения	8302							-
прочая выручка	8303	4 270 042						4 270 042
Проценты к получению	8330	5 868						5 868
Проценты к уплате	8340							-
Расходы по налогу на прибыль	8350	(11 041)						(11 041)
Прибыль/(убыток) сегмента	8360	(294 250)						(294 250)
Активы сегментов	8370	529 271						529 271
в т.ч. внеоборотные активы	8371	22 037						22 037
Обязательства сегментов	8380	1 372 183						1 372 183
Амортизация ОС и НМА	8390	5 266						5 266

**Кабардино-Балкарское акционерное общество
энергетики и электрификации
(АО «Каббалкэнерго»)**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за
2016 год**

1. Общие сведения об Обществе

АО «Каббалкэнерго» учреждено в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 14 августа 1992 г. № 922 “Об особенностях преобразования государственных предприятий, объединений, организаций топливно-энергетического комплекса в акционерные общества”, Указом Президента Российской Федерации от 15 августа 1992 г. № 923 “Об организации управления электроэнергетическим комплексом Российской Федерации в условиях приватизации”, Указом Президента Российской Федерации от 5 ноября 1992 г. № 1334 “О реализации в электроэнергетической промышленности Указа Президента Российской Федерации от 14 августа 1992г. № 922 “Об особенностях преобразования государственных предприятий, объединений, организаций топливно-энергетического комплекса в акционерные общества”. Внесена запись в Единый государственный реестр юридических лиц 21.11.2002 г. за основным государственным регистрационным номером 1020700746901 регистрирующим органом Инспекцией МНС России по г. Нальчику КБР.

Юридический и фактический адрес: 360000, КБР, г. Нальчик, ул. Щорса, 6.

Общество специализируется на покупке электрической энергии с оптового рынка электрической энергии (мощности) и продаже электрической энергии на оптовом и розничном рынках.

Структура акционерного капитала Общества

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале в % по состоянию на:	
	31.12.2016	31.12.2015
Акционеры - физические лица (индивидуально менее 5%)	7,28	7,28
Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом	13	13
Акционеры - юридические лица (индивидуально менее 5%)	4,5	4,5
Номинальный держатель ООО «Депозитарные и корпоративные технологии»:	65,27	65,27
в том числе доля ОАО «Россети» от общей доли владельцев акций - клиентов номинальных держателей	65,27	65,27
Номинальный держатель НКБ ЗАО «Национальный расчетный депозитарий»	9,95	9,95
В том числе Групп Эссет Интернейшенл Инвестмент Лимитед		
(Group Asset International Investment Limited	0,08	0,08
Итого:	100	100

В соответствии с Федеральным законом «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» бенефициарные владельцы – это физические лица, которые в конечном счете прямо или косвенно (через четырех лиц) владеют (имеет преобладающее

участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом либо имеют возможность контролировать действия юридического лица.

Информация о бенефициарных владельцах ПАО «Россети» размещена на сайте , о бенефициарных владельцах Российская Федерация в лице Федерального агентства по управлению имуществом на сайте <http://www.rosim.ru/>, информация об остальных владельцах акционерного капитала ОАО «Каббалкэнерго» размещена на странице в сети Интернет по адресу <http://kabbalkenergo.ru/>.

Таким образом, несмотря на отсутствие непосредственной информации о бенефициарных владельцах АО «Каббалкэнерго», на основании вышеизложенного, с учетом информации о структурном капитале АО «Каббалкэнерго», можно с большой долей вероятности утверждать, что бенефициарные владельцы (в соответствии с Федеральным законом «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма») у АО «Каббалкэнерго» отсутствуют.

Регистратор Общества - ЗАО «Регистраторское общество «Статус»».

Уставный капитал Общества составляет 582 997 484 рубля и состоит из следующих категорий бездокументарных акций одинаковой номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая:

Наименование	Общее количество, шт.	Номинальная стоимость, руб.
Обыкновенные акции по состоянию на 31.12.2014, 31.12.2015, 31.12.2016:	485,419,934	485,419,934
Привилегированные акции типа А по состоянию на 31.12.2014, 31.12.2015, 31.12.2016:	97,577,550	97,577,550
ИТОГО по состоянию на 31.12.2014, 31.12.2015, 31.12.2016:	582,997,484	582,997,484

Условиями выпуска указанных привилегированных акций конвертация в обыкновенные не предусмотрена.

Акции АО «Каббалкэнерго» не допущены к торгам организатора торговли.

Решением годового Общего собрания акционеров АО «Каббалкэнерго» (Протокол от 16.06.2016 № 44) аудитором АО «Каббалкэнерго» для проведения аудиторской проверки финансовой отчетности за 2016 г. утвержден ООО «РСМ-Русь».

Решением годового Общего собрания акционеров АО «Каббалкэнерго» (Протокол от 26.06.2015 № 43) аудитором АО «Каббалкэнерго» для проведения аудиторской проверки финансовой отчетности за 2015 г. утвержден ООО «РСМ РУСЬ».

Должностные лица, ответственные за составление бухгалтерской (финансовой отчетности) в 2016 году:

Управляющий директор – Докшукин Аслан Исуфович;
Главный бухгалтер – Кумехова Аза Мурадиновна.

Исполнительные и контрольные органы.

Органами управления Общества являются Общее собрание акционеров, Совет директоров и генеральный директор.

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

С 26.06.2015 по 15.06.2016 года в состав Совета директоров Общества входили:

Мангаров Юрий Николаевич	Главный советник ПАО «Россети»
Раков Алексей Викторович	Директор Департамента реализации электросетевых услуг и взаимодействия с субъектами рынков электроэнергии ПАО «Россети»
Аушев Артур Магомедович	Генеральный директор АО «Каббалкэнерго»
Рень Елена Викторовна	Ведущий эксперт отдела обеспечения прав акционеров Управления акционерного капитала Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами и инвесторами ПАО «Россети»
Саух Максим Михайлович	Начальник Управления корпоративных отношений Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами и инвесторами ПАО «Россети»
Саввин Юрий Александрович	Заместитель начальника управления экономики ДЗО Департамента экономического планирования и бюджетирования ПАО «Россети»
Эристова Ляна Ахметовна	Начальник управления и распоряжения государственной собственностью ТУ Росимущества В Кабардино-Балкарской Республике

С 16.06.2016 по настоящее время в состав Совета директоров Общества входят:

Каторов Владимир Степанович	Заместитель начальника Управления обеспечения текущей деятельности Департамента правовой защиты ПАО «Россети»
-----------------------------	---

Кириченко Ирина Николаевна	Начальник управления бюджетирования Департамента экономического планирования и бюджетирования ПАО «Россети»
Раков Алексей Викторович	Директор Департамента учета электроэнергии и взаимодействия с субъектами рынков электроэнергии ПАО «Россети»
Саух Максим Михайлович	Начальник Управления корпоративных отношений Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами и инвесторами ПАО «Россети»
Семериков Сергей Александрович	Заместитель генерального директора по развитию и реализации услуг ПАО «Россети»
Рень Елена Викторовна	Ведущий эксперт отдела обеспечения прав акционеров Управления акционерного капитала Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами и инвесторами ПАО «Россети»
Сурилов Руслан Анатольевич	Главный эксперт Управления экономики ДЗО Департамента экономического планирования и бюджетирования ПАО «Россети»

Генеральный директор Общества за 2016 год

ФИО	Период работы
Зайцев Юрий Викторович	22.08.2015 по настоящее время

АО «Каббалкэнерго» не имеет дочерних и зависимых Обществ.

2. Основы составления бухгалтерской отчетности и краткое описание основных положений учетной политики

Бухгалтерская отчетность АО «Каббалкэнерго» за 2016 год сформирована в соответствии с учетной политикой Общества, утвержденной приказом от 31.12.2015 №238.

Учетная политика Общества устанавливает совокупность способов ведения бухгалтерского и налогового учета Общества, разработана в соответствии с требованиями системы бухгалтерского, финансового и налогового законодательства Российской Федерации, а также на основании профессионального мнения и суждений сотрудников Общества и лиц, ответственных за формирование полной и достоверной информации о деятельности Общества.

Учетная политика сформирована исходя из общепринятых допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики;
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Бухгалтерская отчетность за 2016 год подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету.

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

Бухгалтерская отчетность составляется в тысячах рублей (если не указано иное).

2.1 Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001г. № 26н и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003г. № 91н.

Активы, в отношении которых выполняется условия п.4 ПБУ 6/01 и стоимость которых не превышает 40 000 рублей за единицу, учитываются в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев.

Амортизация по объектам основных средств начислена линейным способом, исходя из срока их полезного использования.

2.2 Запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001г. № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001г. № 119н.

При принятии к учету материально-производственных запасов производится их оценка в сумме фактических затрат на приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых из бюджета налогов;

При отпуске материально-производственных запасов в производство или их ином выбытии, они оцениваются по средней себестоимости каждого вида запасов.

2.3. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с ПБУ «Учет финансовых вложений» 19/02, утвержденным приказом Минфина России от 10.12.2002 года №126н (с изменениями и дополнениями).

Единицей учета финансовых вложений являются:

- для индивидуально определяемых финансовых вложений – отдельное вложение (ценная бумага, вклад в уставный капитал отдельной организации, отдельного договора простого товарищества, заем или депозитный вклад, оформленный отдельным договором, права требования, приобретенные по отдельному договору и т.д.);
- для индивидуально не определяемых финансовых вложений – пакет ценных бумаг. Пакетом ценных бумаг признается совокупность ценных бумаг одного выпуска (а значит, одного эмитента, одного вида, срока обращения, номинала и т.п.), приобретенных предприятиями РЭСК в результате одной сделки.

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения представляются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в учете по первоначальной стоимости.

Доходы по финансовым вложениям признаются Обществом прочими доходами.

Расходы, связанные с предоставлением другим организациям займов, с обслуживанием финансовых вложений Общества, оплата услуг банка и/или депозитария за хранение финансовых вложений, предоставление выписки со счета депо и т. п.) признаются прочими расходами.

2.4. Учет расчетов, прочих активов и обязательств.

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок их обращения не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальная дебиторская задолженность представляется как долгосрочная.

В соответствии с п. 70 Положения по ведению бухгалтерского учета, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н по итогам отчетного периода (квартала, года) создается резерв сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной.

2.5. Инвентаризация имущества и обязательств

В соответствии с учетной политикой Общества инвентаризация проводится:

- основных средств и нематериальных активов 1 раз в три года год по состоянию на 1 декабря;
- прочих материальных ценностей - 1 раз в год по состоянию на 1 декабря;
- расчетов и финансовых обязательств – 1 раз в год по состоянию на 31 декабря;
- кассы – 1 раз в квартал по состоянию на последний рабочий день соответствующего квартала.

В соответствии с приказами АО «Каббалкэнерго» от 02.11.2016 № 129,130,131 проведены инвентаризация финансовых обязательств по состоянию на 31.12.2016 года, инвентаризация основных средств по состоянию на 31.12.2016 года, инвентаризация товарно-материальных ценностей по состоянию на 01 декабря 2016 года.

Результаты проведенных инвентаризаций оформлены Протоколами заседаний инвентаризационных комиссии.

2.6. Учет финансовых результатов

Доходы от реализации электрической энергии признаются на основании ежемесячного Отчета потребителя об объеме потребленной энергии (Приложение №2 к договору энергоснабжения).

Доходы от реализации электроэнергии включают все доходы от реализации электроэнергии, потребляемой субъектами рынка в регионе обслуживания определенной Обществом.

Себестоимость реализованной электроэнергии представляет собой стоимость приобретенной электроэнергии на ОРЭМ.

К расходам, связанным с продажей электроэнергии, относятся:

- расходы, связанные с покупкой мощности на ОРЭМ;
- расходы по передаче электроэнергии;
- расходы по прочим работам и услугам;
- общехозяйственные расходы;
- управленческие расходы.

2.7. Прочие доходы и расходы

К прочим доходам и расходам относятся доходы и расходы, не относящиеся к основным видам деятельности.

В отчете о финансовых результатах прочие доходы и расходы в части операций по восстановлению и начислению резерва по сомнительной задолженности отражены в отчете о финансовых результатах развернуто.

2.8. Информация по сегментам

В деятельности Общества можно выделить один отчетный сегмент:

- реализация электроэнергии

В соответствии с п.10 ПБУ 12/2010 данный сегмент соответствует всем условиям для выделения их в отчетные, а именно, выручка сегмента от продажи электроэнергии покупателям (заказчикам) составляет не менее 10% общей суммы выручки, прочая выручка составляет менее 10%. Поэтому информация по ним отдельно не раскрывается.

2.9. Оценочные обязательства

В соответствии с ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 №167 (с изменениями и дополнениями), в бухгалтерском учете и отчетности отражаются оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы.

Оценочным обязательством признается обязательство с неопределенной величиной или сроком исполнения, которое возникает из законодательных норм, судебных решений, договоров и др. Появление условного обязательства и условного актива зависит от наступления какого-либо события, не контролируемого Обществом.

Условные обязательства и условные активы не признаются в бухгалтерском учете, информация о них раскрывается в бухгалтерской отчетности.

Оценочные обязательства признаются в бухучете при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность и ее невозможно не исполнить;
- в результате исполнения данной обязанности у Общества вероятно уменьшение экономических выгод;
- можно обоснованно оценить величину оценочного обязательства.

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете:

- в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату (или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату);
- по приведенной стоимости (стоимости, определяемой путем дисконтирования величины обязательства).

В зависимости от характера предполагаемого расхода при признании оценочного обязательства его величина:

- относится на расходы по обычным видам деятельности;
- относится на прочие расходы;
- включается в стоимость инвестиционного актива.

Оценочные обязательства отражаются на счете учета резервов предстоящих расходов.

К резервам под оценочные обязательства относятся следующие предстоящие расходы:

- резерв предстоящих расходов на оплату отпусков работникам;
- резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждений по итогам работы за год;
- прочие резервы предстоящих расходов.

2.10. Доходы и расходы будущих периодов

В соответствии с пунктом 65 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности затраты, произведенные отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

В соответствии с разделом 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» платежи за право пользования программным обеспечением по лицензионным договорам, соглашениям, производимые в виде фиксированного разового платежа и списывается в течение срока действия лицензионного договора. Если договором не определен срок его действия, лицензионный договор считается заключенным на пять лет, в соответствии с п.4 ст. 1235 Гражданского кодекса РФ.

2.11. Добавочный и резервный капитал, фонды, резервы.

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда, необходимого для деятельности Общества.

Общество создает резервный капитал в размере 5 процентов от уставного капитала Общества. Резервный капитал предназначен для покрытия возможных убытков, а также для выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств.

2.12. Информация о движении денежных средств

В «Отчете о движении денежных средств» свернуто отражены потоки в части возвратов покупателям и поставщикам и в части НДС уплаченного поставщикам за работы, товары и услуги и полученного НДС в составе выручки от покупателей.

В отчете о движении денежных средств Общества по строке 4122 «Оплата труда» отражены платежи по страховым взносам во внебюджетные фонды в размере 62869 тыс. рублей за 2015 год и 60360 тыс. рублей за 2016 год.

2.13 Налог на прибыль

Руководство Общества не исключает, что по поводу каких-то операций, произведенных в отчетном периоде, в будущем возможны споры, которые могут повлиять на результаты хозяйственной деятельности.

Общество формирует в бухгалтерском учете и раскрывает в бухгалтерской отчетности информацию о расчетах по налогу на прибыль организаций в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций».

При составлении бухгалтерской отчетности Общество отражает в бухгалтерском балансе сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства развернуто.

3. Корректировки и прочие существенные изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам

В 2013-2015 г. внесены существенные изменения в отчетность. В 2013-2015 г. были внесены изменения по отражению в НУ фактических затрат на выплату отпусков (компенсаций за неиспользованный отпуск), вознаграждений и начисленных на них страховых взносов за счет ранее начисленных оценочных обязательств по их оплате, в соответствии с чем показатели бухгалтерской отчетности за 2013, 2014 и 2015 года были скорректированы на 2683 тыс. руб., 4241 тыс. руб., и 7385 тыс. руб. соответственно для целей обеспечения сопоставимости числовых показателей.

Строка баланса	2013	2014 год	2015 год
1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» до корректировки	-825 564	-809 465	-1 164 628
корректировка	2683	6 924	14 309
1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» после корректировки	- 822 881	-802 541	-1 150 319
1371 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» до корректировки	-886 963	-828 540	-809 598
корректировка	-2 683	-4 241	-7 385
1371 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» после корректировки	- 822 881	-802 541	-1 150 319
1372 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» отчетного года до корректировки	61 498	19 075	-355 030
корректировка	2 683	4 241	7 385
1372 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» отчетного года после корректировки	64 181	23 316	-347 645
1300 «Итого по разделу III до корректировки»	-227 016	-207 941	-562 971
корректировка	-224 333		
1300 «Итого по разделу III после корректировки»	224 333	201 017	548 662
1525 «Задолженность по налогам и сборам» до корректировки	27 780	29 122	46 086
корректировка		2 655	-17 534
1525 «Задолженность по налогам и сборам» после корректировки	27 780	31 777	28 552
1520 «Кредиторская задолженность» до корректировки	459 920	618 077	893 751
корректировка		-570	-14 309
1520 «Кредиторская задолженность» после корректировки	459 920	617 507	879 442

1500 «Итого по разделу V до корректировки»	558 475	715 691	1 028 321
корректировка		-570	-14 309
1500 «Итого по разделу V после корректировки»	558 475	715 121	1014 012
1700 «Баланс» до корректировки	331 800	508 133	465 350
корректировка	2 683	6 354	
1700 «Баланс» после корректировки	334 483	514 487	465 350
123206 «Прочая дебиторская задолженность» до корректировки	44 828	13 289	12 530
корректировка	2 683	6 354	
123206 «Прочая дебиторская задолженность» после корректировки	47 511	19 643	12 530
1232 «Платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты» до корректировки	209 139	293 881	376775
корректировка	2683	6 354	
1232 «Платежи по которой ожидаются в течении 12 месяцев после отчетной даты» после корректировки	211 822	300 235	376 775
1230 «Дебиторская задолженность» до корректировки	209 139	293 881	376775
корректировка	2 683	6 354	
1230 «Дебиторская задолженность» после корректировки	211 822	300 235	376 775
Итого по разделу II до корректировки	314 218	490 015	441 896
корректировка	2 683	6 354	
Итого по разделу II после корректировки	316 901	496 369	441 896
1600 «Баланс» до корректировки	331 800	508 133	465 350
корректировка	2 683	6 354	
1600 «Баланс» после корректировки	334 483	514 487	465 350
2410 «Текущий налог на прибыль» до корректировки	-27 554	-23 778	-54 896
корректировка	2 683	4 241	7 385
2410 «Текущий налог на прибыль» после корректировки	-24 871	-19 537	-47 511
2421 «в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) до корректировки	-15 112	-9 709	114 529
корректировка	2 683	4 241	7 385
2421 «в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) после корректировки	-17 795	-13 950	107 144
2400 «Чистая прибыль» до корректировки	61 498	19 075	-355 030
корректировка	2 683	4 241	7 385
2400 «Чистая прибыль» после корректировки	64 181	23 316	-347 645

85

4. Раскрытие существенных показателей отчетности.

4.1. Дебиторская и кредиторская задолженность

Информация о наличии и движении дебиторской и кредиторской задолженности отражена в приложениях 5.6.1.-5.6.6.

По состоянию на 31.12.2016 Обществом создан резерв под обесценение торговой и прочей дебиторской задолженности в размере 845 215 тыс. рублей. Информация о движении резерва в течение периода представлена в приложении 5.6.2.

В производстве Арбитражного суда КБР находятся иски МУП «Каббалккомунэнерго» предъявленные к АО «Каббалкэнерго» по разногласиям:

- в рамках дела № А20-6465/2014, о взыскании с АО «Каббалкэнерго» 1 995 098,68 руб., из которых 151 151,45 руб. - задолженность за сентябрь 2014 года и 1 842 947,23 руб. - проценты за пользование чужими денежными средствами.

Позже, в рамках указанного дела были объединенные в одно производство для совместного рассмотрения следующие дела: А20-6465/2014 - сентябрь, октябрь 2014 г., А20-145/2015 - ноябрь, декабрь 2014 г., А20-1100/2015 - январь 2015 г., А20-1145/2014 - февраль 2015 г., А20-1672/2015 - март 2015 г., А20-2013/2015 - апрель 2015 г., А20-2177/2015 - май 2015 г., А20-2808/2015 - июнь 2015 г., А20-3123/2015 - июль 2015 г., А20-3410/2015 - август 2015 г., А20-4178/2015 - сентябрь 2015 (по уточненным данным) на общую сумму 844 125 152, 34 руб.

В рамках данного дела судом назначена комиссия в составе представителей МУП «Каббалкэнерго», АО «Каббалкэнерго», Администрации г. Нальчик и Государственного комитета КБР по энергетике, тарифам и жилищному надзору по проведению совместной контрольной проверки (снятии) показаний приборов учета электрической энергии принадлежащих населению г. Нальчика, а также юридическим лицам, по которым у сторон имеются разногласия за период с сентября 2014 года по 31 декабря 2015 года.

В связи с тем, что мероприятия по проведению совместной контрольной проверки (снятии) показаний приборов учета электрической энергии вышеуказанной комиссией не завершены, рассмотрение данного дела неоднократно откладывалось.

В связи с длительностью рассмотрения данного объединенного дела и неоднократным отложением его рассмотрения, в судебном заседании 24.01.2017 представитель МУП «Каббалккомунэнерго» уточнил иски, требования, обратился к суду с ходатайством о выделении части искового требования, а именно 64 602 816,93 руб. и встречные иски, требования АО «Каббалкэнерго» в отдельное производство.

Определением Арбитражного суда КБР от 01.02.2017г. по делу №А20-6465/2014 ходатайство истца удовлетворено; суд выделил в отдельное производство требования МУП «Каббалккомунэнерго» о взыскании с АО «Каббалкэнерго» стоимости оказанных услуг в размере 64 602 816 рублей 93 коп. и встречные иски, требования АО «Каббалкэнерго» о взыскании с МУП «Каббалккомунэнерго» 19 533 281, 70 руб. делу присвоен № А20-156/2017.

Решением АС КБР от 02.02.2017г. по делу №А20-6465/2014 судом:

1. Приняты к рассмотрению требования истца о взыскании с ответчика 64 602 816,93 руб. долга и 15 931 258, 51 руб. - процентов за пользование чужими денежными средствами вследствие просрочки платежа по оплате услуг по передаче

электрической энергии, оказанных истцом по договору №Д/352-пдо от 10.02.2014г. за период с 16.10.2014г. по 04.12.2015г.

2. Принят отказ истца от заявленных требований в части взыскания с ответчика суммы задолженности по оплате услуг по передаче электрической энергии по договору №Д/352-пдо от 10.02.2014г в общей сумме 844 125152,34 руб. 34 коп. Производство по делу в данной части прекращено.

3. С ПАО «Каббалкэнерго» взыскано в пользу муниципального унитарного предприятия «Каббалккоммунэнерго» 15 931258 рублей 51 коп. процентов за пользование чужими денежными средствами. Вышеуказанное решение не вступило в законную силу и Общество намерено его обжаловать в части взыскания процентов.

Между тем, рассмотрение исковых требований МУП «Каббалккоммунэнерго» о взыскании 64 602 816,93 руб. задолженности за услуги по передаче электрической энергии за период с 01.09.2014 г. по 31.09.2015г. по договору Д/352-пдо от 10.02.2014г. будет рассматриваться в рамках дела №А20-156/2017. По данному делу решение суда еще не вынесено, и оно находится в стадии рассмотрения. При этом, неоплаченной ответчиком по данному делу осталась лишь задолженность в размере 64 602 816,93 руб., отнесенная сторонами к разногласиям, для урегулирования которых была создана комиссия при участии истца, ответчика, Государственного комитета КБР по энергетике, тарифам и жилищному надзору, и Местной администрации г. о. Нальчик. Комиссия осуществляет свою деятельность уже на протяжении последних 15 месяцев, судебные заседания по настоящему делу неоднократно переносились.

В связи с изложенными обстоятельствами и незавершенностью работы вышеуказанной комиссии, а также учитывая сложность данного дела, обосновать вероятность решения по данному судебному делу не представляется возможным.

В рамках дела № А20-728/2016, о взыскании с АО «Каббалкэнерго» задолженности по передаче электроэнергии по договору №Д/352-пдо за период с 01.01.2016 по 01.02.2016 на сумму 76 330 112,23 руб. и процентов за пользование чужими денежными средствами за период с 16.02.2016г. по 01.03.2016г. на сумму 968 805,27 руб.

Определением АС КБР от 31.08.2016 г. по делу А20-728/2016 ходатайство АО «Каббалкэнерго» удовлетворено, производство по данному делу приостановлено до вступления в законную силу судебного акта по делу №А20-6465/2014.

В ходе рассмотрения данного дела произведено частичное погашение задолженности на сумму 70 002 524,47 руб. (в том числе: 65 743 081,14 руб. по договору цессии от 29.04.2016г., заключенному между МУП «Каббалккоммунэнерго» и ПАО «МРСК Северного Кавказа» и 4 259 443,33 руб. по договору уступки права требования (цессии) от 30.06.2016г. заключенному между МУП «Каббалккоммунэнерго» и ПАО «МРСК Северного Кавказа»), в связи с чем непогашенной остается задолженность в спорной части в сумме 6 327 587,76 руб.

В связи с тем, что рассмотрение по данному делу приостановлено, оно находится в стадии производства и определение вероятности решения по данному судебному делу, на сегодняшний день, не представляется возможным учитывая спорность ситуации.

В связи с невозможностью с достаточной степенью точности оценить вероятность исхода судебных разбирательств, на указанные суммы оценочные обязательства в 2016 году не создавались.

4.2. Краткосрочные финансовые вложения

Информация о наличии и движении краткосрочных финансовых вложений отражена в приложениях 5.4.1.-5.4.3.

4.3. Оценочные обязательства

Информация о наличии и движении оценочных обязательств в 2016 году отражена в приложении 5.7.1.

У Общества существуют обязательства, по которым ведется судебное разбирательство и связанные с возможными штрафными санкциями в сумме 65 977 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2016 года, и могут быть доначислены по просроченной кредиторской задолженности, а также обязательства по акту выездной налоговой проверки на сумму 21 880 тыс.руб. По указанным сумма начислено оценочное обязательство.

Резерв по неиспользованным отпускам и страховые взносы составляют в сумме 18 917 тыс. руб., по вознаграждениям в сумме 1 764 тыс. руб..

4.4 Доходы и расходы по обычным видам деятельности.

Выручка Общества за 2016 год и 2015 год отражена в Отчете о финансовых результатах. Доходами от обычных видов деятельности Общества являются доходы от перепродажи электроэнергии и мощности на оптовом и розничном рынках.

Расходы по обычным видам деятельности представлены себестоимостью покупной электроэнергии, приобретенной на оптовом рынке и коммерческими расходами.

Расшифровка коммерческих расходов представлена в приложении 2.1.

По статье прочие затраты в составе коммерческих расходов отражены услуги по передаче электроэнергии сетевых компаний в сумме 1 989 147 тыс. руб. в 2015г. и 2 198 593 тыс. руб. в 2016 г.

В связи с внесенными изменениями в учетную политику на 2016г. в части порядка учета расходов, Общество в 2016г. ведет учет управленческих расходов. В отчете о финансовых результатах за 2016г. в целях обеспечения сопоставимости показателей, коммерческие расходы за 2015г. откорректированы на коммерческие и управленческие расходы.

Управленческие расходы используются для учета расходов, обеспечивающих функционирование Общества как целостного хозяйствующего субъекта, не связанных непосредственно с выполнением производственных функций в структурных подразделениях основного и вспомогательного производства Общества.

Коммерческие и управленческие расходы АО «Каббалкэнерго» в 2016г.

Статья	2016 год		2015 год	
	Коммерческие расходы	Управленческие расходы	Коммерческие расходы	Управленческие расходы
Услуги РСК по передаче э/э	1 103 455,7	0,0	996 382,0	
Услуги прочих сетевых компаний по передаче э/э	1 095 136,8	0,0	991 437,0	
Покупная мощность	663 054,4	0,0	572 179,6	
Объем нагрузочных потерь, оплаченных Участником оптового рынка, кВт.ч в сетях ФСК и в прочих сетях	22 279,9	0,0	0,0	0,0
Услуги операторов рынка	4 990,9	0,0	4 665,0	
Затраты на оплату труда (с учетом резервов)	138 847,9	75 218,5	124 908,0	103 374,0
Отчисления на социальные нужды (с учетом резервов)	40 885,2	21 442,9	32 609,0	32 091,0
Услуги по управлению	0,0	8 899,1		3 230,0
Услуги по сбору оплаты за поставленную э/э	10 004,1	0,0	9 944,0	
Амортизация	2 579,9	2 658,4	1 872,0	3 412,0
Аренда (здания, сооружения, транспортные средства, земельные участки)	15 443,1	3 612,5	3 587,00	15 765,00
Ремонт и обслуживание автотранспорта	0,0	1 718,0		1 843,0
Услуги по ремонту и обслуживанию оргтехники, кондиционеров	0,0	1 004,9	394,6	921,0
Коммунальные услуги	0,0	2 055,3		1 798,0
Командировочные и представительские расходы	0,0	1 568,2		2 117,0
Затраты на повышение квалификации и проф. подготовку	0,0	553,2		157,0
Материальные затраты	4 594,7	7 138,6	4874,4	8 336,00
Налоги и другие обязательные платежи	0,0	188,6		146,0
Страхование	0,0	874,7		971,0
Прочие затраты	13 651,4	11 453,5	28 336,40	13 534,0

Всего:	3 114 924,0	138 386,4	2 771 189,0	187 695,00
--------	-------------	-----------	-------------	------------

4.5. Связанные стороны.

В Пояснениях Общество раскрыло наиболее существенную информацию по связанным сторонам.

Список аффилированных лиц расположен на сайте Общества:

Адрес страницы в сети Интернет: <http://disclosure.skrin.ru/disclosure/0711008455>

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Саух Максим Михайлович	согласие физического лица на раскрытие информации не получено	Лицо является членом Совета директоров в акционерного общества	16.06.2015	-	-
2.	Раков Алексей Викторович	согласие физического лица на раскрытие информации не получено	Лицо является членом Совета директоров в акционерного общества	16.06.2015	-	-
3.	Каторов Владимир Степанович	согласие физического лица на раскрытие информации не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	16.06.2015	-	-
4.	Кириченко Ирина Николаевна	согласие физического лица на	Лицо является членом	16.06.2015	-	-

		раскрытие информации не получено	Совета директоров в акционерного общества			
5.	Рень Елена Викторовна	согласие физического лица на раскрытие информации не получено	Лицо является членом Совета директоров в акционерного общества	16.06.2015	-	-
6.	Семериков Сергей Александрович	согласие физического лица на раскрытие информации не получено	Лицо является членом Совета директоров в акционерного общества	16.06.2015	-	-
7.	Зайцев Юрий Викторович	согласие физического лица на раскрытие информации не получено	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит акционерное общество	29.08.2014		
8.	Суриков Руслан Анатольевич	согласие физического лица на раскрытие информации не получено	Лицо является членом Совета директоров в (наблюдательного совета) акционерного общества	16.06.2015	-	-
9.	Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная	357506, Российская Федерация, Ставропольск	1. Лицо принадлежит к группе лиц, в которую	29.09.2006	-	-

	сетевая компания Северного Кавказа»	ий край, г. Пятигорск, пос. Энергетик, ул. Подстанцион ная, 13	входит акционерно е общество 2. Лицо осуществля ет полномочия единолично го исполнител ьного органа	21.08.2015		
10.	Публичное акционерное общество "Российские сети"	Россия, г. Москва	1. Лицо имеет право распоряжат ься более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящи хся на акции (вклады, доли), составляющ ие уставный (складочны й) капитал данного лица 2. Лицо принадлежи т к группе лиц, в которую входит акционерно е общество	01.07.2008	65,27	65,27
11.	Публичное акционерное общество «Дагестанская энергосбытовая компания»	Республика Дагестан, г. Махачкала	Лицо принадлежи т к группе лиц, в которую входит акционерно е общество	29.09.2006	-	-
12.	Открытое акционерное общество «Нурэнерго»	Чеченская Республика, г. Грозный, Старопромыс ловское шоссе, 6	Лицо принадлежи т к группе лиц, в которую входит акционерно е общество	29.09.2006	-	-
13.	Акционерное общество «Калмэнергобыт»	Республика Калмыкия, г. Элиста	Лицо принадлежи т к группе лиц, в которую входит акционерно	29.09.2006	-	-

			е общество			
14.	Акционерное общество энергетики и электрификации «Ингушэнерго»	Республика Ингушетия, г. Назрань	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит акционерное общество	29.09.2006	-	-
15.	Акционерное общество «Карачаево-Черкесскэнерго»	Карачаево-Черкесская Республика, г. Черкесск	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит акционерное общество	29.09.2006	-	-
16.	Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Севкавказэнерго»	Республика Северная Осетия-Алания, г. Владикавказ	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит акционерное общество	29.09.2006	-	-
17.	Акционерное общество «Чеченэнерго»	Чеченская Республика, г. Грозный, Старопромысловское шоссе, 6.	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит акционерное общество	03.08.2009	-	-
18.	Открытое акционерное общество «Дагэнергосеть»	367020, Российская Федерация, Республика Дагестан, г. Махачкала, ул. Дахадаева, дом 73 «а»	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит акционерное общество	27.01.2010	-	-
19	Общество с ограниченной ответственностью "Юрэнергоконсалт"	357506, Ставропольский край, город Пятигорск, ул. 295 Стрелковой дивизии, д.18	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит акционерное общество	13.06.2012	-	-
20	Открытое акционерное общество "Федеральная сетевая компания Единой энергетической	117630 г. Москва, ул. Академика Челомея, д. 5А.	Лицо принадлежит к группе лиц, в которую входит	10.07.2012	-	-

	системы"		акционерное общество			
--	----------	--	----------------------	--	--	--

В 2015 и 2016 годах, помимо операций с физическими лицами, входящими в состав Совета Директоров, Общество осуществляло операции с компаниями, принадлежащими к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество, см. таблицы ниже.

Выплата вознаграждений членам совета директоров в 2016 году составила 1 536 тыс.руб., в 2015 году – 2 965тыс.руб.

Информация об основных операциях со связанными сторонами за 2016 год представлена в таблицах:

Наименование	Виды операций	Дебиторская задолженность на 31.12.2015	Начислено	Погашено	Дебиторская задолженность на 31.12.2016
Публичное акционерное общество "МРСК Северного Кавказа"*	Инвестиции в акции	1 111	918		2 029
	Реализация ОС	0	118	0	118
	Поступления от реализации МПЗ	0	2 244	2 244	0
	Компенсация потерь электроэнергии	19 058	323 528	342 586	0
	Резерв под обесценение дебиторской задолженности	-19 058	19 058		
	Услуги агента		86	86	
	Реализации электроэнергии		29 715	29 715	

	Авансы за услуги по передаче электроэнергии	27 151	900 799	927 950	0
Акционерное общество энергетики и электрификации «Ингушэнерго»*	Предоставленные займы	76 570			76 570
	Резервы под обесценений фин.вложений	-76 570		-	-76 570
	Авансы выданные	28	-	-	28
	Резервы по сомнительным долгам	-28			-28
	Договор переуступки прав требования	32 042	-	-	32 042
	Резервы по сомнительным долгам	-32 042			-32 042
	Проценты по займам выданным	22 418	5360	-	27 778
	Резервы под обесценение процентов по займам выданным	-20 627		4910	-25 537
Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Севкавказэнерго» *	Предоставленные займы				
	Проценты по займам выданным	6 762			6 762

	Резервы под обесценение процентов по займам выданным	-6 762			-6 762
Публичное акционерное общество «Дагестанская энергосбытовая компания»*	Проценты по предоставленно му займу	5 807			5 807
	Резервы по сомнительным долгам	-238	80		-158
	Резервы по процентам по предоставленно му займу	-5 807	5807	5 807	-5 807
	Сдача имущества в аренду	555	951	951	555
Общество с ограниченной ответственностью «Нальчикэнергосбы т»*	Реализация электроэнергии	10 660	-	-	10 660
	Резерв под обесценение дебиторской задолженности	-10 660	10660	10 660	-10 660
Общество с ограниченной ответственностью «Юрэнергоконсалт »	Расчеты по агентским договорам	0	1 040 286	1 037 170	3 116
Открытое акционерное общество «Южная межрегиональная энергетическая компания»*	Аренда помещения	17	-	-	17
	Резерв под обесценение дебиторской задолженности	-17			-17
ИТОГО		30 370	2 339 610	2 362 079	7 901

Наименование	Виды операции	Кредиторская задолженность на 31.12.2015	Начислено	Погашено	Кредиторская задолженность на 31.12.2016
Публичное акционерное общество "МРСК Северного Кавказа"*	Услуги управления	525	10 501	10 501	525
	Необоснованное обогащение по решению суда	0	1 728	1 728	0
	Выбытия по агентским договорам	0	4 554	4 307	247
	Услуги по передаче электроэнергии	-27151	1 300 407	1 271 799	1 457
	Услуги по отключению и подключению потребителей	0	4 725	4 070	655
	Аренда помещений	0	274	251	23
	Уступка прав требования	0	656 173	457 173	199 000
Акционерное общество энергетики и электрификации «Ингушэнерго»*	Прочая задолженность	30	0	0	30
Общество с ограниченной ответственностью «Нальчикэнергосбыт»*	Коммунальные услуги	137	0	0	137
Акционерное общество «Мобильные газотурбинные электрогенерации»	Приобретение электроэнергии и мощности	0	326	326	0

Публичное акционерное общество «Московская объединенная энергетическая компания»*	Приобретение электроэнергии и мощности	781	0	0	781
Общество с ограниченной ответственностью «Юрэнергоконсалт»	Расходы по агентским договорам	0	1 205	1 082	123
Публичное акционерное общество "Россети" *	Краткосрочные займы	18000	0	18000	0
	Договор об уступке права требования	16 354	0	16354	0
ИТОГО		8 676	1 979 893	1 785 591	202 978

* - лицо, принадлежащее к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество.

С аффилированными физическими лицами расчеты в 2016 году не осуществлялись.

Конечный бенефициар ПАО «Россети» является Российская федерация. Операции с конечным бенефициаром в 2016 году не производились.

Вознаграждения, начисленные основному управленческому персоналу (ПБУ 11.2008) (тыс. руб)

Виды вознаграждений	2016	2015
Премия	4 144	6 146
Оплата труда	6 033	7 631
Ежегодный оплачиваемый отпуск	831	1 347
Иные начисления	1 828	3 625

5. Условные обязательства

5.1 Судебные разбирательства

По состоянию на 31.12.2016 года Общество участвует в судебных процессах в качестве истца и ответчика. Информация о начисленных оценочных обязательствах и раскрытых условных обязательствах представлена в пункте 4.3 пояснений к бухгалтерской отчетности за 2016 год.

Оценочные обязательства отражены на счете учета резерва предстоящих расходов.

Величина оценочного обязательства по судебным делам определена на конец каждого отчетного квартала на основании справки юридического отдела, с указанием степени вероятности получения решения не в пользу Общества.

5.2 Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Оценка фактов хозяйственной деятельности руководством Общества может не совпадать с интерпретацией этих фактов налоговыми органами.

6. Риски, связанные с деятельностью Общества

6.1. Страновые и региональные риски

1. Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране и регионе

Введение антироссийских санкций Евросоюзом привело к нестабильности курса валют, увеличению темпов инфляции. В связи с этим существует риск превышения суммарных расходов Общества на осуществление энергосбытовой деятельности над утвержденными в составе сбытовой надбавки и, как следствие, – получение дополнительных убытков от продажи электроэнергии. Кроме того, существует риск потери платежеспособности потребителей электроэнергии как юридических, так и физических лиц и, как следствие, – рост дебиторской задолженности на розничном рынке, неисполнение Обществом своих обязательств по оплате стоимости покупной энергии и услуг по передаче в полном объеме.

В случае дестабилизации политической и экономической ситуаций в России или в отдельно взятом регионе, которая может оказать отрицательное влияние на деятельность Общества, будут предприняты меры по антикризисному управлению и оптимизации операционных издержек с целью максимального снижения негативного воздействия ситуации на Общество.

6.2. Отраслевые риски

1. Риски, связанные с антимонопольным регулированием

Контроль соблюдения антимонопольного законодательства осуществляет Федеральная антимонопольная служба России, которая предупреждает и пресекает факты злоупотребления доминирующим положением на рынке электроэнергии (мощности).

Для минимизации рисков, связанных с антимонопольным регулированием, Общество контролирует соблюдение действующего законодательства о конкуренции. В целях соблюдения стандартов раскрытия информации Общество руководствуется Положением, регламентирующим формирование, сбор и раскрытие информации, которое определяет взаимодействие внутренних структурных подразделений при раскрытии информации в соответствии с внешними нормативными документами.

2. Тарифные риски

В связи с проводимой Правительством РФ политикой сдерживания роста тарифов на электроэнергию существуют риски установления регулирующими органами тарифов сбытовой надбавки ниже экономически обоснованных уровней.

Для минимизации риска Обществом проводится работа по корректной подготовке обосновывающих материалов при установлении регулятором тарифно-балансовых решений.

В случае утверждения необходимой валовой выручки ГП ниже экономически обоснованного размера – направление искового заявления в суд о признании недействующим решения регулирующего органа об утверждении сбытовой надбавки ГП. В качестве досудебного разбирательства – направление в ФАС России заявления об установлении сбытовых надбавок ГП ниже экономически обоснованного уровня.

3. Риски, связанные с лишением статуса и функций ГП

Основным риском функционирования гарантирующего поставщика на оптовом рынке является лишение статуса субъекта оптового рынка в связи с проблемным урегулированием задолженности перед поставщиками оптового рынка электроэнергии (мощности), и, как следствие, лишение Общества статуса «Гарантирующий поставщик».

В случае реализации этого риска Общество может потерять потребителей на розничном рынке вследствие их перехода на обслуживание к другой энергосбытовой компании или к другому гарантирующему поставщику, действующему на территории субъекта РФ или определенному по результатам конкурса на право осуществления деятельности в качестве гарантирующего поставщика.

Мероприятиями по снижению риска являются:

- урегулирование задолженности перед поставщиками оптового рынка электроэнергии и мощности путем заключения соглашений о реструктуризации задолженности;
- изыскание денежных средств для своевременных расчетов по текущим обязательствам и погашения просроченной задолженности перед поставщиками ОРЭМ с целью недопущения лишения Общества статуса субъекта оптового рынка.

4. Риски роста просроченной и безнадежной задолженности

Неисполнение обязательств контрагентами по заключенным договорам: срыв поставки товаров и выполнения работ, оказания услуг и, как следствие, финансовые потери по договорам, предусматривающим авансирование.

Также, несоблюдение потребителями условий договоров в части оплаты потребленной электроэнергии приводит к увеличению дебиторской задолженности. В связи с предстоящим повышением либерализации рынков и ростом цен на электроэнергию указанный фактор риска приобретает все более важное значение.

Для минимизации рисков в Обществе проводится работа по обеспечению контроля проведения процедур закупок в соответствии с регламентирующими документами, контроля исполнения обязательств контрагентами, а также заключению договоров с условиями минимального авансирования.

Для решения этих проблем Общество проводит комплекс мероприятий по снижению дебиторской задолженности: рассылка потребителям уведомлений и претензий, взыскание задолженности через суд, привлечение государственных и правоохранительных органов к взысканию задолженности, реструктуризация задолженности.

6.3 Риски, связанные с деятельностью Общества

1 Риски, связанные с неправомерными действиями работников Общества и третьих лиц в отношении активов Общества

Создание внешних и внутренних угроз для интересов Общества в результате неправомерных действий работников Общества и третьих лиц в отношении активов Общества, причинение ущерба в результате нецелевого, неэффективного использования ресурсов.

Отделом безопасности Общества осуществляются мероприятия по выявлению неправомерных действий со стороны работников Общества и третьих лиц путем сбора, анализа и оценки оперативной информации, выработки мер по предупреждению и пресечению возможных внутренних и внешних угроз экономической безопасности и посредством участия в специальных (служебных) расследованиях по фактам злоупотребления (мошенничества), причинения ущерба.

6.4 Финансовые риски

1. Процентный риск

У Общества отсутствуют кредитные договоры. В заключенных договорах займа отсутствует возможность одностороннего увеличения процентной ставки кредитором. Учитывая изложенное, Общество не подвержено данному риску.

2. Риски, связанные с влиянием инфляции.

Обесценение реальной стоимости доходов (дебиторской задолженности) в результате воздействия инфляционных процессов.

С целью минимизации инфляционных рисков и снижения их последствий Общество уделяет особое внимание существующим договорным отношениям с покупателями с целью сокращения объемов дебиторской задолженности. В случае существенного роста инфляции Общество намерено повышать операционную

эффективность деятельности путем сокращения операционных издержек и увеличения оборачиваемости активов.

6.5. Правовые риски

1. Правовые риски

Риски связаны с:

- несоблюдением требований нормативных правовых актов и заключенных в результате этого договорных отношений;
- допускаемыми правовыми ошибками при осуществлении деятельности (неквалифицированные юридические консультации, составление документов, в том числе для целей рассмотрения спорных вопросов в судебных органах);
- несовершенством правовой системы (противоречивость законодательства, отсутствие правовых норм по регулированию отдельных вопросов, возникающих в процессе деятельности организации).

Для целей минимизации рисков Обществом осуществляется мониторинг изменений законодательства, типизация заключаемых договоров, учредительных и внутренних документов Общества в соответствии с нормами законодательства; проведение предварительной юридической экспертизы проектов заключаемых договоров; постоянное совершенствование квалификации как сотрудников правовых подразделений, так и повышений правовой грамотности сотрудников иных профильных подразделений.

2. Судебные риски

Риски обусловлены обращением контрагентов с исками в суды различных инстанций и принятием негативных решений в отношении Общества. Судебный иск может быть единичным или же стать прецедентом, за которым последуют другие аналогичные иски, по которым будут выставлены соответствующие счета. Кроме того, к данной категории относятся риски, связанные с несовершенством судебной системы:

- неверное толкование и применение норм материального и процессуального права судами;
- отсутствие достаточных разъяснений по толкованию законодательства по отдельным вопросам.

С целью сокращения вероятности реализации рисков, связанных с судебной работой, на постоянной основе осуществляется мониторинг изменений законодательства, формирование позиции Общества и представление его интересов в арбитражных судах, судах общей юрисдикции, третейских судах, включая осуществление мер, направленных на обжалование неправомерных по мнению Общества судебных актов в порядке, установленном законодательством.

7. Допущения о непрерывности деятельности

Бухгалтерская отчетность Общества составлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности.

7.1 Отрицательные чистые активы

По состоянию на 31.12.2016 года величина отрицательных чистых активов по состоянию на 31.12.2014, 31.12.2015 и 31.12.2016 составила:
(тыс. руб.)

№	Наименование показателя	31.12.2014 г	31.12.2015 г.	31.12.2016 г.
1	Стоимость чистых активов	-201 017	-548 662	-842 912
2	Уставный капитал	582 997	582 997	582 997

Чистые активы Общества за рассматриваемый период ниже уставного капитала Общества и имеют отрицательное значение.

Меры по приведению стоимости чистых активов в соответствие с величиной уставного капитала:

- 1) взыскание дебиторской задолженности потребителей, в том числе задолженности включенной в резерв по сомнительным долгам;
- 2) возврат Обществу выданного займа;
- 3) погашение кредиторской задолженности за счет поступивших средств от погашения дебиторской задолженности и полученной прибыли текущего года.

7.2 Риск лишения статуса гарантирующего поставщика

Основным риском для гарантирующего поставщика на оптовом рынке является лишение статуса субъекта оптового рынка в связи с наличием неурегулированной задолженности перед поставщиками оптового рынка электроэнергии (мощности), и, как следствие, возможное лишение Общества статуса Гарантирующего поставщика.

В случае проведения конкурса на присвоение статуса гарантирующего поставщика решение уполномоченного федерального органа основывается на показателях финансового состояния, утвержденных Постановлением Правительства РФ 442 от 04.05.2012 года «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии»:

В отношении АО «Каббалкэнерго» имеется невыполнение части показателей финансового состояния гарантирующего поставщика, утвержденных Постановлением Правительства РФ №442 от 04.05.2012 года «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления энергии»:

**Показатели финансового состояния гарантирующего поставщика
АО "Каббалкэнерго" за 4 квартал 2016 года**

Показатель	Расчет показателей		Рекомендуемое значение	Контрольный показатель
	Алгоритм определения значения показателя	сложившийся показатель		
Оборачиваемость кредиторской задолженности	$(КЗ_{\text{нп}} + КЗ_{\text{кп}}) / 2 / \text{ОТГРУЗКА} \times \text{число дней в кв.}$	79	не более 35 дней	не более 40 дней
Доля просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности	$\text{просроченная КЗкп} / \text{КЗкп} \times 100\%$	71%	не более 7 %	не более 15 %
Лимит долгового покрытия	$(В-Н)/КЗК$	3,3	Больше или равно 1	Больше или равно 1

Невыполнение данных показателей может повлечь за собой риск лишения статуса гарантирующего поставщика и как следствие потери рынка сбыта вследствие перехода потребителей на обслуживание к другому гарантирующему поставщику, действующему на территории субъекта РФ или определенному по результатам конкурса. Однако согласно Положению о функционировании розничных рынков электрической энергии лишение статуса поставщика возможно при следующих условиях:

- принятие в соответствии с Правилами оптового рынка решения об исключении организации из реестра субъектов оптового рынка;

- принятие арбитражным судом определения о признании требований заявителя о признании гарантирующего поставщика банкротом обоснованными и о введении в отношении гарантирующего поставщика наблюдения в соответствии с Федеральным законом «О несостоятельности (банкротстве)».

Согласно Регламенту осуществления платежей АО «Каббалкэнерго» расчеты за покупную электроэнергию на оптовом рынке имеют приоритет первоочередных платежей. Общество оплачивает текущие обязательства за покупную электроэнергию и мощность в полном объеме (уровень расчетов в 2016 году - 95%, 2015 году – 99%, в 2014 году – 108%).

Мероприятиями по снижению риска являются:

- урегулирование задолженности перед поставщиками оптового рынка электроэнергии и мощности путем заключения соглашений о реструктуризации задолженности;

- изыскание денежных средств для своевременных расчетов по текущим обязательствам и погашения просроченной задолженности перед поставщиками ОРЭМ с целью недопущения лишения Общества статуса субъекта оптового рынка.

8. События после отчетной даты

84

События, которые оказывают или могут оказать впоследствии влияние на финансовое состояние или результаты деятельности Общества и которые имеют место в период между отчетной датой (31 декабря 2016 года) и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2016 год отсутствуют.

Управляющий директор

Главный бухгалтер



А.И.Докшукин

А.М.Кумехова

г. Нальчик

20 « февраля » 2017 г.

85



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

28.02.2017 г. № РСМ-1122

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

**Аktionерам Кабардино-Балкарского акционерного общества энергетики и
электрификации**

Аудирруемое лицо:

Кабардино-Балкарское акционерное общество энергетики и электрификации

(сокращенное наименование АО «Каббалкэнерго»).

Место нахождения 360000, Россия, Кабардино-Балкарская республика, г. Нальчик ул. Щорса, д. 6;

Основной государственный регистрационный номер – 1020700746901.

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью "РСМ РУСЬ".

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

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

Основной государственный регистрационный номер – 1027700257540;

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

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

Ответственность аудирруемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

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

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

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

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

Мнение

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

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в пункте 6 Пояснений к бухгалтерской отчетности за 2016 год:

1. Величина чистых активов АО «Каббалкэнерго» в течение трех лет подряд меньше величины уставного капитала и является отрицательной (по состоянию на 31 декабря 2016 года - минус 842 912 тыс. руб.). В связи с указанным обстоятельством АО «Каббалкэнерго» необходимо предпринять меры, предусмотренные федеральным законом № 208-ФЗ «Об акционерных обществах».

Руководством принимаются меры, обеспечивающие возможность продолжения деятельности АО «Каббалкэнерго» в течение 12 месяцев, следующих со дня отчетной даты. Разработан и утвержден план мероприятий по повышению эффективности деятельности и улучшению финансово-экономического состояния АО «Каббалкэнерго».

2. АО «Каббалкэнерго» за 2016 год не выполнены контрольные показатели финансового состояния гарантирующего поставщика, утвержденные постановлением Правительства Российской Федерации от 04.05.2012 N 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии».

Председатель Правления

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

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций - 21706004215

Руководитель аудиторской проверки

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

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций - 20103037931



Н.А. Данцер

Р.Ф. Михайлык