



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

20.08.2017
~ РСМ - 1167

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

Акционерам ПАО «МРСК Сибири»

Аудируемое лицо:

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

Место нахождения: Россия, 660021, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Богграда, 144а;
Основной государственный регистрационный номер – 1052460054327.

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 ПАО «МРСК Сибири», которая включает бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств за 2016 год, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство ПАО «МРСК Сибири» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и 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 ПАО «МРСК Сибири» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Председатель Правления

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

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706004215

Руководитель аудиторской проверки

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

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706004441.



Н.А. Данцер

Н.Н. Усанова

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.**

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

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

Единица измерения: тыс. руб.

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

Коды	
Форма по ОКУД	0710001
Дата (число, месяц, год)	31/12/2016
по ОКПО	76749096
ИНН	2460069527
по ОКВЭД	35.12
по ОКОПФ/ОКФС	12247 / 31
по ОКЕИ	384

Пояснение	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2016 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	576 710	572 564	477 610
5.2.2.	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111	209 710	364 465	336 978
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120	11 844	17 528	23 213
5.2.2.	в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.3.1.-5.3.6.	Основные средства	1150	48 518 697	47 897 327	47 112 036
	земельные участки и объекты природопользования	1151	83 231	78 993	78 089
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	42 428 960	41 844 893	40 804 150
	другие виды основных средств	1153	678 966	603 008	614 162
5.3.5.	незавершенное строительство	1154	4 374 621	4 385 479	4 206 274
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155	96 336	227 853	527 034
	сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств	1156	856 583	757 101	882 327
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	360	400	17
	имущество для передачи в лизинг	1161	-	-	-
	имущество предоставляемое по договору аренды	1162	360	400	17
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	324 316	309 132	300 328
	инвестиции в дочерние общества	1171	281 957	281 957	281 957
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	-
	инвестиции в другие организации	1173	42 359	27 175	18 371
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
	прочие долгосрочные финансовые вложения	1175	-	-	-
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180	1 351 199	1 227 814	1 311 146
	Прочие внеоборотные активы	1190	653 927	695 189	685 778
	Итого по разделу I	1100	51 437 053	50 719 954	49 910 128

II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
5.5.1-5.5.2.	Запасы	1210	2 405 177	2 184 409	1 493 162
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	2 368 745	2 160 518	1 477 824
	затраты в незавершенном производстве	1212	34 045	21 702	12 015
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	1 221	2 189	3 323
	товары отгруженные	1214	1 166	-	-
	прочие запасы и затраты	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	22 411	28 188	46 791
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	16 150 713	14 199 641	11 629 340
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	576 543	896 649	56 747
	покупатели и заказчики	123101	474 403	835 092	23 878
	векселя к получению	123102	-	-	-
	авансы выданные	123103	6 166	21 222	20 588
	прочая дебиторская задолженность	123104	95 974	40 335	12 281
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	15 574 170	13 302 992	11 572 593
	покупатели и заказчики	123201	12 888 576	10 710 401	10 899 707
	векселя к получению	123202	-	-	-
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203	-	-	-
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204	-	-	-
	авансы выданные	123205	454 465	463 749	366 228
	прочая дебиторская задолженность	123206	2 231 129	2 128 842	306 658
5.4.1-5.4.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241	-	-	-
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242	-	-	-
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	179 665	528 380	1 719 460
	касса	1251	563	443	605
	расчетные счета	1252	169 801	518 483	1 716 925
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства	1254	9 301	9 454	1 930
	Прочие оборотные активы	1260	443 577	353 026	278 379
	Итого по разделу II	1200	19 201 543	17 293 644	15 167 132
	БАЛАНС	1600	70 638 596	68 013 598	65 077 260

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	9 988 619	9 481 516	9 481 516
3.1.	Уставный капитал (до регистрации изменений)	1311	-	507 103	-
3.1.	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
5.3.1., 5.1.1.	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	23 179 700	23 179 700	23 179 700
3.1.	Резервный капитал	1360	123 762	123 762	118 425
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(5 482 018)	(3 678 408)	(3 407 605)
	прошлых лет	1371	(3 678 408)	(3 678 408)	(3 407 605)
	отчетного периода	1372	(1 803 610)	-	-
	Итого по разделу III	1300	27 810 063	29 613 673	29 372 036
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410	16 751 700	10 691 551	14 595 861
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	16 751 700	10 691 551	14 595 861
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 659 627	2 576 434	2 512 158
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450	352 041	262 953	159 277
	Итого по разделу IV	1400	19 763 368	13 530 938	17 267 296
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	6 558 140	8 269 441	2 705 908
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	6 558 140	8 269 441	2 705 908
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	-	-
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	13 412 161	13 739 445	11 759 417
	поставщики и подрядчики	1521	9 300 372	10 383 470	8 580 411
	векселя к уплате	1522	-	-	-
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	493 428	464 860	452 676
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	251 967	218 720	205 274
	задолженность по налогам и сборам	1525	1 058 361	950 642	938 111
	авансы полученные	1526	1 185 287	1 180 784	1 194 754
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527	423	4 219	3 807
	прочая кредиторская задолженность	1528	1 122 323	536 750	384 384
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	3 072 672	2 851 623	3 964 186
	Прочие обязательства	1550	22 192	8 478	8 417
	Итого по разделу V	1500	23 065 165	24 868 987	18 437 928
	БАЛАНС	1700	70 638 596	68 013 598	65 077 260

Руководитель

Абрамов А.В.

Главный бухгалтер

Прищепина С.В.

"20" февраля 2017 г.



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

Отчет о финансовых результатах
за январь-декабрь 2016 г.

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

Единица измерения: тыс. руб.

	Коды
Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	31.12.2016
по ОКПО	76749096
ИНН	2460069527
по ОКВЭД	35.12
по ОКОПФ/ОКФС	12247 / 31
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-	За январь-
			декабрь 2016 г.	декабрь 2015 г.
1	2	3	(1)	(2)
	Выручка	2110	47 506 228	42 744 387
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111	46 487 184	41 520 833
	выручка от техприсоединения	2112	565 712	984 626
	доходы от аренды	2116	72 047	93 595
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117	379 586	141 945
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118	1 699	3 388
2.1.	Себестоимость продаж	2120	(43 151 053)	(39 973 868)
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121	(42 436 032)	(39 416 390)
	себестоимость техприсоединения	2122	(448 972)	(416 511)
	себестоимость услуг аренды	2126	(22 007)	(25 011)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127	(242 583)	(113 521)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128	(1 459)	(2 435)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 355 175	2 770 519
2.1.	Коммерческие расходы	2210	(53 486)	(54 430)
2.1.	Управленческие расходы	2220	(3 014 968)	(3 054 351)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	1 286 721	(338 262)
	Доходы от участия в других организациях	2310	5 362	1 906
	Проценты к получению	2320	67 394	58 889
	Проценты к уплате	2330	(1 848 574)	(1 278 817)
5.11.	Прочие доходы	2340	2 046 983	3 151 378
5.11.	Прочие расходы	2350	(3 305 013)	(1 781 266)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(1 747 127)	(186 172)
2.3.	Текущий налог на прибыль	2410	-	(280 147)
2.3.	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	234 182	190 144
2.3.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(214 294)	(51 588)
2.3.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	329 537	178 825
2.3.	Прочее	2460	(171 726)	102 060
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(1 803 610)	(237 022)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-	За январь-
			декабрь 2016 г.	декабрь 2015 г.
1	2	3	(1)	(2)
	СПРАВОЧНО			
5.1.1.	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
5.3.1.	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
3.2.	Совокупный финансовый результат периода	2500	(1 803 610)	(237 022)
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	(0,000019)	(0,000002)
2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель  Абрамов А.В. Главный бухгалтер  Прищепина С.В.

10 "февраля" 2017 г.

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода
(2) - указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду

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

Показатель		3а 2016 г.	3а 2015 г.
Наименование	Код	(1)	(2)
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	43 163 594	39 982 421
в том числе			
материальные затраты	6511	11 987 272	10 390 121
затраты на оплату труда	6512	7 483 914	7 356 549
отчисления на социальные нужды	6513	2 249 864	2 189 900
амортизация	6514	4 526 825	4 379 140
прочие затраты	6515	16 915 719	15 666 711
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	12 541	8 553
в том числе			
незавершенного производства	6521	12 343	9 687
готовой продукции	6522	-	-
покупных товаров	6523	(968)	(1 134)
товаров отгруженных	6524	1 166	-
вспомогательного сырья	6525	-	-
Итого себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)	6500	43 151 053	39 973 868
в том числе:			
себестоимость реализованных товаров	6530	1 400	2 322
услуг управления на сторону	6540	1 382	582
Коммерческие расходы	6550	53 486	54 430
в том числе			
материальные затраты	6551	376	349
затраты на оплату труда	6552	23 644	22 020
отчисления на социальные нужды	6553	8 496	8 025
амортизация	6554	11 126	7 235
прочие затраты	6555	9 844	16 801
Управленческие расходы	6560	3 014 968	3 054 351
в том числе			
материальные затраты	6561	84 510	86 482
затраты на оплату труда	6562	1 737 336	1 795 996
отчисления на социальные нужды	6563	464 842	429 436
амортизация	6564	94 044	104 250
прочие затраты	6565	634 236	638 187

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 по услугам, оказываемым организациями, осуществляющими регулируемую деятельность
- резерв по расходам по услугам, оказываемым организациями, осуществляющими регулируемую деятельность
- расходы, связанные с имуществом (за исключением расходов на оценку имущества)

175 862	194 583
635 931	559 482
2 696 792	2 595 165
-	-
9 081 270	7 647 627
735 918	756 743
-	-
13 743 453	12 836 862
183 817	109 417
413 685	485 480

Руководитель  _____
(подпись) Абрамов А.В.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  _____
(подпись) Прищепина С.В.
(расшифровка подписи)

« 20 » февраля 20 17 г.

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

Показатель		За 2016 г.	За 2015 г.
Наименование	Код	(1)	(2)
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	(1 803 610)	(237 022)
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	(1 803 610)	(237 022)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	94 815 163 249	94 815 163 249
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	(0,000019)	(0,000002)
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621	0,000087	0,0000486
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311	-	-
дополнительное количество акций	66312	-	-
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321	-	-
дополнительное количество акций	66322	-	-
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331	-	-
возможный прирост прибыли	66332	-	-
дополнительное количество акций	66333	-	-
Разводненная прибыль на акцию	6640	0,0000	0,0000
скорректированная величина базовой прибыли	6641	-	-
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642	-	-

Руководитель


(подпись)
Абрамов А.В.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)
Прищепина С.В.
(расшифровка подписи)

«20» февраля

2017

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За 2016 год	За 2015 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	(1 747 127)	(186 172)
в том числе облагаемая по ставке:			
20%	67101	(1 747 127)	(186 172)
другим ставкам	67102	-	-
необлагаемая	67103	-	-
Постоянные разницы	6711	1 170 910	950 720
Справочно: постоянные разницы, корреспондирующие с временными разницами	67111	-	-
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	(1 071 470)	894 129
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	(1 647 685)	(257 940)
Налоговая база	6714	(3 295 372)	1 400 737
Расход (доход) по налогу на прибыль	6720	(552 591)	68 015
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	(349 425)	(37 234)
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	234 182	190 144
Справочно: изменение отложенных налогов, отнесённое на прибыли и убытки	67221	-	-
Расход (доход) по отложенным налогам	6723	115 243	127 237
в том числе:			
изменение отложенного налогового актива	67231	329 537	178 825
изменение отложенного налогового обязательства	67232	(214 294)	(51 588)
Текущий налог на прибыль	6724	-	(280 147)
Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6725	(203 166)	105 249
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6730	31 440	(3 189)
в том числе по существенным статьям	6731	-	-
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6740	(1 803 610)	(237 022)

Руководитель

Главный бухгалтер



Абрамов А.В.

(расшифровка подписи)

Прищепина С.В.

(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала
за 20 16 год**

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

Коды	
Форма по ОКУД	0710003
Дата (число, месяц, год)	31 12 2016
по ОКПО	76749096
ИНН	2460069527
по ОКВЭД	35.12
по ОКФС/ОКФС	12247 31
по ОКЕИ	384

3.1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Капитал (до регистрации изменений)	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 14 (1) За 20 15 г. (2)	3100	9 481 516	-	-	23 179 700	118 425	(3 407 605)	29 372 036
Увеличение капитала - всего:	3210	-	507 103	-	-	-	-	507 103
в том числе:								
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	507 103	-	-	x	x	507 103
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	x	x	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	(265 466)	(265 466)
в том числе:								
убыток	3221	x	x	x	x	x	(237 022)	(237 022)
переоценка имущества	3222	x	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	x	(28 444)	(28 444)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	-	x	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x	5 337	(5 337)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 15 (2) За 20 16 г. (3)	3200	9 481 516	507 103	-	23 179 700	123 762	(3 678 408)	29 613 673
Увеличение капитала - всего:	3310	507 103	(507 103)	-	-	-	-	-
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	507 103	(507 103)	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	x	x	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	(1 803 610)	(1 803 610)
в том числе:								
убыток	3321	x	x	x	x	x	(1 803 610)	(1 803 610)
переоценка имущества	3322	x	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	x	x	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	-	x	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 (3)	3300	9 988 619	-	-	23 179 700	123 762	(5 482 018)	27 810 063

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменение капитала за 2015 год		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	29 372 036	(265 466)	507 103	29 613 673
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	29 372 036	(265 466)	507 103	29 613 673
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(3 407 605)	(265 466)	(5 337)	(3 678 408)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(3 407 605)	(265 466)	(5 337)	(3 678 408)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	32 779 641	-	512 440	33 292 081
Уставный капитал	34021	9 481 516	-	-	9 481 516
Капитал (до регистрации изменений)	340211	-	-	507 103	507 103
Собственные акции, выкупленные у акционеров	34022	-	-	-	-
Добавочный капитал	34023	23 179 700	-	-	23 179 700
Резервный капитал	34024	118 425	-	5 337	123 762
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	32 779 641	-	512 440	33 292 081

(1) - указывается год, предшествующий предыдущему

(2) - указывается предыдущий год

3.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г. (1)	На 31 декабря 2015 г. (2)	На 31 декабря 2014 г. (3)
Чистые активы	3600	27 810 063	29 613 673	29 372 036

Руководитель



(подпись)

Абрамов А.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Прищепина С.В.

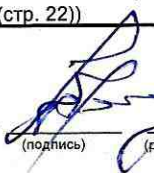
(расшифровка подписи)

20 февраля 20 17 год

**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	576 710	572 564	477 610
2. Результаты исследований и разработок	1120	11 844	17 528	23 213
3. Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4. Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5. Основные средства	1150	48 518 697	47 897 327	47 112 036
6. Доходные вложения в материальные ценности	1160	360	400	17
7. Долгосрочные и краткосрочные	1170 + 1240	324 316	309 132	300 328
8. Прочие внеоборотные активы ²	1180+1190	2 005 126	1 923 003	1 996 924
9. Запасы	1210	2 405 177	2 184 409	1 493 162
10. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	22 411	28 188	46 791
11. Дебиторская задолженность ³	1230	16 150 713	14 199 641	11 629 340
12. Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	179 665	528 380	1 719 460
13. Прочие оборотные активы ¹	1260	443 577	353 026	278 379
14. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		70 638 596	68 013 598	65 077 260
II. Обязательства				
15. Долгосрочные заемные средства	1410	16 751 700	10 691 551	14 595 861
16. Отложенные налоговые обязательства	1420	2 659 627	2 576 434	2 512 158
17. Оценочные обязательства	1430+1540	3 072 672	2 851 623	3 964 186
18. Прочие долгосрочные обязательства	1450	352 041	262 953	159 277
19. Краткосрочные заемные средства	1510	6 558 140	8 269 441	2 705 908
20. Кредиторская задолженность ⁴	1520	13 412 161	13 739 445	11 759 417
21. Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	22 192	8 478	8 417
22. Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		42 828 533	38 399 925	35 705 224
23. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итоговое обязательство, принимаемое к расчету (стр. 22))		27 810 063	29 613 673	29 372 036

Руководитель



(подпись)

Абрамов А.В.

(расшифровка подписи)



Главный бухгалтер



(подпись)

Прищепина С.В.

(расшифровка подписи)

А.В. Абрамов 17 г.

Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 16 г.

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

Форма по ОКУД	0710004
Дата (число, месяц, год)	31 12 2016
по ОКПО	76749096
ИНН	2460069527
по ОКВЭД	35.12
по ОКФС/ОКФС	12247 31
по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	39 935 364	35 595 921
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	38 932 095	34 011 897
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	214 857	674
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	65 817	65 305
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201	1 249	364
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301	-	-
прочие поступления	4119	937 452	1 518 719
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901	38 853	-
Платежи - всего	4120	(39 811 301)	(33 642 384)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(23 613 340)	(19 013 347)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101	(256 581)	(264 254)
в связи с оплатой труда работников	4122	(12 319 811)	(12 110 796)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 849 795)	(1 269 672)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(225 792)	(94 565)
прочие платежи	4129	(1 802 563)	(1 153 984)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901	(49 580)	(5 045)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	124 063	1 953 557
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	47 908	102 615
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	31 370	25 939
в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421101	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	345	-
в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421201	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421301	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	5 362	2 270
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	4	364
прочие поступления	4219	10 831	74 406
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901	-	69 298
Платежи - всего	4220	(4 870 685)	(5 375 919)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(4 462 365)	(4 976 944)
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101	(2 865)	(160 476)
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	(407 336)	(392 414)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401	-	-
прочие платежи	4229	(984)	(6 561)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(4 822 777)	(5 273 304)

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступление - всего	4310	35 959 866	10 152 143
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	35 959 866	9 645 040
в т.ч. получение кредитов и займов от материнских, дочерних и зависимых компаний	431101	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	507 103
в т.ч. денежных вкладов собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	431201	-	507 103
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	(31 609 867)	(8 023 476)
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	-	(28 350)
в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	432201	-	(15 812)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(31 609 866)	(7 995 040)
в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям	432301	-	-
прочие платежи	4329	(1)	(86)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	432901	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	4 349 999	2 128 667
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(348 715)	(1 191 080)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	528 380	1 719 460
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	179 665	528 380
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Абрамов А.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Прищепина С.В.

(подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2017 г.

5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель	Изменения за период			На начало года				Изменения за период				На конец периода							
	Наименование	Код	Период	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость		
												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)		428 538	(220 439)	-	208 099	232 040	-	-	-	(73 139)	-	-	-	660 578	(293 578)	-	367 000
	5110	за 2015 г. (2)		301 555	(160 923)	-	140 632	126 983	-	-	-	(59 516)	-	-	-	428 538	(220 439)	-	208 099
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2016 г. (1)		428 538	(220 439)	-	208 099	232 040	-	-	-	(73 139)	-	-	-	660 578	(293 578)	-	367 000
	5111	за 2015 г. (2)		301 555	(160 923)	-	140 632	126 983	-	-	-	(59 516)	-	-	-	428 538	(220 439)	-	208 099
в том числе:																			
у патентовладельца на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51011	за 2016 г. (1)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51111	за 2015 г. (2)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у правообладателя программ ЭВМ, базы данных	51012	за 2016 г. (1)		428 253	(220 225)	-	208 028	232 040	-	-	-	(73 103)	-	-	-	660 293	(293 328)	-	366 965
	51112	за 2015 г. (2)		301 270	(160 745)	-	140 525	126 983	-	-	-	(59 480)	-	-	-	428 253	(220 225)	-	208 028
у правообладателя на топологию 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)		285	(214)	-	71	-	-	-	-	(36)	-	-	-	285	(250)	-	35
	51114	за 2015 г. (2)		285	(178)	-	107	-	-	-	-	(36)	-	-	-	285	(214)	-	71
	5102	за 2016 г. (1)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2015 г. (2)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация Общества	5103	за 2016 г. (1)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2015 г. (2)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие																			

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

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

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	Выбыло часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.
НИОКР - всего	5140	за 20 16 г. (1)	29 611	(12 083)	-	-	(5 684)	29 611	(17 767)	
	5150	за 20 15 г. (2)	29 611	(6 398)	-	-	(5 685)	29 611	(12 083)	
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)	29 611	(12 083)	-	-	(5 684)	29 611	(17 767)	
	5154	за 20 15 г. (2)	29 611	(6 398)	-	-	(5 685)	29 611	(12 083)	

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

18

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)	-	4 661	-	(4 661)	-
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)	-	4 661	-	(4 661)	-
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)	364 465	77 285	-	(232 040)	209 710
	5190	за 20 15 г. (2)	336 978	154 470	-	(126 983)	364 465
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)	364 465	77 285	-	(232 040)	209 710
	5192	за 20 15 г. (2)	336 978	154 470	-	(126 983)	364 465
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

28

5.3. Основные средства

5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года						Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам	первоначальная стоимость		начислено амортизации	пересценка		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.	70 001 875	(27 474 981)	42 526 894	5 288 266	-	(161 146)	108 345	(4 571 202)	-	-	75 128 995	(31 937 838)	43 191 157		
	5210	за 2015 г.	64 571 803	(23 075 402)	41 496 401	5 498 747	-	(68 675)	47 458	(4 447 037)	-	-	70 001 875	(27 474 981)	42 526 894		
в том числе:																	
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2016 г.	69 922 882	(27 474 981)	42 447 901	5 284 017	-	(161 135)	108 345	(4 571 202)	-	-	75 045 764	(31 937 838)	43 107 926		
	5211	за 2015 г.	64 493 714	(23 075 402)	41 418 312	5 497 730	-	(68 562)	47 458	(4 447 037)	-	-	69 922 882	(27 474 981)	42 447 901		
в том числе:																	
производственные здания	52011	за 2016 г.	7 064 150	(1 792 636)	5 271 514	225 519	-	(33 885)	13 915	(267 339)	-	-	7 255 784	(2 046 060)	5 209 724		
	52111	за 2015 г.	6 692 662	(1 527 423)	5 165 239	380 119	-	(8 631)	5 218	(270 431)	-	-	7 064 150	(1 792 636)	5 271 514		
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2016 г.	5 636 085	(2 390 030)	3 246 055	254 663	-	(13 636)	16 683	(296 951)	-	-	5 877 112	(2 670 298)	3 206 814		
	52112	за 2015 г.	5 341 691	(2 091 580)	3 250 111	300 344	-	(5 950)	2 755	(301 205)	-	-	5 636 085	(2 390 030)	3 246 055		
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2016 г.	34 786 447	(13 152 755)	21 633 692	2 479 687	-	(10 238)	6 359	(2 151 400)	-	-	37 255 896	(15 297 796)	21 958 100		
	52113	за 2015 г.	32 117 270	(11 128 025)	20 989 245	2 674 874	-	(5 697)	2 557	(2 027 287)	-	-	34 786 447	(13 152 755)	21 633 692		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2016 г.	13 501 841	(5 084 484)	8 417 357	1 292 946	-	(9 876)	5 877	(899 441)	-	-	14 784 911	(5 978 048)	8 806 863		
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2016 г.	104 191	(84 634)	19 557	7 958	-	(577)	578	(9 260)	-	-	111 572	(93 316)	18 256		
	52115	за 2015 г.	96 428	(77 762)	18 666	8 330	-	(567)	548	(7 420)	-	-	104 191	(84 634)	19 557		
прочие	52016	за 2016 г.	8 830 168	(4 970 442)	3 859 726	1 023 244	-	(92 923)	64 933	(946 811)	-	-	9 760 489	(5 852 320)	3 908 169		
	52116	за 2015 г.	7 983 274	(4 013 419)	3 969 855	882 689	-	(35 795)	31 410	(988 433)	-	-	8 830 168	(4 970 442)	3 859 726		

Наименование показателя	Код	Период	На начало года						Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость		
											первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2016 г.	78 993	-	78 993	4 249	-	(11)	-	-	-	-	83 231	-	83 231		
	5212	за 2015 г.	78 089	-	78 089	1 017	-	(113)	-	-	-	-	78 993	-	78 993		
в том числе:																	
земельные участки	52021	за 2016 г.	78 993	-	78 993	4 249	-	(11)	-	-	-	-	83 231	-	83 231		
	52121	за 2015 г.	78 089	-	78 089	1 017	-	(113)	-	-	-	-	78 993	-	78 993		
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.	6 565	(6 165)	400	-	-	(535)	535	(40)	-	-	6 030	(5 670)	360		
	5230	за 2015 г.	6 158	(6 141)	17	407	-	-	-	(24)	-	-	6 565	(6 165)	400		
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.	6 565	(6 165)	400	-	-	(535)	535	(40)	-	-	6 030	(5 670)	360		
	5232	за 2015 г.	6 158	(6 141)	17	407	-	-	-	(24)	-	-	6 565	(6 165)	400		

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

20

5.3.2.Сроки полезного использования и методы начисления амортизации

Наименование показателя	Код	Установленный срок полезного использования (в месяцах)	Методы начисления амортизации
1	2	3	4
Производственные здания	7001	от 24 до 1109	линейный
Сооружения, кроме ЛЭП	7002	от 24 до 903	линейный
Линии электропередачи и устройства к ним	7003	от 13 до 561	линейный
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	7004	от 13 до 388	линейный
Производственный и хозяйственный инвентарь	7005	от 13 до 300	линейный
Прочие	7006	от 6 до 1629	линейный

11

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

Наименование показателя	Код	За 2016 год	За 2015 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 477 838	1 727 758
в том числе:			
производственные здания	5261	70 866	131 534
сооружения, кроме ЛЭП	5262	97 842	146 238
линии электропередачи и устройства к ним	5263	897 876	671 505
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	183 945	513 814
производственный и хозяйственный инвентарь	5265	-	-
прочие	5266	227 309	264 667
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(3 005)	(2 791)
в том числе:			
производственные здания	5271	(5)	(2)
сооружения, кроме ЛЭП	5272	(681)	(40)
линии электропередачи и устройства к ним	5273	(2 111)	(637)
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	(142)	(618)
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	-	-
прочие	5276	(66)	(1 494)

AA

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	109 244	161 360	139 625
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	6 355 505	6 292 735	5 952 030
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	4 039 877	3 547 600	1 958 201
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	63 779	55 219	10 644
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	2 887	-	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 16 г. (1)	4 385 479	6 589 544	(1 327 449)	(5 272 953)	4 374 621
	5250	за 20 15 г. (2)	4 206 274	6 582 056	(935 264)	(5 467 587)	4 385 479
в том числе:							
Производственного назначения	5241	за 20 16 г. (1)	4 385 479	6 589 544	(1 327 449)	(5 272 953)	4 374 621
	5251	за 20 15 г. (2)	4 206 274	6 582 056	(935 264)	(5 467 587)	4 385 479
незавершенное строительство	52411	за 20 16 г. (1)	3 146 340	4 796 969	(70 630)	(4 567 496)	3 305 183
	52511	за 20 15 г. (2)	3 199 217	5 112 079	(113 735)	(5 051 221)	3 146 340
приобретение основных средств	52412	за 20 16 г. (1)	18 220	696 862	(253)	(705 457)	9 372
	52512	за 20 15 г. (2)	392	434 194	-	(416 366)	18 220
оборудование к установке	52413	за 20 16 г. (1)	1 220 919	1 095 713	(1 256 566)	-	1 060 066
	52513	за 20 15 г. (2)	1 006 665	1 035 783	(821 529)	-	1 220 919
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	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление			начисление резерва	погашение	выбытие		учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	иные начисления	начисление резерва			списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат			восстановление резерва
4	7	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15			
1	2	3	4	7	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 16 г. (1)	324 812	(96 959)	146 949	-	(89 723)	(290 905)	(1 434)	-	102 162	179 422	(83 086)	
	5292	за 20 15 г. (2)	527 034	-	246 249	-	(96 959)	(448 471)	-	-	-	324 812	(96 959)	
в том числе:														
капитальное строительство	52911	за 20 16 г. (1)	304 965	(96 959)	81 420	-	(89 723)	(225 346)	(1 434)	-	102 162	159 605	(83 086)	
	52921	за 20 15 г. (2)	509 836	-	221 966	-	(96 959)	(426 837)	-	-	-	304 965	(96 959)	
приобретение основных средств	52912	за 20 16 г. (1)	19 847	-	65 529	-	-	(65 559)	-	-	-	19 817	-	
	52922	за 20 15 г. (2)	17 198	-	24 283	-	-	(21 634)	-	-	-	19 847	-	
	52913	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочие	52923	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

28

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 16 г. (1)	918 966	(609 834)	-	(1 185)	856	-	15 513	917 781	(593 465)
	5311	за 20 15 г. (2)	927 710	(627 382)	-	(8 744)	8 744	-	8 804	918 966	(609 834)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 16 г. (1)	918 966	(609 834)	-	(1 185)	856	-	15 513	917 781	(593 465)
	53121	за 20 15 г. (2)	927 710	(627 382)	-	(8 744)	8 744	-	8 804	918 966	(609 834)
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 16 г. (1)	885 887	(603 930)	-	-	-	-	-	885 887	(603 930)
	531211	за 20 15 г. (2)	894 631	(612 674)	-	(8 744)	8 744	-	-	885 887	(603 930)
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531212	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530213	за 20 16 г. (1)	33 079	(5 904)	-	(1 185)	856	-	15 513	31 894	10 465
	531213	за 20 15 г. (2)	33 079	(14 708)	-	-	-	-	8 804	33 079	(5 904)
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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53125	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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)	33 143	(5 968)	-	(1 185)	856	-	15 513	31 958	10 401
	5312	за 20 15 г. (2)	33 143	(14 772)	-	-	-	-	8 804	33 143	(5 968)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 16 г. (1)	33 143	(5 968)	-	(1 185)	856	-	15 513	31 958	10 401
	53131	за 20 15 г. (2)	33 143	(14 772)	-	-	-	-	8 804	33 143	(5 968)
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531311	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531312	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530313	за 20 16 г. (1)	33 143	(5 968)	-	(1 185)	856	-	15 513	31 958	10 401
	531313	за 20 15 г. (2)	33 143	(14 772)	-	-	-	-	8 804	33 143	(5 968)
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)	885 823	(603 866)	-	-	-	-	-	885 823	(603 866)
	5313	за 20 15 г. (2)	894 567	(612 610)	-	(8 744)	8 744	-	-	885 823	(603 866)

26

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ- всего	5305	за 20 16 г. (1)	68 231	(68 231)	-	-	-	-	-	68 231	(68 231)
	5315	за 20 15 г. (2)	68 231	(68 231)	-	-	-	-	-	68 231	(68 231)
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)	45 815	(45 815)	-	-	-	-	-	45 815	(45 815)
	53164	за 20 15 г. (2)	45 815	(45 815)	-	-	-	-	-	45 815	(45 815)
Депозитные вклады	53065	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53165	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53066	за 20 16 г. (1)	22 416	(22 416)	-	-	-	-	-	22 416	(22 416)
	53166	за 20 15 г. (2)	22 416	(22 416)	-	-	-	-	-	22 416	(22 416)
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)	22 416	(22 416)	-	-	-	-	-	22 416	(22 416)
	5317	за 20 15 г. (2)	22 416	(22 416)	-	-	-	-	-	22 416	(22 416)
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 16 г. (1)	987 197	(678 065)	-	(1 185)	856	-	15 513	986 012	(661 696)
	5310	за 20 15 г. (2)	995 941	(695 613)	-	(8 744)	8 744	-	8 804	987 197	(678 065)

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	(609 834)	16 369	-	-	(593 465)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой	7110	(5 968)	16 369	-	-	10 401
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	(5 968)	16 369	-	-	10 401
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	71112	-	-	-	-	-
прочие	71113	(5 968)	16 369	-	-	10 401
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7113	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131	-	-	-	-	-
Прочие	7114	-	-	-	-	-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211	-	-	-	-	-
Прочие	7122	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130	(603 866)	-	-	-	(603 866)
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	(603 866)	-	-	-	(603 866)
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71311	(603 930)	-	-	-	(603 930)
зависимых хозяйственных обществ	71312	-	-	-	-	-
прочие	71313	64	-	-	-	64
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	7134	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	7135	-	-	-	-	-
Прочие	7136	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения	7200	(68 231)	-	-	-	(68 231)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой, по которым она определялась	7210	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	72112	-	-	-	-	-
прочие	72113	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7212	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121	-	-	-	-	-
Прочие	7213	-	-	-	-	-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211	-	-	-	-	-
Прочие	7222	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	(68 231)	-	-	-	(68 231)
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72311	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	72312	-	-	-	-	-
прочие	72313	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7233	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	7234	(45 815)	-	-	-	(45 815)
Депозитные вклады	7235	-	-	-	-	-
Прочие	7236	(22 416)	-	-	-	(22 416)

5.4.3. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		2016 г. (1)	2015 г. (2)	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	
						себестоимость	резерв под снижение стоимости					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Запасы - всего	5400	за 20 16 г. (1)	2 189 378	(4 969)	4 340 877	(4 106 061)	4 176	(18 224)	x	2 424 194	(19 017)	
	5420	за 20 15 г. (2)	1 496 026	(2 864)	4 612 784	(3 919 432)	2 367	(4 472)	x	2 189 378	(4 969)	
сырье и материалы	5401	за 20 16 г. (1)	2 165 487	(4 969)	4 015 359	(3 793 139)	4 176	(18 179)	10	2 387 717	(18 972)	
	5421	за 20 15 г. (2)	1 480 688	(2 864)	4 464 353	(3 779 538)	2 367	(4 472)	(16)	2 165 487	(4 969)	
незавершенное производство	5402	за 20 16 г. (1)	21 702	-	278 391	(266 048)	-	-	-	34 045	-	
	5422	за 20 15 г. (2)	12 015	-	139 200	(129 513)	-	-	-	21 702	-	
товары отгруженные	5403	за 20 16 г. (1)	-	-	2 980	(1 814)	-	-	-	1 166	-	
	5423	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
готовая продукция и товары	5404	за 20 16 г. (1)	2 189	-	44 147	(45 060)	-	(45)	(10)	1 266	(45)	
	5424	за 20 15 г. (2)	3 323	-	9 231	(10 381)	-	-	16	2 189	-	
прочие запасы и затраты	5405	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

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

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		в течение года						перевод из доп-в в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	поступление причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат				восстановление резерва
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 16 г. (1)	896 649	-	52 034	5 353	(177 008)	(7 210)	-	-	89 264	(282 539)	664 287	(87 744)
	5521	за 20 15 г. (2)	56 747	-	132 918	29 337	-	(124 265)	-	-	-	801 912	896 649	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 16 г. (1)	835 092	-	50 628	-	(175 096)	(6 893)	-	-	88 601	(317 929)	560 898	(86 495)
	5522	за 20 15 г. (2)	23 878	-	110 742	-	-	(117 655)	-	-	-	818 127	835 092	-
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55021	за 20 16 г. (1)	820 397	-	-	-	(2 106)	-	-	-	2 106	(402 588)	417 809	-
	55221	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	820 397	820 397	-
	55022	за 20 16 г. (1)	4 066	-	4 061	-	-	(3 632)	-	-	-	(268)	4 227	-
	55222	за 20 15 г. (2)	6 398	-	3 345	-	-	(4 559)	-	-	-	(1 118)	4 066	-
по трансформации	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 договорам от аренды	55025	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	(131 392)	-	-	-	65 696	65 696	65 696	(65 696)
	55225	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по прочим	55026	за 20 16 г. (1)	10 629	-	46 567	-	(41 598)	(3 281)	-	-	20 799	19 231	73 166	(20 799)
	55226	за 20 15 г. (2)	17 480	-	107 397	-	(113 096)	(113 096)	-	-	-	(1 152)	10 629	-
Авансы выданные	5503	за 20 16 г. (1)	21 222	-	995	-	(174)	(174)	-	-	-	(15 877)	6 166	-
	5523	за 20 15 г. (2)	20 588	-	21 684	-	-	(6 488)	-	-	-	(14 542)	21 222	-
Векселя к получению	5504	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 16 г. (1)	40 335	-	411	5 353	(1 912)	(143)	-	-	663	51 267	97 223	(1 249)
	5525	за 20 15 г. (2)	12 281	-	512	29 337	-	(122)	-	-	-	(1 673)	40 335	-
в том числе:														
бесторговые векселя	55051	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55251	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	55052	за 20 16 г. (1)	40 335	-	411	5 353	(1 912)	(143)	-	-	663	51 267	97 223	(1 249)
	55252	за 20 15 г. (2)	12 281	-	512	29 337	-	(122)	-	-	-	(1 673)	40 335	-
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 16 г. (1)	13 950	-	46 328	-	(174 316)	-	-	-	87 158	85 725	146 003	(87 158)
	5526	за 20 15 г. (2)	25 982	-	-	-	(14 520)	(14 520)	-	-	14 520	2 488	13 950	-
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 16 г. (1)	13 950	-	46 328	-	(174 316)	-	-	-	87 158	85 725	146 003	(87 158)
	55261	за 20 15 г. (2)	25 982	-	-	-	(14 520)	(14 520)	-	-	14 520	2 488	13 950	-
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55262	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 16 г. (1)	17 826 817	(4 623 825)	66 050 456	556 925	(5 341 849)	(63 827 130)	(171 438)	(62 047)	4 612 284	282 539	20 756 122	(5 181 952)
	5530	за 20 15 г. (2)	17 822 879	(5 950 268)	61 911 009	442 292	(4 791 260)	(60 580 325)	(213 709)	(353 417)	5 904 012	(801 912)	17 926 817	(4 623 825)

22

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года		поступление					восстановление			перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная величина резерва по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списания за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	резерва						
4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15						
1	2	3															
в том числе:																	
Расчеты с поставщиками и заказчиками	5511	за 20 16 г. (1)	14 690 579	(3 980 178)	55 820 773	(4 632 649)	(53 247 498)	(140 004)	(67 548)	3 987 168	317 929	17 374 231	(4 485 655)				
	5531	за 20 15 г. (2)	14 723 122	(3 823 415)	50 031 635	(4 147 062)	(48 729 507)	(199 202)	(317 342)	3 791 097	(818 127)	14 690 579	(3 980 178)				
в том числе:																	
по передаче электроэнергетики	5511	за 20 16 г. (1)	12 891 054	(3 218 886)	54 719 544	(4 232 814)	(51 781 075)	(76 280)	144 955	3 372 307	402 588	16 300 786	(4 003 113)				
	5512	за 20 15 г. (2)	13 012 321	(3 143 124)	48 716 613	(3 367 846)	(47 572 550)	(142 239)	(302 634)	3 149 785	(820 397)	12 891 054	(3 218 886)				
по лизинговому договору	5512	за 20 16 г. (1)	332 185	(69 888)	519 319	(35 090)	(617 333)	(45 924)	(4 401)	26 781	268	184 114	(32 273)				
	5532	за 20 15 г. (2)	133 968	(67 649)	992 287	(75 623)	(797 190)	(620)	2 622	72 764	1 118	332 185	(69 888)				
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	5513	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
	5533	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
по перепродаже электроэнергии и мощности	5514	за 20 15 г. (1)	1 166 693	(478 435)	-	(324 268)	(247 094)	(16 257)	(210 731)	463 090	-	692 611	(323 356)				
	5534	за 20 16 г. (2)	1 293 073	(414 152)	84 918	(490 061)	(79 549)	(37 598)	(9 293)	388 240	-	1 166 693	(478 435)				
по доходам от аренды	5515	за 20 16 г. (1)	81 622	(72 259)	-	59 799	(84 587)	(1 503)	302	5 119	(65 696)	15 056	(5 838)				
	5535	за 20 15 г. (2)	56 913	(46 284)	110 028	(72 358)	(83 883)	(1 490)	54	46 893	-	81 622	(72 259)				
по прочим	5516	за 20 16 г. (1)	219 025	(140 710)	496 992	(100 276)	(517 409)	(40)	2 327	119 871	(19 231)	181 664	(121 075)				
	5536	за 20 15 г. (2)	226 847	(150 206)	212 707	(141 174)	(196 335)	(17 255)	(8 091)	133 415	1 152	219 025	(108 686)				
Авансы выданные	5512	за 20 16 г. (1)	554 979	(91 230)	4 561 490	(111 314)	(4 567 764)	-	(1 431)	93 858	15 877	563 151	(108 686)				
	5532	за 20 15 г. (2)	383 281	(17 053)	5 748 960	(91 230)	(5 591 547)	(209)	(48)	16 844	14 542	554 979	(91 230)				
Векселя к получению	5513	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
	5533	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
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)	2 681 259	(552 417)	5 668 193	(597 886)	(6 011 868)	(31 434)	6 932	531 258	(51 267)	2 818 740	(587 611)				
	5536	за 20 15 г. (2)	2 416 476	(2 109 818)	6 130 414	(552 968)	(6 259 271)	(14 298)	(36 027)	2 096 071	1 673	2 681 259	(552 417)				
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)	109 440	-	4 132 669	-	(4 168 127)	-	23	-	-	74 005	-				
	55362	за 20 15 г. (2)	6 399	-	3 510 200	-	(3 407 249)	-	90	-	-	109 440	-				
реализация имущества	55163	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
	55363	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
прочие	55164	за 20 16 г. (1)	2 571 819	(552 417)	1 535 524	(597 886)	(1 843 741)	(31 434)	6 909	531 258	(51 267)	2 744 735	(587 611)				
	55364	за 20 15 г. (2)	2 410 077	(2 109 818)	2 620 214	(552 968)	(2 852 022)	(14 298)	(36 117)	2 096 071	1 673	2 571 819	(552 417)				
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 16 г. (1)	259 521	(256 891)	290 736	(89 316)	(250 778)	-	352	169 732	(85 725)	214 106	(176 475)				
	5537	за 20 15 г. (2)	276 968	(221 655)	60 342	(288 306)	(84 499)	-	9 198	253 070	(2 488)	259 521	(256 891)				
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 16 г. (1)	259 521	(256 891)	290 736	(89 316)	(250 778)	-	352	169 732	(85 725)	214 106	(176 475)				
	55371	за 20 15 г. (2)	276 968	(221 655)	60 342	(288 306)	(84 499)	-	9 198	253 070	(2 488)	259 521	(256 891)				
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
	55372	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
Итого	5500	за 20 16 г. (1)	18 823 466	(4 623 825)	66 102 490	(5 518 857)	(63 834 340)	(171 438)	(62 047)	4 701 548	-	21 420 409	(5 269 696)				
	5520	за 20 15 г. (2)	17 579 626	(5 950 286)	62 043 927	(4 791 260)	(60 704 590)	(213 709)	(353 417)	5 904 012	-	18 823 466	(4 623 825)				

33

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	3 980 178	4 807 745	(4 215 773)	4 572 150
в том числе:					
<i>по передаче электроэнергии</i>	7311	3 218 886	4 234 920	(3 450 693)	4 003 113
<i>по техприсоединению</i>	7312	69 888	35 090	(72 705)	32 273
<i>по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса</i>	7313	-	-	-	-
<i>по перепродаже электроэнергии и мощности</i>	7314	478 435	324 268	(479 347)	323 356
<i>по доходам от аренды</i>	7315	72 259	71 593	(72 318)	71 534
<i>прочие</i>	7316	140 710	141 874	(140 710)	141 874
Авансы выданные	7330	188 189	201 037	(197 454)	191 772
Прочая дебиторская задолженность	7320	552 417	599 798	(563 355)	588 860
Итого	7300	4 720 784	5 608 580	(4 976 582)	5 352 782

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	13 650 355	8 541 730	11 439 866	6 816 041	10 905 996	6 556 510
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе	5541	12 714 709	8 294 908	10 604 535	6 624 357	10 285 713	6 462 298
по передаче электроэнергии	55411	11 710 723	7 772 671	9 209 303	5 990 417	8 700 178	5 557 054
по техприсоединению	55412	148 042	115 769	125 589	55 701	81 065	13 416
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55413	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55414	688 797	323 356	1 046 950	568 515	1 293 073	878 920
по доходам от аренды	55415	8 821	5 835	74 942	2 683	51 733	3 449
прочие	55416	158 326	77 277	147 751	7 041	159 664	9 459
Прочая дебиторская задолженность	5542	935 646	246 822	835 331	191 684	620 283	94 212

(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	
	данные Общества	данные контрагента	3	Начислено за период (оборот по Дт, тыс.руб.)		Оплачено за период (оборот по Кт, тыс.руб.)		данные Общества	данные контрагента
				4	5	6	7		
2	3	4	5	6	7	8	9		
ПАО "Красноярскэнергосбыт" (КЭ)	2 159 697	576 239	8 908 306	8 350 914	7 813 623	7 991 846	3 254 380	935 307	
ООО "Русэнергосбыт Сибирь" (КЭ)	65 981	28 329	1 457 110	1 494 762	1 439 394	1 439 394	83 697	83 697	
АО "Атомэнергосбыт" (КЭ)	16 061	16 061	264 861	263 963	263 386	263 386	17 536	16 638	
АО "Алтайэнергосбыт" (АЭ)	258 944	226 325	4 501 479	4 485 983	4 535 318	4 564 281	225 105	148 027	
ООО "Русэнергосбыт" (АЭ)	3 604	(716)	278 780	278 780	280 882	276 562	1 502	1 502	
ОАО "Бурятэнергосбыт" (БЭ)	807 588	807 600	-	-	-	-	807 588	807 600	
АО "Читаэнергосбыт" (БЭ)	849 125	604 592	2 167 766	2 203 762	1 996 139	1 996 139	1 020 752	812 215	
ООО "Энергосбыт" (БЭ)	-	-	30 268	28 310	26 168	26 168	4 100	2 142	
АО "Алтайэнергосбыт" (ГАС)	98 363	89 850	1 254 092	1 256 792	1 275 874	1 275 863	76 581	70 779	
АО "Оборонэнергосбыт" (ГАС)	340	340	856	664	534	534	662	470	
ОАО "Кузбассэнергосбыт" (КУЭ)	146 852	17	2 263 375	2 267 218	2 161 985	2 019 227	248 242	248 008	
ЗАО "Система" (КУЭ)	87 254	30 701	554 055	610 608	606 626	606 626	34 683	34 683	
ООО "Центрэнерго" (ОЭ)	8 309	6 695	152 582	154 196	156 989	156 989	3 902	3 902	
ООО "Транснефтеэнерго" (ОЭ)	771	709	19 748	19 810	19 701	19 701	818	818	
АО "Петербургская сбытовая компания" (ОЭ)	65 556	(58 691)	3 613 172	3 587 256	3 363 359	3 363 359	315 369	165 206	
ООО "Оборонэнергосбыт" (ОЭ)	18 105	18 096	34 532	34 541	25 784	25 784	26 853	26 853	
ООО "Русэнерго" (ОЭ)	2 130	1 042	28 702	29 790	29 925	29 925	907	907	
ООО "Русэнерго" (ОЭ)	2 793	2 522	42 783	43 054	42 785	42 785	2 791	2 791	
ООО "Русэнергоресурс" (ОЭ)	-	-	135 886	111 436	99 946	99 946	35 940	11 490	
АО "Хакасияэнергосбыт" (ХЭ)	1 120 564	536 485	1 557 779	887 639	1 016 407	1 014 928	1 661 936	409 196	
ООО "Русэнергосбыт" (ЧЭ)	146 493	61 869	2 099 511	2 181 137	2 147 261	2 146 729	98 743	96 277	
АО "Читаэнергосбыт" (ЧЭ)	1 099 997	766 048	5 154 113	4 993 786	4 737 180	4 743 895	1 516 930	1 015 939	
АО "Оборонэнергосбыт" (ЧЭ)	354 011	329 620	318 565	341 305	471 445	471 445	201 131	199 480	

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление начисленных процентов, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		перевод из долговой в краткосрочную задолженность
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего									
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5551	за 20 16 г. (1)	262 953	443 186	-	(257 603)	-	(96 495)	352 041
	5571	за 20 15 г. (2)	159 277	258 470	-	(239 196)	-	84 402	262 953
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 16 г. (1)	8 609	-	-	-	-	(8 609)	-
	5572	за 20 15 г. (2)	-	63 067	-	(6 647)	-	(47 811)	8 609
в том числе:									
строительство	55521	за 20 16 г. (1)	8 609	-	-	-	-	(8 609)	-
	55721	за 20 15 г. (2)	-	63 067	-	(6 647)	-	(47 811)	8 609
прочие	55522	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55722	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 16 г. (1)	254 344	443 186	-	(257 603)	-	(87 886)	352 041
	5573	за 20 15 г. (2)	159 277	195 403	-	(232 549)	-	132 213	254 344
в том числе:									
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)	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего									
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 16 г. (1)	10 383 470	36 463 451	-	(37 719 931)	164 773	8 609	9 300 372
	5581	за 20 15 г. (2)	8 580 411	34 730 671	-	(33 000 957)	58 089	15 256	10 383 470
в том числе:									
строительство	55611	за 20 16 г. (1)	1 502 977	2 136 904	-	(2 300 117)	(1 835)	8 609	1 346 538
	55811	за 20 15 г. (2)	1 355 511	2 445 689	-	(2 313 166)	(313)	15 256	1 502 977
прочие	55612	за 20 16 г. (1)	8 880 495	34 326 547	-	(35 419 814)	166 608	-	7 953 836
	55812	за 20 15 г. (2)	7 224 902	32 284 982	-	(30 687 791)	58 402	-	8 880 495
Авансы полученные	5562	за 20 16 г. (1)	1 180 784	7 978 213	-	(8 019 472)	(42 124)	87 886	1 185 287
	5582	за 20 15 г. (2)	1 194 754	9 383 900	-	(9 262 890)	(3 223)	(131 757)	1 180 784
в том числе:									
по передаче электроэнергии	55621	за 20 16 г. (1)	28 591	7 254 412	-	(7 248 673)	-	-	34 330
	55821	за 20 15 г. (2)	32 631	8 490 210	-	(8 494 250)	-	-	28 591
по лизингообличению	55622	за 20 16 г. (1)	754 244	452 675	-	(498 708)	(906)	87 359	794 664
	55822	за 20 15 г. (2)	1 045 559	517 930	-	(674 032)	(2 930)	(132 283)	754 244
по организации финансирования и развитию ЕЭС России в части	55623	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		погашение	описание на финансовый результат	перевод из долгов в краткосрочную задолженность		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
распределительного электросетевого комплекса	55823	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
	55624	за 20 16 г. (1)	83 302	-	-	(3 706)	(40 901)	-	-	38 695
	55824	за 20 15 г. (2)	103 971	-	-	(20 669)	-	-	-	83 302
	55625	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	55825	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
	55626	за 20 16 г. (1)	1 320	9 916	-	(10 060)	-	-	527	1 703
	55826	за 20 15 г. (2)	974	13 853	-	(14 033)	-	-	526	1 320
	55627	за 20 16 г. (1)	313 327	261 210	-	(258 325)	(317)	-	-	315 895
	55826	за 20 15 г. (2)	11 619	361 907	-	(59 906)	(293)	-	-	313 327
	5563	за 20 16 г. (1)	4 219	-	-	(28)	(3 768)	-	-	423
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5583	за 20 15 г. (2)	3 907	28 451	-	(28 039)	-	-	-	4 219
	5564	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 20 16 г. (1)	218 720	2 924 731	80	(2 891 558)	(6)	-	-	251 967
	5585	за 20 15 г. (2)	205 274	2 521 919	-	(2 508 473)	-	-	-	218 720
	5566	за 20 16 г. (1)	950 642	4 871 704	80 062	(4 843 939)	(108)	-	-	1 058 361
	5586	за 20 15 г. (2)	938 111	7 480 526	19	(7 468 022)	8	-	-	950 642
	5567	за 20 16 г. (1)	464 860	8 114 742	-	(8 086 174)	-	-	-	493 428
	5587	за 20 15 г. (2)	452 676	8 004 077	-	(7 991 893)	-	-	-	464 860
	5568	за 20 16 г. (1)	536 750	2 197 153	818 009	(2 426 205)	(3 384)	-	-	1 122 323
Прочая кредиторская задолженность	5588	за 20 15 г. (2)	384 384	1 450 606	8 360	(1 302 489)	(4 111)	-	-	536 750
	5569	за 20 16 г. (1)	6 336	196 029	-	(195 219)	-	-	-	7 146
	5589	за 20 15 г. (2)	18 603	37 239	-	(49 506)	-	-	-	6 336
	55691	за 20 16 г. (1)	6 336	196 029	-	(195 219)	-	-	-	7 146
	55891	за 20 15 г. (2)	18 603	37 239	-	(49 506)	-	-	-	6 336
	55692	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	55892	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 20 16 г. (1)	14 002 398	62 993 180	898 151	(64 244 910)	115 383	-	-	13 764 202
	5570	за 20 15 г. (2)	11 918 694	63 858 620	8 379	(61 801 959)	50 763	(32 099)	-	14 002 398

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

28

5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
		2016 г. (1)	2015 г. (2)	2014 г. (3)
1	2	3	4	5
Всего	5590	1 666 010	2 166 108	3 454 527
В ТОМ ЧИСЛЕ:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	1 606 733	2 008 047	3 187 146
в т. ч.				
строительство	55911	716 860	866 134	403 649
прочие	55912	889 873	1 141 913	2 783 497
(учредителям) по выплате доходов	5592	-	-	1
государственными внебюджетными фондами	5593	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5594	-	-	-
Задолженность перед персоналом организации	5595	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5596	59 277	158 061	267 380

(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 долгосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства - всего	7410	за 20 16 г. (1)	10 691 551	21 559 639	-	(7 944 734)	-	(7 554 756)	16 751 700
	7430	за 20 15 г. (2)	14 595 861	4 437 839	-	(100 548)	-	(8 241 601)	10 691 551
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 16 г. (1)	10 691 551	21 559 639	-	(7 944 734)	-	(7 554 756)	16 751 700
	7431	за 20 15 г. (2)	14 595 861	4 437 839	-	(100 548)	-	(8 241 601)	10 691 551
Займы	7412	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	7432	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные заемные средства - всего	7420	за 20 16 г. (1)	8 269 441	14 400 227	2 255 979	(23 665 132)	(2 257 131)	7 554 756	6 558 140
	7440	за 20 15 г. (2)	2 705 908	5 207 201	1 671 308	(7 894 492)	(1 662 085)	8 241 601	8 269 441
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 16 г. (1)	8 241 701	14 400 227	-	(23 665 132)	-	7 554 756	6 531 552
	7441	за 20 15 г. (2)	2 687 391	5 207 201	-	(7 894 492)	-	8 241 601	8 241 701
Проценты по кредитам	74211	за 20 16 г. (1)	27 740	-	2 255 979	-	(2 257 131)	-	26 588
	74411	за 20 15 г. (2)	18 517	-	1 671 308	-	(1 662 085)	-	27 740
Займы	7422	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	7442	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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	7 451	2 255 979
списанные на прочие расходы	7511	7 451	1 848 574
включенные в стоимость активов	7512	-	407 405
Затраты по займам всего:	7520	-	-
списанные на прочие расходы	7521	-	-
включенные в стоимость активов	7522	-	-
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	7 451	2 255 979
начисленные %	7531	-	2 255 979
другие затраты	7532	7 451	-

5.7.1 Оценочные обязательства

тыс. руб.

Показатель	Остаток на 01.01.2016	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на 31.12.2016	Ожидаемый срок исполнения обязательства
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего, в т.ч.	2 851 623	4 783 161	-4 349 985	-212 127	3 072 672	х
Ежемесячное премирование, выплачиваемое в следующем отчетном периоде	161 670	1 552 684	-1 551 091	0	163 263	Январь 2017 года
Предстоящие отпуска	593 011	1 276 395	-1 284 148	0	585 258	По мере предоставления отпусков в течение 2017 года
Квартальное премирование, выплачиваемое в следующем отчетном периоде (квартале)	94 793	191 857	-167 295	-18 920	100 435	2017 год
Годовое премирование, выплачиваемое в следующем отчетном году	515 691	378 606	-406 062	0	488 235	2017 год
Выплаты по выходным пособиям	2 596	35 206	-30 962	-671	6 169	2017 год
Разногласия с энергосбытовыми организациями по объему и стоимости электроэнергии, приобретаемой в целях компенсации потерь	766 982	805 521	-432 112	-45 686	1 094 705	По мере завершения судебных разбирательств
Разногласия с территориальными сетевыми организациями по объему и мощности полезного отпуска электроэнергии.	426 815	188 608	-197 064	-9 287	409 072	По мере завершения судебных разбирательств
Прочие оценочные обязательства	290 065	354 284	-281 251	-137 563	225 535	По мере завершения судебных разбирательств

5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5	6
Остаток на начало отчетного года	7700	6 139 070	1 227 814	12 882 170	2 576 434
Доход	7710	5 166 365	1 033 273	2 466 120	493 224
Расход	7720	(3 518 675)	(703 735)	(1 394 655)	(278 931)
Результат изменения налоговых ставок	7730	X	-	X	-
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740	(938 355)	(187 671)	(5 755)	(1 151)
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750	-	-	-	-
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760	(92 405)	(18 482)	(649 745)	(129 949)
Остаток на конец отчетного периода	7800	6 756 000	1 351 199	13 298 135	2 659 627

5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
Наименование	Код	2016 г. (1)	2015 г. (2)	2014 г. (3)
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	137 367	52 637	35 353
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
имущество, находящееся в залоге	5802	14 884	14 332	17 257
из него:				
объекты основных средств	58021	14 884	14 332	17 257
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022	-	-	-
прочее	58023	-	-	-
прочие полученные	5803	122 483	38 305	18 096
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	-	-	-
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-
имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58121	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58122	-	-	-
прочее	58123	-	-	-
прочие выданные	5813	-	-	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2016 г. (1)				За 2015 г. (2)			
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3				4			
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-	-	-	-	952 180
в том числе:									
на текущие расходы	5901	-	-	-	-	-	-	-	-
компенсации черныбыльцам	5902	-	-	-	-	-	-	-	-
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	5903	-	-	-	-	-	-	-	-
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	5904	-	-	-	-	-	-	-	952 180
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	-	6 451	(6 451)	-	-	6 497	(6 497)	-
в том числе:									
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911	-	6 451	(6 451)	-	-	6 055	(6 055)	-
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912	-	-	-	-	-	442	(442)	-
прочие	5913	-	-	-	-	-	-	-	-

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

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

Показатель		3а 2016 г. (1)		3а 2015 г. (2)	
		Подлежит возврату	Фактически возвращено	Подлежит возврату	Фактически возвращено
Наименование	Код	3	4	5	6
1	2				
Полученные бюджетные средства, по которым не выполнены условия их предоставления	7910	-	-	-	-
в том числе					
на текущие расходы	7911	-	-	-	-
компенсации черныбыльцам	7912	-	-	-	-
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	7913	-	-	-	-
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	7914	-	-	-	-
прочие	7915	-	-	-	-
Полученные бюджетные кредиты, по которым не выполнены условия их предоставления	7920	-	-	-	-
в том числе					
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	7921	-	-	-	-
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	7922	-	-	-	-
прочие	7925	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		3а 2016 г. (1)	3а 2015 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие доходы всего	8000	2 046 983	3 151 378
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	-	17 835
От реализации квартир	8002	-	-
От реализации МПЗ	8003	10 295	7 015
От реализации валюты	8004	-	-
От реализации нематериальных активов	8005	-	-
От продажи ценных бумаг	8006	8	-
От реализации других активов	8007	155 476	36 019
От совместной деятельности	8008	-	-
Прибыль 2015 г., выявленная в отчетном периоде	8009	802 664	-
Прибыль 2014 г., выявленная в отчетном периоде	8010	88 582	194 284
Прибыль 2013 г., выявленная в отчетном периоде	8011	77 822	225 566
Прибыль до 01.01.2013 г., выявленная в отчетном периоде	8012	27 292	43 214
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	589 440	447 296
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014	51 309	7 541
Курсовые разницы	8015	-	-
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	25 153	15 877
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017	263	1 382
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	35 202	34 977
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	55 977	49 085
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	17 298	11 359
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	-	1 015 794
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	-	-
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023	-	-
Доходы по договорам уступки права требования	8024	-	-
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	28 653	22 413
Страховые выплаты к получению	8026	33 788	13 735
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027	-	-
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028	15	58
Дисконт по векселям	8029	-	-
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030	-	952 180
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031	-	8 744
Дооценка объектов основных средств	8032	-	-
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС	8033	-	-
Доход от погашения векселей	8034	-	-
Прочие	8035	47 746	47 004

84

Показатель		За 2016 г. (1)	За 2015 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие расходы всего	8100	(3 305 013)	(1 781 266)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	(13 653)	-
От реализации квартир	8102	-	-
От реализации МПЗ	8103	-	-
От реализации валюты	8104	-	-
От реализации нематериальных активов	8105	-	-
От продажи ценных бумаг	8106	-	-
От реализации других активов	8107	-	-
Другие налоги	8108	-	-
Расходы по оплате услуг банков	8109	(10 332)	(17 444)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(1)	(19)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(804 870)	-
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112	-	-
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	(12 924)	(1 031)
Резерв по прекращаемой деятельности	8114	-	-
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(127 035)	(103 418)
Выбытие активов без дохода	8116	(61 072)	(119 096)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117	-	-
Убыток 2015 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(674 494)	-
Убыток 2014 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(257 617)	(804 531)
Убыток 2013 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(175 255)	(335 105)
Убыток до 01.01.2013 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(14 207)	(20 679)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(783 668)	(76 324)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(14 958)	(11 713)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(1 776)	(2 555)
Дисконт по векселям	8125	-	-
Расходы по договорам уступки права требования	8126	-	-
Невозмещаемый НДС	8127	(5 043)	(7 333)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	-	-
Взносы в объединения и фонды	8129	(10 130)	(2 526)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(16 068)	(5 145)
Курсовые разницы	8131	-	-
Судебные издержки	8132	(5 405)	(314)
Хищения, недостачи	8133	(12 891)	(2 924)
Издержки по исполнительному производству	8134	(4 581)	(1 774)
Погашение стоимости квартир работников	8135	(543)	-
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(19 146)	(22 334)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(18 304)	(19 475)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(15 790)	(15 350)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(12 770)	(14 077)
Расходы на благотворительность	8140	(54 700)	(16 100)
Стоимость погашаемых векселей	8141	-	-
Процентные расходы по долгосрочным облигациям	8142	-	-
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143	(6 876)	(14 250)
Уценка объектов основных средств	8144	-	-
Прочие	8145	(170 904)	(167 749)

Руководитель

(подпись)

Абрамов А.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Прищепина С.В.

(расшифровка подписи)

« 20 » февраля

20 17 г.

88

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	6 355 505	6 292 735	5 952 030
в том числе: по лизингу	82001	40 368	71 839	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	8201	80 978	68 910	27 930
Материалы, принятые в переработку	8202	-	-	-
Товары, принятые на комиссию	8203	3 598	3 598	4 035
Оборудование, принятое для монтажа	8204	-	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	8205	468 276	449 754	863 448
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	8206	606	501	384
Бланки строгой отчетности	8207	-	-	-
Имущество, находящееся в федеральной собственности	8208	28 147	28 209	28 209
Нематериальные активы, полученные в пользование	8209	850 465	785 430	614 389
Имущество, переданное в уставный капитал в оплату приобретаемых акций	8210	-	-	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.13. Информация по отчетным сегментам

	Код	АЭ	ГАЗС	БЭ	КЭ	КУЭ	ОЭ	ХЭ	ЧЭ	ИА	Итого
Выручка от внешних покупателей	8310	7 061 436	1 100 116	4 782 972	10 669 463	5 989 912	6 551 606	4 485 051	6 630 305	235 367	47 506 228
Выручка от продаж между сегментами	8320	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого выручка сегмента	8300	7 061 436	1 100 116	4 782 972	10 669 463	5 989 912	6 551 606	4 485 051	6 630 305	235 367	47 506 228
В.Т.Ч.											
выручка от передачи	8301	7 011 852	1 073 061	4 732 456	10 341 123	5 901 795	6 433 284	4 454 268	6 539 345	-	46 487 184
выручка от техприсоединения	8302	17 831	21 514	29 154	273 238	64 956	87 859	25 274	45 886	-	565 712
прочая выручка	8303	31 753	5 541	21 362	55 102	23 161	30 463	5 509	45 074	235 367	453 332
Итого себестоимость сегмента	8305	(5 763 632)	(884 613)	(3 987 679)	(10 072 924)	(6 670 272)	(5 391 838)	(4 375 177)	(5 912 071)	(92 847)	(43 151 053)
В.Т.Ч.											
себестоимость от передачи электроэнергии	83051	(5 648 494)	(858 207)	(3 896 540)	(10 024 188)	(6 589 963)	(5 250 973)	(4 354 316)	(5 813 351)	-	(42 436 032)
себестоимость техприсоединения	83052	(91 009)	(23 520)	(74 923)	(28 862)	(65 205)	(115 794)	(16 198)	(33 461)	-	(448 972)
прочая себестоимость	83053	(24 129)	(2 886)	(16 216)	(19 874)	(15 104)	(25 071)	(4 663)	(65 259)	(92 847)	(266 049)
Проценты к получению	8330	-	154	24	1 165	5	323	641	242	64 840	67 394
Проценты к уплате	8340	(198 143)	-	(264 307)	(1 243 092)	(23 072)	(4 288)	(24 905)	(90 767)	-	(1 848 574)
Расходы по налогу на прибыль	8350	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прибыль/(убыток) сегмента	8360	434 198	88 316	44 614	(1 301 158)	(1 553 373)	505 751	(436 900)	242 033	172 909	(1 803 610)
Активы сегментов	8370	11 139 199	2 518 118	6 387 690	13 476 485	9 852 773	8 795 560	5 489 514	11 006 778	1 972 479	70 638 596
В.Т.Ч. внеоборотные активы	8371	9 894 580	2 369 094	3 081 366	8 656 549	8 505 780	6 716 131	2 969 850	7 464 123	1 779 580	51 437 053
Обязательства сегментов	8380	4 218 092	204 380	4 860 794	17 848 151	3 610 295	2 580 352	2 898 600	2 546 075	4 061 794	42 828 533
Амортизация ОС и НМА	8390	874 449	203 553	385 571	745 268	878 722	538 061	269 644	736 727	-	4 631 995

5.14. Отчет о движении денежных средств ПАО "ИРСК Сибирь" за 2016 год по сегментам

Код	Наименование показателя	Аптаймерго		Бурятмерго		ГАЗС		Красноярскмерго		Кузбассмерго		Омскмерго		Хакасиямерго		Читамерго		Исполнительный аппарат	
		за 2016 год	за 2015 год	за 2016 год	за 2015 год	за 2016 год	за 2015 год	за 2016 год	за 2015 год	за 2016 год	за 2015 год	за 2016 год	за 2015 год	за 2016 год	за 2015 год	за 2016 год	за 2015 год	за 2016 год	за 2015 год
2	1	3	5	7	9	11	13	15	17	19	21								
4110	Денежные потоки от текущих операций	39 835 364	5 078 072	2 905 713	815 548	6 876 246	4 371 277	5 942 789	3 215 388	2 658 219	4 397 164	4 069 432	4 196 022						
4111	в том числе:	38 932 095	7 160 452	2 884 782	1 109 795	6 891 113	4 408 888	3 756 572	3 135 981	3 810 390	5 192 173	263 320	146						
411101	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	674	-	-	-	-	-	-	-	448	-	214 857	-						
411102	в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	674	-	-	-	-	-	-	-	448	-	214 857	-						
411103	арендных платежей, лицензионных платежей, royalties, комиссионных и иных аналогичных платежей	65 305	7 191	3 671	305	34 119	11 566	5 317	1 875	2 061	2 296	2 460	-						
411104	в т.ч. от продажи лицензий, лицензионных платежей, royalties, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	1 249	792	-	-	136	321	91	-	-	-	-	-						
4113	от перепродажи финансовых вложений	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
411301	в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
4119	прочие поступления	337 452	19 653	330 724	2 754	381 385	105 907	53 872	33 071	59 173	236 057	139 455	-						
411901	в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	38 853	-	-	-	-	-	-	-	-	38 853	-	-						
4120	внутреннее перемещение денежных средств между филиалами	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
4120	Платежи - всего	(39 811 301)	(1 076 930)	(709 234)	(297 305)	(29 269)	(1 882 931)	(1 882 931)	(4 441)	(1 113 405)	(1 033 362)	(4 056 421)	-						
4121	в том числе:	(33 842 364)	(4 872 451)	(3 341 935)	(701 926)	(8 787 989)	(4 906 724)	(5 037 257)	(4 037 979)	(2 562 555)	(3 193 381)	(3 987 312)	-						
412101	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(19 013 340)	(3 283 795)	(1 723 727)	(483 776)	(5 333 895)	(3 244 947)	(3 379 609)	(3 146 858)	(2 107 720)	(2 428 560)	(633 854)	-						
412102	в т.ч. от поставщиков (подрядчиков) за сырье, материалы, работы, услуги материнским, дочерним и зависимым компаниям	(264 254)	-	-	-	(361)	(15 347)	(30 023)	(154)	(154)	(240 873)	-							
4122	в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	(12 119 811)	(1 780 091)	(1 426 916)	(276 255)	(2 188 351)	(1 469 474)	(1 485 897)	(681 475)	(658 707)	(1 525 589)	(1 316 870)	-						
4123	в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	(1 268 672)	(199 458)	(262 736)	(61)	(1 245 950)	(22 303)	(3 991)	(24 963)	(15 127)	(90 384)	-	-						
412301	в т.ч. проценты по банковым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	(225 792)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
412302	налог на прибыль организации	(1 042 880)	(185 081)	(124 533)	(26 859)	(402 872)	(260 080)	(148 879)	(161 826)	(72 454)	(166 982)	(10 332)	-						
412303	прочие платежи	(49 580)	(5 045)	-	-	-	-	(1 197)	-	-	(46 847)	-	-						
4126	корректировка сумм оплаты НДС	-	555 984	231 748	69 491	363 019	110 080	(23 072)	427 629	283 986	438 144	514 414	(2 170 879)						
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	124 063	1 953 557	(382 787)	113 623	(546 563)	(535 447)	666 472	(822 611)	285 664	603 783	530 266	208 710						
4210	Денежные потоки от инвестиционных операций	47 908	102 615	1 569	39	7 757	469	7 937	92	554	13 180	1 000	4 243						
4210	Поступления - всего	31 370	25 939	1 569	39	2 347	469	7 929	64	554	4 704	1 043	-						
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
421101	в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
4212	от продажи акций других организаций (долей участия)	345	-	-	-	-	-	-	-	-	-	345	-						
421201	в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
4213	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прев. требования денежных средств к другим лицам)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
421301	в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прев. требования денежных средств к другим лицам) материнским, дочерним и зависимым компаниям	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
4214	дивиденды, проценты по долговым финансовым вложениям и аналогичные поступления от долевого участия в других организациях	5 362	2 270	-	-	4 707	1 702	-	-	-	-	655	588						
421401	в т.ч. дивиденды, проценты по долговым финансовым вложениям и аналогичные поступления от долевого участия в других организациях материнским, дочерним и зависимым компаниям	4	364	-	-	-	-	-	-	-	-	4	364						
4219	прочие поступления	10 831	74 406	1 624	-	703	150	8	28	8 476	138	2 632	-						
421901	в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	-	89 296	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-						
4220	Платежи - всего	(4 870 685)	(5 375 919)	(1 048 303)	(113 610)	(947 817)	(690 855)	(673 951)	(188 883)	(286 242)	(513 969)	(119 460)	(212 423)						
4221	в том числе:	(4 462 365)	(4 576 944)	(968 450)	(107 888)	(819 585)	(653 733)	(672 764)	(180 708)	(268 022)	(442 189)	(519 568)	(211 619)						
422101	в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(2 865)	(160 476)	-	-	(2 865)	-	(7 919)	-	(3 418)	(280)	(17 144)	-						

Текстовые пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ПАО «МРСК Сибири»
за 2016 год

Раздел 1. Общие сведения об Обществе

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

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

ИНН (КПП) 2460069527/997450001

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

По состоянию на 31 декабря 2016 г. и 31 декабря 2015 г. в Общество входят следующие филиалы и представительства:

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

1	Представительство ПАО «МРСК Сибири» в г. Москва	109028, Российская Федерация, г. Москва, Большой Николоворобинский пер., д. 9, корп. 1-4
---	---	--

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

Дополнительно Общество осуществляет следующие виды деятельности:

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

Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «МРСК Сибири» за 2016 год.

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

Общество осуществляет свою деятельность на основании следующих лицензий, действующих по состоянию на 31.12.2016:

№ п/п	Содержание	Вид лицензии	№ лицензии	Серия	Дата выдачи	Дата окончания действия лицензии
1	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	00703	ОМС	09.12.2008	01.02.2030
2	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01251	УДЭ	22.05.2009	01.09.2022
3	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01259	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
4	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01260	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029

5	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01258	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
6	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01250	УДЭ	22.05.2009	01.12.2022
7	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01261	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
8	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	01257	УДЭ	22.05.2009	01.02.2029
9	Добыча технических подземных вод одиночными скважинами на Змеиногорском 1 участке для хозяйственно-питьевого и производственного водоснабжения производственного отделения "Южные электрические сети ОАО "МРСК Сибири" - "Алтай-энерго"	ВЭ	01701	БАР	30.01.2009	31.12.2029

10	Добыча питьевых подземных вод одиночными скважинами на Власихинском-1 и Лебяжинским-1 участках для хозяйственно-питьевого и производственного водоснабжения производственного отделения "Центральные электрические сети" филиала ОАО "МРСК Сибири"- "Алтайэнерго" и населения села Черницкое	ВЭ	01698	БАР	30.01.2009	31.12.2029
11	Добыча пресных подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения	ВЭ	01939	КРР	08.09.2008	01.06.2017
12	Добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения населенных пунктов	ВЭ	01942	КРР	08.09.2008	30.10.2032
13	Добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой ремонтно-производственной базы	ВЭ	02038	КРР	16.07.2009	30.06.2034
14	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	00492	АБН	19.01.2009	14.11.2033
15	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	00493	АБН	19.01.2009	14.11.2033

16	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	00490	АБН	19.01.2009	14.11.2033
17	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	00491	АБН	19.01.2009	14.11.2033
18	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	02238	КРР	11.07.2011	31.07.2036
19	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	02237	КРР	11.07.2011	31.07.2036
20	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	02236	КРР	11.07.2011	31.07.2036
21	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	02239	КРР	11.07.2011	31.07.2036

22	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	02262	КРР	16.09.2011	01.10.2036
23	Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов		ВП-66-001314	АВ № 265852	12.08.2011	бессрочная
24	Добыча питьевых подземных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения и технологического обеспечения водой промышленных объектов	ВЭ	02039	КРР	16.07.2009	30.06.2034
25	Добыча технических подземных вод для технологического водоснабжения участков Боградских районных электрических сетей филиала ОАО "МРСК Сибири"- "Хакасэнерго"	ВЭ	000549	АБН	22.11.2010	22.11.2035
26	Пользование участками недр для целей геологического изучения и добычи подземных вод, используемых для питьевого водоснабжения населения или технологического обеспечения водой объектов промышленности	ВЭ	0698	ОМС	09.12.2008	01.11.2017
27	Добыча подземных вод для питьевого, хозяйственно-бытового водоснабжения и технологического обеспечения водой объектов промышленности в г.Чита	ВЭ	02007	ЧИТ	23.01.2009	31.12.2031
28	Оказание доврачебной медицинской помощи по: медицинским осмотрам (предрейсовым и послерейсовым)		ЛО-19-01-000458	ЛО-19	10.07.2012	бессрочно
29	Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений		6-Б/01296		20.09.2013	бессрочно

30	Услуги связи по предоставлению каналов связи		119652		05.06.2014	05.06.2019
31	Услуги местной телефонной связи, за исключением услуг местной телефонной связи с использованием таксофонов и средств коллективного доступа		115674		18.11.2013	07.05.2019
32	Услуги местной телефонной связи, за исключением услуг местной телефонной связи с использованием таксофонов и средств коллективного доступа		144281		01.10.2016	01.10.2021
33	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0088737	ГТ	28.09.2016	27.09.2021
34	На осуществление мероприятий и (или) оказание услуг в области защиты государственной тайны		0088738	ГТ	28.09.2016	27.09.2021
35	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0088739	ГТ	28.09.2016	27.09.2021
36	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0083088	ГТ	12.10.2016	27.09.2021
37	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0082045	ГТ	03.10.2016	27.09.2021
38	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0082046	ГТ	03.10.2016	27.09.2021

39	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0076460	ГТ	07.11.2016	27.09.2021
40	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0075119	ГТ	10.11.2016	10.11.2021
41	На проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну		0069748	ГТ	08.12.2016	27.09.2021

Среднесписочная численность Общества составляла:

- в 2014 году - 20 002 человек;
- в 2015 году – 19 811 человек;
- в 2016 году 19 502 человек.

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

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

Аудитором Общества на 2016 год утверждено общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ» (ООО «РСМ РУСЬ»). Юридический адрес аудиторской организации: Россия, 119285, г. Москва, ул. Пудовкина, д. 4. Адрес электронной почты: mail@rsmrus.ru. Номер телефона: +7 (495)-363-2848; факс: +7 (495)-981-4121

Утверждение ООО «РСМ РУСЬ» аудитором Общества на 2016 г. состоялось по решению годового общего собрания акционеров, состоявшегося 01 июня 2016 г. (протокол ГОСА № 12 от 02.06.2016 г.).

Органы управления Общества:

Функцию единоличного исполнительного органа генерального директора Общества в течение отчетного периода исполняли:

- с 01.01.2016 по 16.11.2016 - Петухов Константин Юрьевич;

- с 17.11.2016 по настоящее время - Иванов Виталий Валерьевич.

Заместитель генерального директора по экономике и финансам – Абрамов Андрей Валериевич, имеющий право подписывать (с правом первой подписи) финансовую отчетность Общества по доверенности от 01.12.2016 года №00/410 (срок действия выданной доверенности: по 15.06.2018 г.).

Главный бухгалтер-начальник Департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности - Леонтьев Алексей Владимирович.

Совет Директоров по состоянию на 31.12.2016 г. (протокол ГОСА от 02.06.2016 г. № 12):

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Бобров Виталий Павлович	Директор филиала ПАО «Россети» «Центр технического надзора»
2	Бычко Михаил Александрович	Директор Департамента капитального строительства ПАО «Россети»
3	Гурьянов Денис Львович	Директор Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами и инвесторами ПАО «Россети»
4	Кравченко Вячеслав Михайлович	Заместитель Министра энергетики Российской Федерации
5	Прохоров Егор Вячеславович	Заместитель Генерального директора по финансам ПАО «Россети»
6	Фадеев Александр Николаевич	Председатель Совета директоров Заместитель Генерального директора по безопасности ПАО «Россети»
7	Косогова Екатерина Андреевна	Директор по тарифообразованию ООО «Сибирская генерирующая компания»
8	Кузнецов Михаил Варфоломеевич	Генеральный директор, Председатель Правления ООО «Сибирская генерирующая компания»
9	Рашевский Владимир Валерьевич	Генеральный директор ОАО «СУЭК»
10	Трубицын Кирилл Андреевич	Директор по правовым вопросам ООО «Сибирская генерирующая компания»
11	Пинхасик Вениамин Шмуилович	Не работает, пенсионер

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

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1	Иванов Виталий Валерьевич	Председатель Правления ПАО «МРСК Сибири», и.о. генерального директора
2	Абрамов Андрей Валериевич	Заместитель генерального директора по экономике и финансам
3	Архипов Николай Васильевич	Заместитель генерального директора по безопасности ПАО «МРСК Сибири»
4	Леонтьев Владимир Алексеевич	Заместитель генерального директора по инвестиционной деятельности
5	Яковлев Руслан Анатольевич	Заместитель генерального директора по корпоративному управлению
6	Митькин Евгений Владимирович	Заместитель генерального директора по техническим вопросам – главный инженер

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31.12.2016 г. входят (протокол ГОСА от 02.06.2016 г. № 12)

№ п/п	Ф.И.О.	Должность
1.	Ким Светлана Анатольевна	Начальник управления ревизионной деятельности и внутреннего аудита Департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «Россети»
2.	Кабизьскина Елена Александровна	Заместитель начальника Управления ревизионной деятельности и внутреннего аудита Департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «Россети»
3.	Мальшев Сергей Владимирович	Ведущий эксперт отдела инвестиционного аудита Управления ревизионной деятельности и внутреннего аудита Департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «Россети»
4.	Очиков Сергей Иванович	Ведущий эксперт отдела общего аудита и ревизий Управления ревизионной деятельности и внутреннего аудита Департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «Россети»
5.	Ерандина Елена Станиславовна	Главный эксперт контрольно-экспертного управления ПАО «Россети»

По состоянию на отчетную дату Общество имеет следующие дочерние общества:

№ п/п	Полное / сокращенное фирменное наименование ДЗО	Место нахождения	Доля участия в УК ДЗО	Виды деятельности
1	Акционерное общество «Энергосервисная компания Сибири» (АО «ЭСК Сибири»)	660135, г. Красноярск, ул. Взлетная, 5 стр. 1	100%	Энергоаудит
2	Акционерное общество «Сибирьэлектросетьсервис» (АО «Сибирьэлектросетьсервис»)	660062, Красноярский край, г. Красноярск, ул. Вильского, 7.	100%	Деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей, прочих электрических подстанций и промышленных блок-станций; производство электромонтажных работ; разработка проектов промышленных процессов и производств.
3	Акционерное общество «Соцсфера» (АО «Соцсфера»)	644518, Омская область, Омский район, п. Чернолучье	100%	Предоставление лечебно-профилактических, образовательных, спортивно-оздоровительных услуг и комфортного отдыха
4	Акционерное общество «Тываэнерго» (АО «Тываэнерго»)	667004, Республика Тыва, г. Кызыл, ул. Колхозная, 2	98,96%	Получение (покупка), передача, поставка (продажа) электрической и тепловой энергии

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

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

Решением Арбитражного суда Красноярского края от 14.09.2015 АО "Сибирьэлектросетьсервис" признано банкротом и открыто в отношении него конкурсное производство сроком на шесть месяцев до 09.03.2016. Определением суда от 11.03.2016 конкурсное производство в отношении АО "Сибирьэлектросетьсервис" продлено на шесть месяцев до 09.09.2016, определением суда от 14.09.2016 - на шесть месяцев до 09.03.2017.

Раздел 2. Основа представления информации в отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована в соответствии с учетной политикой Общества, утвержденной приказом № 1028 от 30.12.2014г. (с изменениями)

Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «МРСК Сибири» за 2016 год.

ми и дополнениями), с учетом действующих в Российской Федерации правил ведения бухгалтерского учета и порядка формирования отчетности, в частности:

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

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

- активы и обязательства организации существуют обособленно от активов и обязательств собственников этой организации и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- организация будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у нее отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая организацией учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности организации относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

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

Обществом в 2016 году не применялись допущения, отличные от допущений, предусмотренных пунктом 5 ПБУ 1/2008.

Раздел 3. Пояснения к показателям бухгалтерского баланса

Нематериальные активы (НМА)

Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «МРСК Сибири» за 2016 год.

65

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

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

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

Данные о составе НМА Общества в 2016 году отражены в приложениях к настоящим текстовым пояснениям (таблицы 5.1.1, 5.2.2).

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

НМА с полностью погашенной стоимостью, но не списанные с бухгалтерского учета и используемые для получения экономической выгоды, по состоянию на 31.12.2016 г. составляют 96 312 тыс. руб. (на 31.12.2015 г. - 96 312 тыс. руб.).

В Обществе отсутствуют НМА, полностью созданные по внутренним проектам.

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

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

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

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

На счете «Расходы будущих периодов» в 2016 году Общество отразило платежи за программное обеспечение, лицензии на программное обеспечение и модернизацию программного обеспечения, платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности или средств индивидуализации, производимые в виде фиксированного разового платежа. При составлении отчетности за 2016 год затраты, числящиеся на счете «Расходы будущих периодов» Общества отразило с подразделением на краткосрочные и долгосрочные: – в составе прочих внеоборотных активов (срок использования превышает 12 месяцев) и в составе прочих оборотных активов (срок использования не превышает 12 месяцев).

Расходы на инновации

В Обществе разработана программа инновационного развития ПАО «МРСК Сибири» на 2014-2018 годы, которая включает в себя основные положения политики инновационного развития распределительного электросетевого комплекса.

Программа отражает позицию руководства ПАО «МРСК Сибири» по вопросам развития и применения в Обществе инновационных технологий в перспективе до 2018 года.

Затраты на реализацию программы инновационного развития в 2016 году составили 501 309 тыс. рублей, в том числе:

Наименование мероприятия	Сумма, тыс. руб.
Приобретение машин и оборудования, связанных с технологическими инновациями	458 328
Другие затраты на реализацию программы	42 981

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

Информация по изменению основных средств в 2016 году приведена в приложениях к пояснениям (таблицы 5.3.1, 5.3.2, 5.3.3, 5.3.4, 5.3.5, 5.3.6).

Учет основных средств в 2016 году Общество осуществляло в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденным приказом Министерства финансов Российской Федерации от 30.03.2001г. №26н и Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств от 13.10.2003 г. № 91н.

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

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

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

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

Объекты основных средств приняты к учету в сумме фактических затрат на приобретение, сооружение, изготовление (за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов) и иных затрат, непосредственно связанных с приобретением, сооружением и изготовлением объекта основных средств и доведением их до состояния, в котором они пригодны к использованию (например, расходы по открытию аккредитива для приобретения основных средств, командировочные расходы, в т.ч. сверх установленных законодательством норм, если они непосредственно связаны с приобретением основных средств).

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных в обмен на товары и ценности, отличные от денежных средств, признается стоимость переданных или подлежащих передаче активов. При этом стоимость переданных или подлежащих передаче активов устанавливалась исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах Общество обычно определяло стоимость аналогичных товаров, ценностей.

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

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

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

Переоценка основных средств в 2016 году Обществом не производилась.

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

Под инвестиционным активом понимается актив, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление. К инвестиционным активам относятся объекты незавершенного производства и незавершенного строительства, которые определены инвестиционной программой Общества и впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, нематериальных активов или иных внеоборотных активов. Все расходы по подготовке такого объекта имущества к использованию признаются существенными.

Займы (кредиты), привлеченные непосредственно для приобретения, строительства или производства конкретного объекта капитальных вложений (инвестиционного проекта), наименование которого указано непосредственно в договоре займа, являются целевыми. Проценты (включая процентную плату за привлечение транша), причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору) по

указанным займам (кредитам) включаются в стоимость инвестиционного актива в соответствие с условиями предоставления займа (кредита). Кроме того, в тех случаях, когда Общество заимствует средства на общие цели и использует их для приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива, проценты по кредитам в соответствии с действующей Учетной политикой Общество частично включает в стоимость такого инвестиционного актива. В 2016 году Общество не привлекало целевых кредитов (займов), все затраты, включенные в стоимость активов – это проценты по нецелевым кредитам (таблица 5.6.8).

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

Финансовые вложения (ФВ)

Информация об изменении сумм финансовых вложений в 2016 году отражена в приложениях к настоящим текстовым пояснениям (таблицы 5.4.1, 5.4.2).

Иного использования финансовых вложений нет.

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

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально.

В случае если по объекту финансовых вложений, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определяется, такой объект финансовых вложений отражается в отчетности по стоимости его последней оценки.

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

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

- вклады в уставные капиталы других организации (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц финансовых вложений;
- ценные бумаги (акции и облигации) оцениваются при выбытии по средней первоначальной стоимости, которая определяется по каждому виду ценных бумаг.

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

Финансовые вложения Общества на 31.12.2016 представляют собой:

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

- предоставленные займы, приобретенные права – краткосрочные финансовые вложения.

Долгосрочные финансовые вложения в дочерние общества на 31.12.2016 за вычетом резерва под обесценение финансовых вложений составили 281 957 тыс. руб. (на 31.12.2015 – 281 957 тыс. руб., на 31.12.2014 – 281 957 тыс. руб.). Информация о дочерних обществах приведена в разделе 1 «Общие сведения об Обществе».

В составе краткосрочных финансовых вложений отражены займы, выданные дочерней организации АО «Тываэнерго» по договорам: от 29.08.2008 № 1091-16, от 02.04.2009 № 1385-19 на общую сумму 45 815 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2016 под указанные займы создан резерв под обесценение финансовых вложений в сумме, полностью покрывающей величину обязательств по займам 45 815 тыс. руб., в бухгалтерском балансе сумма обязательств по займам, выданным АО «Тываэнерго» и отраженным в строке «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» равна нулю.

Величина обязательств по начисленным к получению процентам по займам, выданным АО «Тываэнерго» по состоянию на 31.12.2016 составляет 40 759 тыс. руб. (за 2016 год начислено процентов к получению в сумме 5436 тыс. руб.). По состоянию на 31.12.2016 создан резерв сомнительных долгов на всю сумму задолженности 40 759 тыс. руб. В бухгалтерском балансе сумма дебиторской задолженности (на 31.12.2016, 31.12.2015, 31.12.2014) в части процентов по займам АО «Тываэнерго» отражена в строке «Дебиторская задолженность» в сумме, равной нулю.

У Общества имеются приобретенные права требования (по договорам уступки прав (цессии)) к АО «Тываэнерго», по состоянию на 31.12.2016 в сумме 22 416 тыс. руб. По данному виду финансовых вложений создан резерв в размере 22 416 тыс. руб. В бухгалтерском балансе права требования к АО «Тываэнерго» (на 31.12.2016, 31.12.2015, 31.12.2014) отражены в строке «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» в сумме, равной нулю.

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

Материально-производственные запасы (МПЗ)

Информация о движении материально-производственных запасов в 2016 году отражена в приложении к настоящим текстовым пояснениям (таблица 5.5.1).

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

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

заготовительно-складского аппарата Общества относятся непосредственно на затраты на производство..

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

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

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

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

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

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

Резерв под обесценение материальных ценностей, кроме сырья и материалов, предназначенных для использования при создании основных средств по состоянию на 31.12.2016 г. составляет 19 017 тыс. руб. (на 31.12.2015 г. – 4 969 тыс. руб.; 31.12.2014 г. - 2 864 тыс. руб.).

Резерв под обесценение стоимости сырья и материалов, предназначенных для использования при создании основных средств на 31.12.2016 составляет 171 тыс. руб. (на 31.12.2015 – 1 295 тыс. руб., на 31.12.2014 г. - 2 370 тыс. руб.).

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

У Общества отсутствует материально – производственные запасы, находящиеся в залоге в связи с их неоплатой на дату поставки.

В составе строки «Запасы» бухгалтерского баланса на конец отчетного периода числятся затраты в незавершенном производстве в сумме 34 045 тыс. руб. (на 31.12.2015 г. – 21 702 тыс. руб.; на 31.12.2014 г. – 12 015 тыс. руб. В составе затрат по незавершенному производству у Общества на 31.12.2016 г. числятся затраты на монтаж приборов учета, установленных в рамках исполнения федерального закона от 23.11.2009 № 261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергоэффективности» в сумме 17 690 тыс. руб. и затраты, собранные в рамках исполнения договоров подряда по строительству электросетевых объектов в сумме 16 355 тыс. руб.

Дебиторская и кредиторская задолженность (ДЗ и КЗ)

Основными видами деятельности Общества являются оказание услуг по передаче электрической энергии по распределительным сетям, оказание услуг по технологическому присоединению энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям. Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из регулируемых государством тарифов на электроэнергию, передачу электрической энергии, технологическое присоединение, а также цен, установленных договорами между Обществом и покупателями с учетом всех предоставляемых скидок (накидок).

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

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

Наименование контрагента	Сумма задолженности	Резерв по сомнительным долгам	Сумма задолженности за вычетом резерва
ПАО "Красноярскэнерго-сбыт"	3 273 357	612 964	2 660 393
ОАО "Хакасэнергосбыт"	1 665 433	24 388	1 641 045
АО "Читаэнергосбыт"	2 540 073	306 388	2 233 685

Наибольшую задолженность (более 10% от общей суммы кредиторской задолженности) Общество имеет перед ПАО "ФСК ЕЭС", на конец отчетного периода сумма задолженности - 5 271 946 тыс. руб.

Информация о движении сумм дебиторской и кредиторской задолженности Общества в 2016 году отражена в приложениях к настоящим текстовым пояснениям (таблицы 5.6.1, 5.6.2, 5.6.3, 5.6.5, 5.6.6). Информация о сумме разногласий Общества с энергосбытовыми организациями в части дебиторской задолженности за услуги по передаче электроэнергии содержится в таблице 5.6.4 приложения.

Авансы выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств без НДС отражены в составе внеоборотных активов по строке 1155 «Авансы выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств» и составляют на 31 декабря 2016 г. 96 336 тыс. руб. (на 31 декабря 2015 г. – 227 853 тыс. руб., на 31 декабря 2014 г. - 527 034 тыс. руб.).

Авансы выданные, погашение по которым ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты - по строке 123103 на 31 декабря 2016 г. 6166 тыс. руб. (на 31.12.2015 г. составляют 21 222 тыс. руб., на 31.12.2014 г. - 20 588 тыс. руб.). Авансы выданные, погашение по которым ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты – по строке 123205 на 31.12.2016 г. 454 465 тыс. руб. (на 31.12.2015 составляют 463 749 тыс. руб. на 31.12.2014 г. - 366 228 тыс. руб.).

Начиная с отчетности за 2015 год сумма НДС с авансов выданных отражается Обществом в составе прочих обязательств с разбивкой на долгосрочные и краткосрочные: по строке 1450 по состоянию на 31.12.2016 г. в размере 904 тыс. руб. (на 31.12.2015 г. в размере 3 106 тыс. руб., на 31.12.2014 г. – 1 455 тыс. руб.), по строке 1550 по состоянию на 31.12.2016 г. 22 192 тыс. руб. (на 31.12.2015 г. в размере 8 478 тыс. руб., на 31.12.2014 – 8 417 тыс. руб.).

Авансы полученные, включая НДС, отражены в составе кредиторской задолженности по строке 1526 «Авансы полученные» бухгалтерского баланса (по состоянию на 31.12.2016 в сумме 1 185 287 тыс. руб., на 31.12.2015 г. в сумме 1 180 784 тыс. руб., на 31.12.2014 г. – 1 194 754 тыс. руб.), и в составе прочих долгосрочных обязательств по строке 1450 «Прочие обязательства» (по состоянию на 31.12.2016 г. в сумме 343 030 тыс. руб., на 31.12.2015 г. - 247 829 тыс. руб., на 31.12.2014 г. – 154 414 тыс. руб.).

Начиная с отчетности за 2015 год сумма НДС с авансов полученных одновременно отражается в составе прочих активов с разбивкой на внеоборотные и оборотные в зависимости от принадлежности аванса к долгосрочной или краткосрочной задолженности: по состоянию на 31.12.2016 г. в составе строки 1190 отражена сумма НДС с аванса полученного в размере 53 103 тыс. руб. (на 31.12.2015 г. - 37 870 тыс. руб., на 31.12.2014 г. – 23 626 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2016 г. в составе строки 1260 отражена сумма НДС с аванса полученного в размере 240 800 тыс. руб. (на 31.12.2015 г. 198 283 тыс. руб., на 31.12.2014 г. – 199 289 тыс. руб.).

Кредиты и займы

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

Информация о движении сумм полученных кредитов и займов отражена в приложениях к настоящим пояснениям (таблицы 5.6.7, 5.6.8). В таблице 5.6.7 «Кредиты и займы» проценты по кредитам по состоянию на 31.12.2016 г. указаны в сумме 26 588 тыс. руб., на 31.12.2015 - 27 740 тыс. руб. Информация о сроках погашения кредитов и займов отражена в таблице:

№ п/п	Вид привлечения	Номер кредитного договора	Дата заключения кредитного договора	Дата окончания срока действия кредитного договора	Наименование банка, выдавшего кредит	Сумма кредита (лимит), тыс. руб.	Фактический остаток ссудной задолженности (основной долг) по состоянию на 31.12.2016, тыс. руб.
1	краткосрочный кредит	5367	23.12.10	23.12.2017	Сбербанк	600 000	110 621
2	краткосрочный кредит	5368	24.12.10	24.12.2017	Сбербанк	500 000	500 000
3	долгосрочный кредит	5393	23.03.11	23.03.2018	Сбербанк	500 000	500 000
4	долгосрочный кредит	5394	23.03.11	23.03.2018	Сбербанк	500 000	63 180
5	долгосрочный кредит	5395	23.03.11	23.03.2018	Сбербанк	450 000	354 037
6	краткосрочный кредит	230	21.02.14	20.02.2019	Сбербанк	1 000 000	916 739
7	долгосрочный кредит	230	21.02.14	20.02.2019	Сбербанк		83 261
8	краткосрочный кредит	231	21.02.14	20.02.2019	Сбербанк	1 000 000	965 844
9	долгосрочный кредит	231	21.02.14	20.02.2019	Сбербанк		34 156
10	краткосрочный кредит	232	21.02.14	20.02.2019	Сбербанк	1 500 000	1 305 000
11	краткосрочный кредит	6061	30.05.14	29.05.2017	Сбербанк	1 000 000	1 000 000
12	краткосрочный кредит	240	30.05.14	29.05.2017	Сбербанк	1 000 000	797 709
13	краткосрочный кредит	241	30.05.14	29.05.2017	Сбербанк	1 000 000	511 868
14	долгосрочный кредит	8646.01-16/099	17.03.16	16.03.2019	Сбербанк	1 000 000	1 000 000
15	долгосрочный кредит	266	26.08.15	25.08.2018	Сбербанк	1 000 000	0
16	долгосрочный кредит	8646.01-16/100	17.03.16	16.03.2019	Сбербанк	1 000 000	973 374
17	долгосрочный кредит	8646.01-16/101	17.03.16	16.03.2019	Сбербанк	1 000 000	1 000 000
18	долгосрочный кредит	8646.01-16/102	17.03.16	16.03.2019	Сбербанк	1 000 000	1 000 000
19	долгосрочный кредит	8646.01-16/539	26.12.16	25.12.2019	Сбербанк	1 000 000	1 000 000
20	долгосрочный кредит	8646.01-16/540	26.12.16	25.12.2019	Сбербанк	1 000 000	529 626
21	овердрафт	6195	25.08.15	24.08.2017	Сбербанк	1 000 000	0
Итого							12 645 417
22	долгосрочный кредит	3411-001-КЛ	19.01.11	20.01.2018	Газпромбанк	665 000	665 000
23	долгосрочный кредит	3411-002-КЛ	20.01.11	19.01.2018	Газпромбанк	520 000	520 000
24	овердрафт	3416-044-ОВ	30.09.16	28.09.2018	Газпромбанк	800 000	0
25	долгосрочный кредит	3415-053-КЛ	18.12.15	18.12.2018	Газпромбанк	1 000 000	1 000 000
26	долгосрочный кредит	3415-054-КЛ	18.12.15	18.12.2018	Газпромбанк	1 000 000	987 005
27	долгосрочный кредит	3416-009-КЛ	10.03.16	07.03.2019	Газпромбанк	1 000 000	1 000 000
28	долгосрочный кредит	3416-010-КЛ	10.03.16	07.03.2019	Газпромбанк	1 000 000	0
29	долгосрочный кредит	3416-026-КЛ	22.06.16	21.06.2019	Газпромбанк	1 000 000	0
30	долгосрочный кредит	3416-027-КЛ	22.06.16	21.06.2019	Газпромбанк	1 000 000	42 061
31	долгосрочный кредит	3416-028-КЛ	22.06.16	21.06.2019	Газпромбанк	1 000 000	1 000 000
32	долгосрочный кредит	3416-029-КЛ	22.06.16	21.06.2019	Газпромбанк	1 000 000	1 000 000
33	долгосрочный кредит	3416-040-КЛ	30.09.16	30.09.2019	Газпромбанк	1 000 000	0
34	долгосрочный кредит	3416-041-КЛ	30.09.16	30.09.2019	Газпромбанк	1 000 000	0
35	долгосрочный кредит	3416-042-КЛ	30.09.16	30.09.2019	Газпромбанк	1 000 000	0
36	долгосрочный кредит	3416-043-КЛ	30.09.16	30.09.2019	Газпромбанк	1 000 000	0
37	долгосрочный кредит	3416-054-КЛ	25.11.16	25.11.2019	Газпромбанк	1 000 000	1 000 000
38	долгосрочный кредит	3416-055-КЛ	25.11.16	25.11.2019	Газпромбанк	1 000 000	1 000 000
39	долгосрочный кредит	3416-056-КЛ	25.11.16	25.11.2019	Газпромбанк	1 000 000	1 000 000
40	долгосрочный кредит	3416-057-КЛ	25.11.16	25.11.2019	Газпромбанк	1 000 000	1 000 000
Итого							10 214 066
41	краткосрочный кредит	VSB/RK/017/14	29.09.14	29.09.2017	Росбанк	1 000 000	423 769
Итого							423 769
ВСЕГО:							23 283 252

По состоянию на 31.12.2016 г. неиспользованные кредитные линии составили 11 375 517 тыс. руб. (на 31.12.2015 – 2 017 218 тыс. руб., на 31.12.2014 – 2 145 740 тыс. руб.).

Оценочные обязательства, условные обязательства и активы

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» на конец отчетного периода Обществом признано оценочных обязательств на сумму 3 072 672 тыс. руб. (на 31.12.2015 г. - 2 851 623 тыс. руб.; на 31.12.2014 г. – 3 964 186 тыс. руб.). Виды оценочных обязательств, их величина на начало и конец отчетного периода, а также движение представлены в приложении к настоящим пояснениям (таблица 5.7.1).

Общий размер резервов, созданных под оценочные обязательства за 2016 год увеличился на 221 049 тыс. руб. и составил 3 072 672 тыс. руб. Главным образом размер резервов, созданных под оценочные обязательства, увеличился за счет создания дополнительных резервов под разногласия с энергосбытовыми компаниями на 327 724 тыс. руб., в том числе по контрагентам:

- ПАО «Красноярскэнергосбыт» – на 362 924 тыс. руб. (разногласия по объемам приобретаемой электроэнергии в целях компенсации потерь);
- АО «Читаэнергосбыт» - 87 314 тыс. руб. (разногласия по объемам приобретаемой электроэнергии в целях компенсации потерь).

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

В 2016 году негативное влияние на российскую экономику продолжают оказывать девальвация российского рубля, а также санкции, введенные против России некоторыми странами. Процентные ставки в рублях, значительно выросшие в декабре 2014 года в результате поднятия Банком России ключевой ставки до 17%, остаются высокими. Совокупность указанных факторов привела к снижению доступности капитала, увеличению стоимости капитала, повышению инфляции и неопределенности относительно экономического роста, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Феде-

рации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2016 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Отложенные налоги

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

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

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

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

Изменение величины отложенных налоговых активов за отчетный год составило 123 385 тыс. руб., отложенных налоговых обязательств: – 83 193 тыс. руб.

В связи со сдачей в ИФНС уточненных налоговых деклараций по налогу на прибыль за 2013 - 2015 гг. в отчетном периоде произведено погашение отложенных налоговых активов по резервам оценочных обязательств и по расходам будущих пе-

риодов в сумме 254 503 тыс. руб., возникновение отложенных налоговых активов в сумме 66 833 тыс. руб., погашение отложенных налоговых обязательств по амортизации основных средств и резервам по сомнительным долгам в сумме 10 913 тыс. руб., возникновение отложенных налоговых обязательств по амортизации основных средств и резерву по сомнительным долгам в сумме 9 762 тыс. руб. В связи с невозможностью уменьшения в дальнейшем налогооблагаемой базы и невозможностью в дальнейшем погашения отложенных налоговых обязательств, в отчетном периоде в Обществе произведено списание отложенных налоговых активов и обязательств на суммы 18 481 тыс. руб. и 129 949 тыс. руб. соответственно.

Обеспечения

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

Государственная помощь

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

Обществом в 2015 году получена материальная помощь (субсидия) в рамках финансового обеспечения мероприятий по ликвидации перекрестного субсидирования в части компенсации экономически обоснованных затрат территориальных сетевых организаций, не учтенных при установлении регулируемых цен (тарифов) на оказание услуг по передаче электрической энергии в 2015 году, с исключением выявленных экономически обоснованных расходов организаций, понесенных в 2013 году и не учтенных при установлении регулируемых цен (тарифов) на 2013 год, а также связанных с прекращением с 1 января 2014 г. передачи в аренду территориальным сетевым организациям объектов электросетевого хозяйства и (или) их частей, относящихся к единой национальной (общероссийской) электрической сети. Размер полученной в 2015 году субсидии составлял 952 180 тыс. руб.

Информация о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

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

Раздел 4. Пояснения к показателям отчета о финансовых результатах

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

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

Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» № 10/99, утв. приказом Министерства финансов Российской Федерации от 06.05.1999г. № 33н.

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

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

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

Расходы признаются Обществом в двух случаях:

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

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

Начиная с отчетности за 2015 год по статье «Управленческие расходы» отчета о финансовых результатах Общество отражает затраты, отраженные на счетах бухгалтерского учета: 25 «Общепроизводственные расходы» (управленческие расходы уровня филиала), 26 «Общехозяйственные расходы» (управленческие расходы уровня исполнительного аппарата).

В соответствии с пунктом 18.2 ПБУ 9/99 «Доходы организации» Общество отразило в отчете о финансовых результатах прочие доходы за минусом расходов, относящимся к этим доходам: по созданию резервов по сомнительным долгам, оценочным обязательствам, по договорам уступки прав требований, от реализации активов (основных средств, квартир, материально-производственных запасов и других активов). В приложениях к пояснениям (таблицах 5.6.2, 5.7.1) Общество раскрывает ин-

формацию о движении прочих доходов и расходов. В таблице 5.11 информация по указанным выше прочим доходам и расходам отражена свёрнуто. Иных особенностей представления прочих доходов и расходов отчетность не содержит.

Выручка, исполнение обязательств (оплата) по которой осуществлено неденежными средствами, в 2016 году составила 6 172 773 тыс. рублей (без НДС), данные расчеты произведены по 209 контрагентам, в том числе:

- ПАО «Красноярскэнергосбыт» по договору оказания услуг по передаче электрической энергии на сумму 1 799 233 тыс. руб.;
- ОАО «Кузбассэнергосбыт» по договору оказания услуг по передаче электрической энергии на сумму 1 200 315 тыс. руб.;
- АО «Читаэнергосбыт» по договору оказания услуг по передаче электрической энергии на сумму 1 625 342 тыс. руб.

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

При производстве расчетов использованы цены, предусмотренные по условиям договоров.

Общество оказало услуги по передаче электроэнергии нескольким существенным покупателям, выручка от продаж которым составила более 10% от общей выручки Общества по виду деятельности передача электроэнергии за 2016 год:

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

За 2015 год от одного покупателя - ПАО «Красноярскэнергосбыт» - получена выручка от продажи услуг по передаче электроэнергии, составляющая свыше 10% выручки Общества: 6 153 370 тыс. руб. (выручка отчетного сегмента «Красноярскэнерго»).

Раздел 5. Прочие пояснения к отчетности

5.1 Информация по сегментам (ПБУ 12/2010)

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

Выделение сегментов заключается в обособлении информации о части деятельности Общества:

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

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

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

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

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

5.2 Прекращаемая деятельность (ПБУ 16/02)

По состоянию на 31.12.2016 года ни по одной части деятельности Общества по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг, которая может быть выделена операционно и/или функционально для целей составления бухгалтерской отчетности, решения о прекращении в отчетном году не принималось.

5.3 События после отчетной даты (ПБУ 7/98)

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

В учете Общества на 31.12.2016 числится дебиторская задолженность в сумме 2 258 тыс. руб. в отношении ООО «Кедр». Согласно выписке из единого государственного реестра юридических лиц, данная организация прекратила свою деятельность 18.01.2017 года. В учете Общества на всю сумму задолженности создан резерв.

В учете Общества на 31.12.2016 числится дебиторская задолженность в сумме 13 237 тыс. руб. в отношении ООО «Компания «Энергопромсервис». Согласно определению суда от 18.01.2017 №А27-25089-2016, в отношении данной компа-

нии введена процедура наблюдения и утвержден временный управляющий. Разбирательство по делу о банкротстве назначено на 19.06.2017. В учете Общества на сумму 12 696 тыс. руб. создан резерв.

Других существенных событий после отчетной даты в Обществе нет.

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

В 2016 году Общество не принимало участия в совместной деятельности с другими организациями.

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

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

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

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

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

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

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

Денежных эквивалентов нет.

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

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

5.6 Изменения в учетной политике

В 2016 году не вносилось изменений в учетную политику, которые оказали бы существенное влияние на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Прочие изменения сопоставимых данных представляют собой переклассификации для обеспечения более понятной презентации данных в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Общество не планирует внесение существенных изменений в учетную политику на 2017 год.

5.7 Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)

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

Акционерное общество «Соцсфера»

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

По состоянию на 31.12.2016 в учете Общества числится дебиторская задолженность в отношении АО «Соцсфера» в сумме 12 549 тыс. руб., кредиторской задолженности нет.

Акционерное общество «Энергосервисная компания Сибири»

Указанному аффилированному лицу Обществом оказано услуг и продано товаров на сумму 3 340 тыс. руб. с учетом НДС, в том числе:

- аренда помещения – 180 тыс. руб. с учетом НДС;
- реализация товаров – 3 043 тыс. руб. с учетом НДС;
- реализация основных средств – 117 тыс. руб. с учетом НДС.

Указанное аффилированное лицо оказало Обществу за отчетный период услуги по энергосервисным договорам:

- № 18.4200.2460.13 от 12.08.13 в сумме 11 775 тыс. руб. с учетом НДС;
- № 18.2400.5942.16 от 18.07.2016 в сумме 425 тыс. руб. с учетом НДС.

По состоянию на 31.12.2016 в учете Общества числится дебиторская задолженность АО «Энергосервисная компания Сибири» в сумме 6 560 тыс. руб., кредиторской задолженности нет.

Акционерное общество «Тываэнерго»

Указанному аффилированному лицу Обществом оказано услуг и продано товаров на сумму 325 373 тыс. руб. с учетом НДС, в том числе:

- аренда помещения – 1 313 тыс. руб. с учетом НДС;
- реализация товаров – 46 327 тыс. руб. с учетом НДС;
- услуги по осуществлению полномочий единоличного исполнительного органа – 955 тыс. руб. с учетом НДС;
- реализация СМР, ПИР и услуги авторского надзора по объекту ПС 110 кВ «Вавилинская» – 276 778 тыс. руб. с учетом НДС.

Обществом за отчетный период начислены проценты по предоставленным АО «Тываэнерго» займам в размере 5 436 тыс. руб.

Указанное аффилированное лицо оказало за отчетный период Обществу услуги по договору хранения ТМЦ на сумму 4 тыс. руб. с учетом НДС.

По состоянию на 31.12.2016 в учете Общества числится дебиторская задолженность АО «Тываэнерго» в сумме 344 381 тыс. руб. Под дебиторскую задолженность в сумме 263 633 тыс. руб. в учете Общества на 31.12.2016 создан резерв. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2016 составила 7 145 тыс. руб.

Кроме того, в учете Общества в полном объеме создан резерв под суммы требований к АО «Тываэнерго», приобретенные по договорам уступки прав требований (цессий).

Публичное акционерное общество «Российские сети».

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

Указанное аффилированное лицо оказало за отчетный период следующие услуги Обществу:

- услуги по организации функционирования и развития распределительно сетевого комплекса (РСК) и техническому надзору – 275 962 тыс. руб. с учетом НДС;
- аренда помещений – 731 тыс. руб. с учетом НДС;
- услуги единого казначейства – 8 465 тыс. руб. с учетом НДС

Обществом получен доход от долевого участия (дивиденды) от аффилированного лица в сумме 4 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2016 в учете Общества числится кредиторская задолженность в отношении ПАО «Россети» в сумме 13 721 тыс. руб.

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

Указанное аффилированное лицо оказало за отчетный период Обществу услуги на сумму 13 402 576 тыс. руб. с учетом НДС, в том числе:

- по передаче электрической энергии на сумму 13 350 666 тыс. руб. с учетом НДС,

- по тех. присоединению к сетям на сумму 42 438 тыс. руб. с учетом НДС,
- услуг аренды на сумму 7 610 тыс. руб. с учетом НДС;
- прочие услуги на сумму 1 862 тыс. руб. с учетом НДС;

Указанным аффилированным лицом за отчетный период Обществу начислены проценты за рассрочку погашения задолженности по оказанию услуг по передаче электрической энергии по единой национальной (общероссийской) электрической сети в сумме 656 739 тыс. руб.

Общество оказало указанному аффилированному лицу за отчетный период услуг на сумму 7 206 тыс. руб., с учетом НДС в том числе:

- услуги по технологическому присоединению – 5 тыс. руб. с учетом НДС;
- услуги аренды на сумму 6 748 тыс. руб. с учетом НДС;
- прочие услуги на сумму 453 тыс. руб. с учетом НДС.

Обществом получен доход от долевого участия (дивиденды) от аффилированного лица в сумме 474 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2016 в учете Общества числится дебиторская задолженность ПАО «ФСК ЕЭС» в сумме 18 777 тыс. руб., кредиторская задолженность – 5 271 946 тыс. руб.

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

Порядок выплаты вознаграждений членам Совета директоров определен Положением о выплате членам Совета директоров ПАО «МРСК Сибири» вознаграждений и компенсаций, утвержденным решением годового Общего собрания акционеров Общества 01.06.2016 года (протокол ГОСА от 02.06.2016 г. № 12).

В соответствии с Положением в 2016 году Обществом выплачено вознаграждение членам Совета директоров в сумме 37 896 тыс. рублей.

В соответствии с Уставом Общества (протокол ГОСА от 02.06.2016 г. № 12) Обществом понесены расходы по вознаграждению и прочим выплатам членам Правления в сумме 94 895 тыс. рублей.

В соответствии с Положением о материальном стимулировании и социальном пакете Высших менеджеров (протокол СД от 18.07.2011 г. №84/11) Обществом начислены выплаты высшему менеджменту - 78 772 тыс. рублей.

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

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

Общество не имеет денежных активов и обязательств, выраженных в иностранной валюте. В течение 2016 и 2015 годов операции с иностранной валютой не осуществлялись.

5.9 Информация о рисках

Финансовые риски

В 2016 году сохранялась неоднородность процессов оживления экономической активности по отраслям и регионам. По некоторым позициям, сформировались дополнительные точки роста в промышленности, в том числе в высокотехнологичных производствах. Для развития и закрепления позитивных тенденций необходимо время.

Инфляция в России в целом за 2016 год составила 5,4 процента (по данным Росстата). Снижение инфляции более чем в два раза по сравнению с предыдущим годом обусловлено стабилизацией курса валют и сдержанной денежно-кредитной политикой ЦБ. Вместе с тем на замедление темпов инфляции повлияли временные факторы и ожидание положительной динамики остается не устойчивым.

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

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

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

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

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

Отраслевые риски

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

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

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

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

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

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

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

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

Правовые риски

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

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

Риски, связанные с изменением валютного законодательства.

Текстовые пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «МРСК Сибири» за 2016 год.

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

Риски, связанные с изменением налогового законодательства.

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

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

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

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

Страновые и региональные риски

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

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

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

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

последствий на финансовое положение и финансовые результаты деятельности Общества.

Технологические риски

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

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

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

В целях минимизации эксплуатационно-технологических рисков Обществом разработана программа повышения надежности на 2015-2019 гг., предусматривающая мероприятия, направленные на повышение надежности электроснабжения, снижение уровня аварийности, связанного с отключениями потребителей, внешними воздействиями, повреждением энергетического оборудования.

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

- осуществляется надзор за технологической безопасностью;
- проводится ежеквартальный анализ технологических нарушений в работе электросетевого оборудования;
- проводится обучение и аттестация персонала, эксплуатирующего опасные производственные объекты;

- осуществляется контроль противопожарного состояния и эксплуатации энергоустановок, технического состояния оборудования, инструментов, приспособлений, средств защиты на соответствие требованиям Минэнерго РФ.

Политика Общества в области управления рисками:

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

Политика управления рисками определяет:

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

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

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

В Обществе формируются следующие реестры рисков:

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

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

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

Оценка рисков осуществляется с использованием одного из двух методов:

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

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

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

