ООО «РБНА аудит и консалтинг»

357500, Российская Федерация
Ставропольский край
г. Пятигорск, ул. Ермолова, 20.
тел.: (8793) 33-69-31, 33-65-98
www.rbna.ru rbna@kmv.ru

ОГРН 1102632000052 ИНН 2632097135
Расчетный счет 40702810400000009575
в Филиале «Пятигорский» ПАО КБ «ЕвроситиБанк» г. Пятигорск
БИК 040708790
к/счет 30101810200000000790

Аудиторское заключение о годовой бухгалтерской отчетности

Акционерного общества "Дагестанская сетевая компания"

за 2016 год

Адресат: Акционеры, совет директоров

Аудируемое лицо: **Акционерное общество "Дагестанская сетевая компания"**

Государственный регистрационный номер:
1112651005037

Место нахождения:
Россия, 367000, Республика Дагестан, город Махачкала, улица М. Дахадаева, 73А
Тел.: (8722) 99-12-28

Аудитор: **Общество с ограниченной ответственностью "РБНА аудит и консалтинг"**

Государственный регистрационный номер:
1102632000052

Место нахождения:
Россия, 357500, Ставропольский край, город Пятигорск, улица Ермолова, 20
тел. (факс): (8793) 33-69-31, 33-65-98

Саморегулируемая организация аудиторов:
Саморегулируемая организация аудиторов "Российский Союз аудиторов" (Ассоциация), ОРНЗ 11603071664

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **Акционерного общества "Дагестанская сетевая компания"** (далее – **АО "Дагестанская сетевая компания"**) за 2016 год, составленной в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Годовая бухгалтерская отчетность **АО "Дагестанская сетевая компания"** (далее – бухгалтерская отчетность) состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к ним, включая отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, и пояснений.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность **АО "Дагестанская сетевая компания"** достоверно отражает во всех существенных отношениях его финансовое положение на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, обращаем внимание на информацию об отсутствии у **АО "Дагестанская сетевая компания"** чистых активов по состоянию на 31 декабря 2015 и 2016 годов, приведенную в разделе 3 "Чистые активы" Отчета об изменениях капитала.

Директор
ООО "РБНА аудит и консалтинг" **М.А. Зайчиков**

квалификационный аттестат аудитора № 05-000180, выдан на основании решения СРОА НП "Российская коллегия аудиторов" от 03.10.2012г. № 38 на неограниченный срок, член СРОА НП "Российская коллегия аудиторов", ОРНЗ 21205007392

22 февраля 2017 года

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 20 16 г.

		Коды
	Форма по ОКУД	0710001
	Дата (число, месяц, год)	31 | 12 | 2016
Организация АО "Дагестанская сетевая компания"	по ОКПО	90925523
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2632800485
Вид экономической деятельности Передача электрической энергии	по ОКВЭД	40.10.2
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество/частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12267 | 16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Местонахождение (адрес) 367020,Республика Дагестан,г.Махачкала,ул.Дахадаева 73"а"

Поясне-ния	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			
5.2.2.	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111			
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120			
5.2.2.	в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121			
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
5.3.1.-5.3.6.	Основные средства	1150	13 587	970	1 530
	земельные участки и объекты природопользования	1151			
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152			
	другие виды основных средств	1153	1 299	970	1 530
5.3.5.	незавершенное строительство	1154	12 288		
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155			
	сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств*	1156			
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	имущество для передачи в лизинг	1161			
	имущество предоставляемое по договору аренды	1162			
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	инвестиции в дочерние общества	1171			
	инвестиции в зависимые общества	1172			
	инвестиции в другие организации	1173			
	займы,предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174			
	финансовые вложения	1175			
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180	514 086	287 126	1 651
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 226	3 846	57
	Итого по разделу I	1100	528 899	291 942	3 238
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.5.1-5.5.2.	Запасы	1210	125 260	118 743	2 442
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	125 260	118 743	2 442
	затраты в незавершенном производстве	1212			
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213			
	товары отгруженные	1214			
	прочие запасы и затраты	1215			
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	162 571	114 168	
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	112 385	173 623	15 198
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	-	-	-
	покупатели и заказчики	123101			
	векселя к получению	123102			
	авансы выданные	123103			
	прочая дебиторская задолженность	123104			
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	112 385	173 623	15 198
	покупатели и заказчики	123201	62 410	139 508	15 058
	векселя к получению	123202			
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203			
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204			
	авансы выданные	123205	31 610	1 892	13
	прочая дебиторская задолженность	123206	18 365	32 223	127
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	6 030	3 221	813
	касса	1251	21		
	расчетные счета	1252	6 009	3 221	813
	валютные счета	1253			
	прочие денежные средства	1254			
	Прочие оборотные активы	1260	1 770	91	76
	Итого по разделу II	1200	**408 016**	**409 846**	**18 529**
	БАЛАНС	**1600**	**936 915**	**701 788**	**21 767**

Поясне-ния	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	100	100	100
3.1.	Капитал (до регистрации изменений)	1311			
3.1.	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
5.3.1.,5.1.1.	Переоценка внеоборотных активов	1340			
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
3.1.	Резервный капитал	1360	5	5	5
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(4 493 584)	(1 146 473)	3 212
	прошлых лет	1371	(1 146 473)	2 609	2 609
	отчетного периода	1372	(3 347 111)	(1 149 082)	603
	Итого по разделу III	1300	(4 493 479)	(1 146 368)	3 317
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411			
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412			
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	631	290	108
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430			
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450	649 545		
	Итого по разделу IV	1400	650 176	290	108
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	-	2 000	-
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511			
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512		2 000	
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	4 595 820	1 801 255	17 934
	поставщики и подрядчики	1521	4 427 574	1 688 152	12 188
	векселя к уплате	1522			
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	50 281	71 680	-
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	24 546	23 348	187
	задолженность по налогам и сборам	1525	46 262	10 466	1 597
	авансы полученные	1526	11 601	598	491
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527	257	257	726
	прочая кредиторская задолженность	1528	35 299	6 754	2 745
	Доходы будущих периодов	1530			
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	184 398	44 611	408
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	4 780 218	1 847 866	18 342
	БАЛАНС	**1700**	**936 915**	**701 788**	**21 767**

Руководитель _____ (подпись) Гуминасудов М.И. (расшифровка подписи) Главный бухгалтер _____ (подпись) Абдулаева А.А.

" 22 " февраля 20 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь- декабрь 20 16 г.

	Коды
Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	31 | 12 | 2016
по ОКПО	90925523
ИНН	2632800485
по ОКВЭД	40.10.2
по ОКОПФ/ОКФС	12267 | 16
по ОКЕИ	384

Организация АО "Дагестанская сетевая компания"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Передача электрической энергии

Организационно-правовая форма/форма собственности Частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 2016 г. (1)	За январь - декабрь 2015 г. (2)
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	2 859 946	1 312 692
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111	2 801 371	1 309 587
	выручка от техприсоединения	2112	4 180	625
	выручка от организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2113		
	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных ак	2114		
	доходы от участия в других организациях	2115		
	доходы от аренды	2116	2 555	44
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117	50 673	1 820
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118	1 167	616
2.1.	Себестоимость продаж	2120	(5 357 338)	(2 540 823)
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121	(5 350 588)	(2 535 659)
	себестоимость техприсоединения	2122	(2 880)	(84)
	себестоимость организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2123		
	себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124		
	себестоимость участия в других организациях	2125		
	себестоимость услуг аренды	2126	(255)	(6)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127	(2 835)	(4 664)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128	(780)	(410)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(2 497 392)	(1 228 131)
2.1.	Коммерческие расходы	2210		
2.1.	Управленческие расходы	2220	(162 075)	(76 370)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(2 659 467)	(1 304 501)
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
	Проценты к уплате	2330		
5.11.	Прочие доходы	2340	193 541	1 408
5.11.	Прочие расходы	2350	(1 082 339)	(131 277)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(3 548 265)	(1 434 370)
2.3.	Текущий налог на прибыль	2410		
2.3.	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	483 034	1 581
2.3.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(341)	(182)
2.3.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	226 960	285 475
2.3.	Прочее	2460	(25 465)	(5)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(3 347 111)	(1 149 082)

Поясне-ния	Наименование показателя	Код	За январь - декабрь 2016 г. (1)	За январь - декабрь 2015 г. (2)
5.1.1. 5.3.1.	**СПРАВОЧНО** Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
3.2.	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(3 347 111)	(1 149 082)
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-33,47111	-11,49082
2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель Гитинасулов М.М. (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Абдулаева А.А. (подпись)

" 22 " февраля 20 17 г.

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

Показатель		За	За
Наименование	Код	2016 г.	2015 г.
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	5 357 338	2 540 823
в том числе			
материальные затраты	6511	2 843 123	1 369 063
затраты на оплату труда	6512	836 321	405 799
отчисления на социальные нужды	6513	250 240	122 927
амортизация	6514	170	376
прочие затраты	6515	1 427 484	642 658
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [–]):	6520	-	-
в том числе			
незавершенного производства	6521		
готовой продукции	6522		
покупных товаров	6523		
товаров отгруженных	6524		
вспомогательного сырья	6525		
Итого себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)	6500	5 357 338	2 540 823
в том числе:			
себестоимость реализованных товаров	6530		
услуг управления на сторону	6540		
Коммерческие расходы	6550	-	-
в том числе			
материальные затраты	6551		
затраты на оплату труда	6552		
отчисления на социальные нужды	6553		
амортизация	6554		
прочие затраты	6555		
Управленческие расходы	6560	162 075	76 370
в том числе			
материальные затраты	6561	3 205	1 532
затраты на оплату труда	6562	116 507	57 399
отчисления на социальные нужды	6563	34 176	17 055
амортизация	6564	154	122
прочие затраты	6565	8 033	262

Справочно:		
- расходы на аренду имущества	**684 015**	**329 899**
- налоги и сборы (в том числе аренда земли)	**957**	**480**
- страховые взносы	**250 240**	**122 927**
- расходы на услуги инфраструктурных организаций (ОАО "АТС", ЗАО "ЦФР")		
- расходы на покупную электроэнергию на компенсацию потерь	**2 653 441**	**1 244 074**
- резерв по расходам на покупную электроэнергию на компенсацию потерь		
- расходы на эмиссию и обслуживане 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)		

Руководитель _____ Гитинасулов М.М.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Абдулаева А.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

« 22 » февраля 20 17 г.

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

Показатель		За январь-декабрь 2016 г.	За январь-декабрь 2015 г.
Наименование	Код		
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	(3 347 111)	(1 149 082)
Дивиденды по привилегированным акциям[3]	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	(3 347 111)	(1 149 082)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613		
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	-33,471110	-11,490820
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621		
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311		
дополнительное количество акций	66312		
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331		
возможный прирост прибыли	66332		
дополнительное количество акций	66333		
Разводненная прибыль на акцию	6640	0,0000	0,0000
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		

Руководитель _____ Гитинасулов М.М. Главный бухгалтер _____ Абдулаева А.А.

(подпись) (расшифровка подписи)

« 22 » февраля 2016 г.

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За 2016 год	За 2015 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	(3 548 265)	(1 434 370)
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	(3 548 265)	(1 434 370)
другим ставкам	67102		
необлагаемая	67103		
Постоянные разницы	6711	2 415 170	7 905
Справочно: постоянные разницы, корреспондирующие с временными разницами	67111		
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	1 134 800	1 427 375
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	(1 705)	(910)
Налоговая база	6714	-	-
Расход (доход) по налогу на прибыль	6720	(709 653)	(286 874)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	(709 653)	(286 874)
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	483 034	1 581
Справочно: изменение отложенных налогов, отнесённое на прибыли и убытки	67221		
Расход (доход) по отложенным налогам	6723	226 619	285 293
в том числе: изменение отложенного налогового актива	67231	226 960	285 475
изменение отложенного налогового обязательства	67232	(341)	(182)
Текущий налог на прибыль	6724		
Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6725		
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6730	(25 465)	(5)
в том числе по существенным статьям	6731		
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6740	(3 347 111)	(1 149 082)

Руководитель (подпись) Гитинасулов М.М. (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер (подпись) Абдулаева А.А. (расшифровка подписи)

"22" февраля 2017г.

Отчет об изменениях капитала
за 20 16г.

		Коды
	Форма по ОКУД	0710003
	Дата (число, месяц, год)	| |
Организация АО "Дагестанская сетевая компания"	по ОКПО	90925523
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2632800485
Вид экономической деятельности Передача электрической энергии	по ОКВЭД	40.10.2
Организационно-правовая форма/форма собственности Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12267 | 16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

3.1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Капитал (до регистрации изменений)	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г. (1)	3100	100	-	-	-	5	3 212	3 317
За 20 15 г. (2)								
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-	-
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					x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215			x	x	x		x
реорганизация юридического лица	3216							-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	(1 149 685)	**(1 149 685)**
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	x	(1 149 082)	**(1 149 082)**
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	(603)	**(603)**
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x		x		x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. (2)	3200	100	-	-	-	5	(1 146 473)	(1 146 368)
За 20 16 г. (3)								
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-	-
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					x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315			x	x	x		x
реорганизация юридического лица	3316							-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	(3 347 111)	(3 347 111)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	x	(3 347 111)	(3 347 111)
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 г. (3)	3300	100	-	-	-	5	(4 493 584)	(4 493 479)

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

Руководитель (подпись) **Г.М. Гитинасулов**

Главный бухгалтер (подпись) **А.А. Абдулаева**

22 февраля 2017г.

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	3 317	(1 149 685)	-	(1 146 368)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	3 317	(1 149 685)	-	(1 146 368)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	3 212	(1 149 685)		(1 146 473)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				-
исправлением ошибок	3421				-
после корректировок	3501	3 212	(1 149 685)	-	(1 146 473)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	105	-	-	105
Уставный капитал	34021	100			100
Капитал (до регистрации изменений)	340211	-			-
Собственные акции, выкупленные у акционеров	34022	-			-
Добавочный капитал	34023	-		-	-
Резервный капитал	34024	5		-	5
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				-
исправлением ошибок	3422				-
после корректировок	3502	105	-	-	105

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

3.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	-4 493 479	-1 146 368	3 317

Руководитель _____ М.М. Битинасулов
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ А.А. Абдулаева
(подпись)

" 22 " февраля 20 17 г.

3.4. Расчет оценки стоимости
чистых активов акционерного общества

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г. (8)	На 31 декабря 2015 г. (7)	На 31 декабря 2014 г. (6)
1		2	3	4	5
I.	**Активы**				
1.	Нематериальные активы	1110	-	-	-
2.	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
3.	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4.	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.	Основные средства	1150	13 587	970	1 530
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	-	-	-
8.	Прочие внеоборотные активы [2]	1180+1190	515 312	290 972	1 708
9.	Запасы	1210	125 260	118 743	2 442
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	162 571	114 168	-
11.	Дебиторская задолженность [3]	1230	112 385	173 623	15 198
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 030	3 221	813
13.	Прочие оборотные активы [1]	1260	1 770	91	76
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		936 915	701 788	21 767
II.	**Обязательства**				
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	-	-	-
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	631	290	108
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	184 398	44 611	408
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	649 545	-	-
19.	Краткосрочные заемные средства	1510	-	2 000	-
20.	Кредиторская задолженность [4]	1520	4 595 820	1 801 255	17 934
21.	Прочие краткосрочные обязательства [5]	1550	-	-	-
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		5 430 394	1 848 156	18 450
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итого обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		(4 493 479)	(1 146 368)	3 317

Руководитель _____ Гитинасулов М.М.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Абдулаева А.А.

« 22 » февраля 20 17 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь-декабрь 20 16 г.

		Коды
	Форма по ОКУД	0710004
	Дата (число, месяц, год)	31| 12 |2016
Организация АО "Дагестанская сетевая компания"	по ОКПО	90925523
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	2632800485
Вид экономической деятельности Передача электрической энергии	по ОКВЭД	40.10.2
Организационно-правовая форма/форма собственности Частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12267 |16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 720 841	518 621
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 504 145	447 591
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	*411101*		12 208
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	4 825	25
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	*411201*		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	*411301*		
прочие поступления	4119	211 871	71 005
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	*411901*		
Платежи - всего	4120	(1 716 032)	(518 378)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(332 212)	(54 872)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	*412101*		
в связи с оплатой труда работников	4122	(995 942)	(312 508)
процентов по долговым обязательствам	4123		
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	*412301*		
налога на прибыль организаций	4124		
прочие платежи	4129	(387 878)	(150 998)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	*412901*		
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4 809	243
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	165
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		165
в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям	*421101*		
от продажи акций других организаций (долей участия)	*4212*		
в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям	*421201*		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) материнских,дочерних и зависимых компаний	*421301*		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от	4214		
в т.ч. дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях от материнских, дочерних и зависимых компаний	*421401*		
прочие поступления	4219		
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	*421901*		
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221		
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	*422101*		
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	*422201*		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	*422301*		
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	*422401*		
прочие платежи	4229		
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	*422901*		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	165

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступление - всего	4310	-	2 000
в том числе: получение кредитов и займов	4311		2 000
в т.ч. получение кредитов и займов от материнских, дочерних и зависимых компаний	*431101*		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
в т.ч. денежных вкладов собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	*431201*		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
в т.ч. от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний	*431301*		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
в т.ч. от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. материнских, дочерних и зависимых компаний	*431401*		
прочие поступления	4319		
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	*431901*		
Платежи - всего	4320	(2 000)	-
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
в т.ч. собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников материнских, дочерних и зависимых компаний	432101		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		
в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	*432201*		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 000)	
в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям	*432301*		
прочие платежи	4329		
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	*432901*		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(2 000)	2 000
Сальдо денежных потоков за отчетный период	**4400**	**2 809**	**2 408**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	**4450**	**3 221**	**813**
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	**4500**	**6 030**	**3 221**
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель _____ Гитинасулов М.М. Главный бухгалтер _____ Абдулаева А.А.
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

" 22 " февраля 20 17 г.

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За январь - декабрь 2016 г. (1)	За январь - декабрь 2015 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие доходы всего	8000	193 541	1 408
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	540	55
От реализации квартир	8002		
От реализации МПЗ	8003		
От реализации валюты	8004		
От реализации нематериальных активов	8005		
От продажи ценных бумаг	8006		
От реализации других активов	8007		
От совместной деятельности	8008		
Прибыль 2015 г., выявленная в отчетном периоде	8009	23 799	
Прибыль 2014 г., выявленная в отчетном периоде	8010		
Прибыль 2013 г., выявленная в отчетном периоде	8011		
Прибыль до 01.01.2013 г., выявленная в отчетном периоде	8012		
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	2 657	
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014		1
Курсовые разницы	8015		
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016		
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017		
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018		
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	318	1 025
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020		
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	163 502	6
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	329	
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023		
Доходы по договорам уступки права требования	8024		
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	1 752	321
Страховые выплаты к получению	8026		
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027		
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028		
Дисконт по векселям	8029		
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030		
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031		
Дооценка объектов основных средств	8032		
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС	8033		
Доход от погашения векселей	8034		
Прочие	8035	644	

Показатель		За январь - декабрь 2016 г. (1)	За январь - декабрь 2015 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие расходы всего	8100	(1 082 339)	(131 277)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	(43)	(62)
От реализации квартир	8102		
От реализации МПЗ	8103	536	
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	(200)	(86)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110		
Резерв по сомнительным долгам	8111	(418 565)	(121 170)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112		
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113		
Резерв по прекращаемой деятельности	8114		
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(130 571)	
Выбытие активов без дохода	8116		
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117		
Убыток 2015 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(120 650)	
Убыток 2014 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(90)	(392)
Убыток 2013 г., выявленный в отчетном периоде	8120		(24)
Убыток до 01.01.2013 г., выявленный в отчетном периоде	8121		
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(483)	(218)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(1 609)	(854)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124		
Дисконт по векселям	8125		
Расходы по договорам уступки права требования	8126		
Невозмещаемый НДС	8127	(364 198)	(1)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128		
Взносы в объединения и фонды	8129		
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130		
Курсовые разницы	8131		
Судебные издержки	8132		
Хищения, недостачи	8133		
Издержки по исполнительному производству	8134		
Погашение стоимости квартир работников	8135		
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(5 734)	(2 265)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(397)	(177)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138		
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139		(328)
Расходы на благотворительность	8140		
Стоимость погашаемых векселей	8141		
Процентные расходы по долгосрочным облигациям	8142		
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143		
Уценка объектов основных средств	8144		
Прочие	8145	(40 335)	(5 700)

Руководитель _____ Гитинасулов М.М.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Абдулаева А.А.

« 22 » февраля 20 17 г.

5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			На начало года				Изменения за период								На конец периода			
													Переоценка					
Наименование	Код	Период	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2015 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2016 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51011	за 2016 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	51111	за 2015 г. (2)				-									-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51012	за 2016 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	51112	за 2015 г. (2)				-									-	-	-	-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	51013	за 2016 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	51113	за 2015 г. (2)				-									-	-	-	-
у вдладельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51014	за 2016 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	51114	за 2015 г. (2)				-									-	-	-	-
Деловая репутация Общества	5102	за 2016 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	5112	за 2015 г. (2)				-									-	-	-	-
Прочие	5103	за 2016 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	5113	за 2015 г. (2)				-									-	-	-	-

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

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

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
из них:									-	-
Расходы на НИОКР, результаты которых используются для производственных нужд	5141	за 20 16 г. (1)	-	-					-	-
	5151	за 20 15 г. (2)							-	-
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5142	за 20 16 г. (1)	-	-					-	-
	5152	за 20 15 г. (2)							-	-
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 16 г. (1)	-	-					-	-
	5153	за 20 15 г. (2)							-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 16 г. (1)	-	-					-	-
	5154	за 20 15 г. (2)							-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве НМА или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-
	5170	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-
в том числе:							
Научно-исследовательские работы	5161	за 20 16 г. (1)	-				-
	5171	за 20 15 г. (2)					-
Опытно-конструкторские работы	5162	за 20 16 г. (1)	-				-
	5172	за 20 15 г. (2)					-
Технологические работы	5163	за 20 16 г. (1)	-				-
	5173	за 20 15 г. (2)					-
Прочие	5164	за 20 16 г. (1)	-				-
	5174	за 20 15 г. (2)					-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-
	5190	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-
в том числе:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 16 г. (1)	-				-
	5191	за 20 15 г. (2)					-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 20 16 г. (1)	-				-
	5192	за 20 15 г. (2)					-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	5183	за 20 16 г. (1)	-				-
	5193	за 20 15 г. (2)					-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5184	за 20 16 г. (1)	-				-
	5194	за 20 15 г. (2)					-
Прочие	5185	за 20 16 г. (1)	-				-
	5195	за 20 15 г. (2)					-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.3. Основные средства

5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
			первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам	первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	переоценка		первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
											первона-чальная 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.	3 139	(2 169)	970	696	(40)	(894)	851	(284)	-	-	2 941	(1 642)	1 299
	5210	за 2015 г.	3 308	(1 778)	1 530	-	-	(169)	107	(498)	-	-	3 139	(2 169)	970
в том числе:															
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2016 г.	3 139	(2 169)	970	696	(40)	(894)	851	(284)	-	-	2 941	(1 642)	1 299
	5211	за 2015 г.	3 308	(1 778)	1 530	-	-	(169)	107	(498)	-	-	3 139	(2 169)	970
в том числе:															
производственные здания	52011	за 2016 г.	-	-	-								-	-	-
	52111	за 2015 г.			-								-	-	-
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2016 г.	-	-	-								-	-	-
	52112	за 2015 г.			-								-	-	-
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2016 г.	-	-	-								-	-	-
	52113	за 2015 г.			-								-	-	-
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2016 г.	-	-	-								-	-	-
	52114	за 2015 г.			-								-	-	-
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2016 г.	-	-	-	595	(35)						595	(35)	560
	52115	за 2015 г.			-								-	-	-
прочие	52016	за 2016 г.	3 139	(2 169)	970	101	(5)	(894)	851	(284)			2 346	(1 607)	739
	52116	за 2015 г.	3 308	(1 778)	1 530			(169)	107	(498)			3 139	(2 169)	970

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
			первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам			начислено амортизации	переоценка		первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
								первона-чальная стоимость	накопленная амортизация		первона-чальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
земельные участки	52021	за 2016 г.	-	-	-								-	-	-
	52121	за 2015 г.			-								-	-	-
объекты природопользования	52022	за 2016 г.	-	-	-								-	-	-
	52122	за 2015 г.			-								-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2016 г.	-	-	-								-	-	-
	5213	за 2015 г.			-								-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:					-										
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2016 г.	-	-	-								-	-	-
	5231	за 2015 г.			-								-	-	-
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2016 г.	-	-	-								-	-	-
	5232	за 2015 г.			-								-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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		
Сооружения, кроме ЛЭП	7002		
Линии электропередачи и устройства к ним	7003		
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	7004		
Производственный и хозяйственный инвентарь	7005	84	Линейный метод
Прочие	7006	100	Линейный метод

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

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

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г. (1)	На 31 декабря 2015 г. (2)	На 31 декабря 2014 г. (3)
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
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	11 222 733	11 122 100	1 572
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 16 г. (1)	-	12 983	-	(695)	12 288
	5250	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-
в том числе:							
Производственного назначения	5241	за 20 16 г. (1)	-	12 983	-	(695)	12 288
	5251	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-
незавершенное строительство	52411	за 20 16 г. (1)	-				-
	52511	за 20 15 г. (2)					-
приобретение основных средств	52412	за 20 16 г. (1)	-	695		(695)	-
	52512	за 20 15 г. (2)					-
оборудование к установке	52413	за 20 16 г. (1)	-	12 288			12 288
	52513	за 20 15 г. (2)					-
прочие	52414	за 20 16 г. (1)	-				-
	52514	за 21 15 г. (2)					-
Непроизводственного назначения	5242	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-
	5252	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-
незавершенное строительство	52421	за 20 16 г. (1)	-				-
	52521	за 20 15 г. (2)					-
приобретение основных средств	52422	за 20 16 г. (1)	-				-
	52522	за 20 15 г. (2)					-
оборудование к установке	52423	за 20 16 г. (1)					
	52523	за 20 15 г. (2)					
прочие	52424	за 20 16 г. (1)	-				-
	52524	за 20 15 г. (2)					-

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

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

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53121	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	531211	за 20 15 г. (2)								-	-
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	531212	за 20 15 г. (2)								-	-
прочие	530213	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	531213	за 20 15 г. (2)								-	-
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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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)	-	-						-	-
	531313	за 20 15 г. (2)								-	-
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)	-	-						-	-
	5313	за 20 15 г. (2)								-	-

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			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
Краткосрочные ФВ-всего	5305	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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)	-	-						-	-
	53164	за 20 15 г. (2)								-	-
Депозитные вклады	53065	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53165	за 20 15 г. (2)								-	-
Прочие	53066	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53166	за 20 15 г. (2)								-	-
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53171	за 20 15 г. (2)								-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53172	за 20 15 г. (2)								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53173	за 20 15 г. (2)								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	531731	за 20 15 г. (2)								-	-
Прочие	53074	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	53174	за 20 15 г. (2)								-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	5317	за 20 15 г. (2)								-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-	-	-
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой	7110	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71111					-
зависимых хозяйственных обществ	71112					-
прочие	71113					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7113					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131					-
Прочие	7114					-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211					-
Прочие	7122					-
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71311					-
зависимых хозяйственных обществ	71312					-
прочие	71313					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331					-
Предоставленные займы	7134					-
Депозитные вклады	7135					-
Прочие	7136					-

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Краткосрочные финансовые вложения	7200	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72311					-
зависимых хозяйственных обществ	72312					-
прочие	72313					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7233					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331					-
Предоставленные займы	7234					-
Депозитные вклады	7235					-
Прочие	7236					-

5.4.3. Иное использование финансовых вложений

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

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.5. Материально-производственные запасы

5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						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)	118 743	-	171 187	(164 670)	-	-	x	125 260	-
	5420	за 20 15 г. (2)	2 442	-	226 912	(110 611)	-	-	x	118 743	-
сырье и материалы	5401	за 20 16 г. (1)	118 743	-	171 187	(164 670)				125 260	-
	5421	за 20 15 г. (2)	2 442		226 912	(110 611)				118 743	-
незавершенное производство	5402	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	5422	за 20 15 г. (2)								-	-
товары отгруженные	5403	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	5423	за 20 15 г. (2)								-	-
готовая продукция и товары	5404	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	5424	за 20 15 г. (2)								-	-
прочие запасы и затраты	5405	за 20 16 г. (1)	-	-						-	-
	5425	за 20 15 г. (2)								-	-

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	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление							перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	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)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55021	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55221	за 20 15 г. (2)											-	-
по техприсоединению	55022	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55222	за 20 15 г. (2)											-	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55223	за 20 15 г. (2)											-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55224	за 20 15 г. (2)											-	-
по доходам от аренды	55025	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55225	за 20 15 г. (2)											-	-
по прочим	55026	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55226	за 20 15 г. (2)											-	-
Авансы выданные	5503	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	5523	за 20 15 г. (2)											-	-
Векселя к получению	5504	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	5524	за 20 15 г. (2)											-	-
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
беспроцентные векселя	55051	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55251	за 20 15 г. (2)											-	-
прочие	55052	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55252	за 20 15 г. (2)											-	-
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5526	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55261	за 20 15 г. (2)											-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление							перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	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
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)	296 832	(123 209)	266 729	-	(296 515)	(72 904)	-	-	41 452	-	490 657	(378 272)
	5530	за 20 15 г. (2)	17 242	(2 044)	294 005	-	(121 170)	(14 415)	-	-	5	-	296 832	(123 209)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 16 г. (1)	262 643	(123 135)	216 836	-	(293 713)	(41 670)	-	-	41 449	-	437 809	(375 399)
	5531	за 20 15 г. (2)	17 044	(1 986)	259 982	-	(121 154)	(14 383)	-	-	5	-	262 643	(123 135)
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55111	за 20 16 г. (1)	258 123	(121 154)	151 536		(228 803)	(39 874)			41 449		369 785	(308 508)
	55311	за 20 15 г. (2)			258 123		(121 154)						258 123	(121 154)
по техприсоединению	55112	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55312	за 20 15 г. (2)											-	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55313	за 20 15 г. (2)											-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55114	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55314	за 20 15 г. (2)											-	-
по доходам от аренды	55115	за 20 16 г. (1)	52	-	1 252		(175)						1 304	(175)
	55315	за 20 15 г. (2)			52								52	-
по прочим	55116	за 20 16 г. (1)	4 468	(1 981)	64 048		(64 735)	(1 796)					66 720	(66 716)
	55316	за 20 15 г. (2)	17 044	(1 986)	1 807			(14 383)			5		4 468	(1 981)
Авансы выданные	5512	за 20 16 г. (1)	1 950	(58)	30 156		(119)	(319)					31 787	(177)
	5532	за 20 15 г. (2)	71	(58)	1 885			(6)					1 950	(58)
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)	32 239	(16)	19 737	-	(2 683)	(30 915)	-	-	3	-	21 061	(2 696)
	5536	за 20 15 г. (2)	127	-	32 138	-	(16)	(26)	-	-	-	-	32 239	(16)
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)	30 798	-	70			(30 680)					188	-
	55362	за 20 15 г. (2)			30 798								30 798	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление							перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	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
реализация имущества	55163	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55363	за 20 15 г. (2)											-	-
прочие	55164	за 20 16 г. (1)	1 441	(16)	19 667		(2 683)	(235)			3		20 873	(2 696)
	55364	за 20 15 г. (2)	127		1 340		(16)	(26)					1 441	(16)
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5537	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55371	за 20 15 г. (2)											-	-
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 16 г. (1)	-	-									-	-
	55372	за 20 15 г. (2)											-	-
Итого	5500	за 20 16 г. (1)	296 832	(123 209)	266 729	-	(296 515)	(72 904)	-	-	41 452	-	490 657	(378 272)
	5520	за 20 15 г. (2)	17 242	(2 044)	294 005	-	(121 170)	(14 415)	-	-	5	-	296 832	(123 209)

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	123 135	293 713	(41 449)	375 399
в том числе:					
по передаче электроэнергии	7311	121 154	228 803	(41 449)	308 508
по техприсоединению	7312				-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	7313				-
по перепродаже электроэнергии и мощности	7314				-
по доходам от аренды	7315		175		175
прочие	7316	1 981	64 735		66 716
Авансы выданные	7330	58	119		177
Прочая дебиторская задолженность	7320	16	2 683	(3)	2 696
Итого	7300	123 209	296 515	(41 452)	378 272

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	425 276	55 497	132 318	3 778	4 181	2 137
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе	5541	406 211	39 303	130 778	2 312	4 123	2 137
по передаче электроэнергии	55411	343 021	38 575	126 445			
по техприсоединению	55412						
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55413						
по перепродаже электроэнергии и мощности	55414						
по доходам от аренды	55415	728	728	41			
прочие	55416	62 462	-	4 292	2 312	4 123	2 137
Прочая дебиторская задолженность	5542	19 065	16 194	1 540	1 466	58	

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.6.4. Разногласия со сбытовыми компаниями

Контрагент	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Начислено за период (оборот по Дт, тыс.руб.)		Оплачено за период (оборот по Кт, тыс.руб.)			
	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ПАО "Дагестанская энергосбытовая компания" (транспортировка)	174 726	113 920	3 193 160	2 959 031	3 072 951	3 072 951	294 935	-
ПАО "Дагестанская энергосбытовая компания" (компенсация потерь)	734 376	786 221	3 171 733	3 460 169	1 318 224	1 318 224	2 587 885	2 928 166
							-	-
							-	-
							-	-
							-	-

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 16 г. (1)	-	649 545	-	-	-	-	649 545
	5571	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 16 г. (1)	-	649 545	-	-	-	-	649 545
	5572	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
строительство	55521	за 20 16 г. (1)	-						-
	55721	за 20 15 г. (2)							-
прочие	55522	за 20 16 г. (1)	-	649 545					649 545
	55722	за 20 15 г. (2)							-
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 16 г. (1)	-						-
	5573	за 20 15 г. (2)							-
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 16 г. (1)	-						-
	55741	за 20 15 г. (2)							-
задолдженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 16 г. (1)	-						-
	55742	за 20 15 г. (2)							-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 16 г. (1)	1 801 255	2 866 849	-	(72 284)	-	-	4 595 820
	5580	за 20 15 г. (2)	17 934	1 796 369	-	(13 048)	-	-	1 801 255
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 16 г. (1)	1 688 152	2 787 952	-	(48 530)	-	-	4 427 574
	5581	за 20 15 г. (2)	12 188	1 686 514	-	(10 550)	-	-	1 688 152
в том числе:									
строительство	55611	за 20 16 г. (1)	-						-
	55811	за 20 15 г. (2)							-
прочие	55612	за 20 16 г. (1)	1 688 152	2 787 952		(48 530)			4 427 574
	55812	за 20 15 г. (2)	12 188	1 686 514		(10 550)			1 688 152

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Авансы полученные	5562	за 20 16 г. (1)	598	11 146	-	(143)	-	-	11 601
	5582	за 20 15 г. (2)	491	266	-	(159)	-	-	598
в том числе:									
по передаче электроэнергии	55621	за 20 16 г. (1)	78	226					304
	55821	за 20 15 г. (2)		78					78
по техприсоединению	55622	за 20 16 г. (1)	83	9 077		(51)			9 109
	55822	за 20 15 г. (2)		83					83
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 20 16 г. (1)	-						-
	55823	за 20 15 г. (2)							-
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 16 г. (1)	-						-
	55824	за 20 15 г. (2)							-
по участию в других организациях	55625	за 20 16 г. (1)	-						-
	55825	за 20 15 г. (2)							-
по услугам аренды	55626	за 20 16 г. (1)	-						-
	55826	за 20 15 г. (2)							-
по прочим	55627	за 20 16 г. (1)	437	1 843		(92)			2 188
	55826	за 20 15 г. (2)	491	105		(159)			437
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 16 г. (1)	257						257
	5583	за 20 15 г. (2)	726			(469)			257
Векселя к уплате	5564	за 20 16 г. (1)	-						-
	5584	за 20 15 г. (2)	-						-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 16 г. (1)	23 348	1 198					24 546
	5585	за 20 15 г. (2)	187	23 161					23 348
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 16 г. (1)	10 466	35 796					46 262
	5586	за 20 15 г. (2)	1 597	10 461		(1 592)			10 466
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 16 г. (1)	71 680			(21 399)			50 281
	5587	за 20 15 г. (2)	-	71 680					71 680
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 16 г. (1)	6 754	30 757		(2 212)			35 299
	5588	за 20 15 г. (2)	2 745	4 287		(278)			6 754
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5589	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 16 г. (1)	-						-
	55891	за 20 15 г. (2)							-
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 16 г. (1)	-						-
	55892	за 20 15 г. (2)							-
Итого	5550	за 20 16 г. (1)	1 801 255	3 516 394	-	(72 284)	-	-	5 245 365
	5570	за 20 15 г. (2)	17 934	1 796 369	-	(13 048)	-	-	1 801 255

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г. (1)	На 31 декабря 2015 г. (2)	На 31 декабря 2014 г. (3)
1	2	3	4	5
Всего	5590	3 864 827	1 430 678	5 034
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	3 847 946	1 428 703	1 688
в т. ч.				
строительство	55911			
прочие	55912	3 847 946	1 428 703	1 688
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5592	257	257	726
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5593			
Расчеты по налогам и сборам	5594	1	1	
Задолженность перед персоналом организации	5595			
Прочая кредиторская задолженность	5596	16 623	1 717	2 620

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.6.7. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства - всего	7410	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	7430	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 16 г. (1)	-						-
	7431	за 20 15 г. (2)	-						-
Займы	7412	за 20 16 г. (1)	-						-
	7432	за 20 15 г. (2)	-						-
Краткосрочные заемные средства - всего	7420	за 20 16 г. (1)	2 000	-	-	(2 000)	-	-	-
	7440	за 20 15 г. (2)	-	2 000	-	-	-	-	2 000
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 16 г. (1)	-						-
	7441	за 20 15 г. (2)							-
Проценты по кредитам	74211	за 20 16 г. (1)	-						-
	74411	за 20 15 г. (2)							-
Займы	7422	за 20 16 г. (1)	2 000			(2 000)			-
	7442	за 20 15 г. (2)	-	2 000					2 000

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

5.7.Условные активы и обязательства

5.7.1. Оценочные обязательства

Показатель		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Наименование	Код					
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	44 611	218 303	(78 516)	-	184 398
в том числе: Оплата предстоящих отпусков	5701	44 611	87 733	(76 626)		55 718
Выплата вознаграждения по итогам года	5702					-
По ремонту основных средств	5703					-
По работам в связи с сезонным характером производства	5704					-
гарантийные обязательства и рекламация	5705					-
ликвидационные обязательства	5706					-
судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5707		130 570	(1 890)		128 680
претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5708					-
прочие оценочные обязательства	5709					-
Из общей суммы условных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5710					
Созданные за счет прочих расходов	5720					
Включённые в стоимость актива	5730					

5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5	6
Остаток на начало отчетного года	7700	1 435 630	287 126	1 450	290
Доход	7710	1 703 360	340 672	2 790	558
Расход	7720	(568 560)	(113 712)	(1 085)	(217)
Результат изменения налоговых ставок	7730	X		X	
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740				
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750				
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760				
Остаток на конец отчетного периода	7800	2 570 430	514 086	3 155	631

5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря 2016 г. (1)	На 31 декабря 2015 г. (2)	На 31 декабря 2014 г. (3)
Наименование	Код			
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	-	-	-
в том числе: векселя	5801			
имущество, находящееся в залоге	5802	-	-	-
из него: объекты основных средств	58021			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022			
прочее	58023			
прочие полученные	5803			
Выданные под собственные обязательства– всего	5810	-	-	-
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)
1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901		
компенсации чернобыльцам	5902		
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	5903		
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	5904		
на вложения во внеоборотные активы	5905		
прочие цели	5906		

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

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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

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

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

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	11 222 733	11 122 100	1 572
в том числе: по лизингу	82001			
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	8201			
Материалы, принятые в переработку	8202			
Товары, принятые на комиссию	8203			
Оборудование, принятое для монтажа	8204			
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	8205			
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	8206			
Бланки строгой отчетности	8207			
Имущество, находящееся в федеральной собственности	8208			
Нематериальные активы, полученные в пользование	8209	6 790		
Имущество, переданное в уставный капитал в оплату приобретаемых акций	8210			

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.13. Информация по отчетным сегментам

	Код	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Прочие сегменты	**Итого**
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Выручка от внешних покупателей	8310							-
Выручка от продаж между сегментами	8320							-
Итого выручка сегмента	8300	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч.								-
выручка от передачи	8301							-
выручка от техприсоединения	8302							-
прочая выручка	8303							-
Проценты к получению	8330							-
Проценты к уплате	8340							-
Расходы по налогу на прибыль	8350							-
Прибыль/(убыток) сегмента	8360							-
Активы сегментов	8370							-
в т.ч. внеоборотные активы	8371							-
Обязательства сегментов	8380							-
Амортизация ОС и НМА	**8390**							-

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«Дагестанская сетевая компания»

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

1. Общие сведения об Обществе.

Полное фирменное наименование юридического лица:

Акционерное общество «Дагестанская сетевая компания»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:
АО «Дагестанская сетевая компания».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 367000, РД, г. Махачкала, ул. Дахадаева, д. 73 «а»;
Почтовый адрес: 367000, РД, г. Махачкала, ул. Дахадаева, д. 73 «а»;
Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:
367000, РД, г. Махачкала, ул. Дахадаева, д. 73 «а»;
Телефон: (8722) 68-06-71; Факс: (8722) 68-06-58;
Адрес страницы в сети интернет: www.dagenergo.ru

Сведения об образовании юридического лица:

АО «Дагестанская сетевая компания» (далее по тексту – Общество) учреждено по решению единственного учредителя ПАО «МРСК Северного Кавказа» (распоряжение ПАО «МРСК Северного Кавказа» № 4 от 21.01.2011г.). АО «Дагестанская сетевая компания» является дочерним обществом ПАО «МРСК Северного Кавказа».

Общество зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы №11 по Ставропольскому краю 23 марта 2011 года, основной государственный регистрационный номер 1112651005037, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 26 № 003717152.

При постановке на учет в ИФНС № 11 по Ставропольскому краю 23 марта 2011года Обществу был присвоен Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): ***2632800485.***

При постановке на учет в ИФНС по Советскому району г. Махачкала по месту нынешнего нахождения юридического лица 3 апреля 2015г. Обществу присвоен код причины постановки на учет (КПП: 057201001).

В состав Общества входят следующие обособленные структурные подразделения:

№ п/п	Наименование обособленного подразделения	Место нахождения подразделения
1	Производственный участок Центральных электрических сетей	367030, Республика Дагестан, г. Махачкала, Степной пос. 52.

2	Центральные районные сети электрические сети	367030, Республика Дагестан, г. Махачкала, Степной пос. 52.
3	Буйнакские районные электрические сети	368220, Республика Дагестан, г. Буйнакск, ул. Промышленная,1 «а»
4	Карабудахкентские районные электрические сети	368530, Республика Дагестан, Карабудахкентский р-он, с. Карабудахкент
5	Сергокалинские районные электрические сети	368510, Республика Дагестан, с.Сергокала, ул. С. Омарова
6	Производственный участок Дербентских электрических сетей	368608, Республика Дагестан, г. Дербент, ул. Гагарина, 18 «а»
7	Дербентские районные электрические сети	368608, Республика Дагестан, г. Дербент, ул. Гагарина,18 «а»
8	Табасаранские районные электрические сети	368650, Республика Дагестан, Табасаранский, р-он, с. Хучни, ул. Больничная
9	Магарамкентские районные электрические сети	368780,Республика Дагестан, Магарамкентский р-он, с. Магарамкент, ул. Лезгинцева, подстанция
10	Касумкентские районные электрические сети	368775,Республика Дагестан, С-Стальский р-он, с. Ашагастал-Казмаляр
11	Каякентские районные электрические сети	368560, Республика Дагестан, Каякентский р-он, с. Новокаякент, ул. Ю. Акаева, 19 «а»
12	Ахтынские районные электрические сети	368730, Республика Дагестан, Ахтынский р-он, с. Ахты,ул. Ленина,2
13	Кайтагские районные электрические сети	368590, Республика Дагестан, Кайтагский р-он, с. Маджалис, ул. Алисултанова,82
14	Дахадаевские районные электрические сети	368570, Республика Дагестан, Дахадаевский район, с.Уркарах
15	Производственный участок Гергебильские электрических сетей	368253, Республика Дагестан, Гергебильский район, с. Курми
16	Гунибские районные электрические сети	368340, Республика Дагестан, Гунибский р-он, с. Гуниб, ул. Пирогова,34
17	Хунзахские районные электрические сети	368273, Республика Дагестан, Хунзахский р-он, с. Арани, подстанция
18	Левашинские районные электрические сети	368320, Республика Дагестан, Левашинский р-он, ул. Гамидова
19	Акушинские районные электрические сети	368280, Республика Дагестан, Акушинский р-он, с. Акуша, подстанция
20	Унцукульские районные электрические сети	368940, Республика Дагестан, Унцукульский р-он, с. Унцукуль
21	Кумухские районные электрические сети	368360, Республика Дагестан, Лакский р-он, с. Кумух

22	Ботлихские районные электрические сети	368970, Республика Дагестан, Ботлихский р-он, с. Ботлих
23	Тляратинские районные электрические сети	368420, Республика Дагестан, Тляратинский р-он, с. Тлярата
24	Шамильские районные электрические сети	368430, Республика Дагестан, Шамильский район, с.Хебда
25	Гергебильские районные электрические сети	368253, Республика Дагестан, Гергебильский район, с. Курми
26	Гумбетовские районные электрические сети	368930, Республика Дагестан, Гумбетовский район, с.Мехельта
27	Цумадинские районные электрические сети	368900, Республика Дагестан, с.Агвали
28	Производственный участок Затеречных электрических сетей	368800, Республика Дагестан, г. Кизляр, ул. К. Солоненко, 1
29	Кизлярские районные электрические сети	368800, Республика Дагестан, г. Кизляр, ул. Клары Солоненко,1
30	Тарумовские районные электрические сети	368830, Республика Дагестан, Тарумовский р-он, с. Тарумовка, ул. Горячеводская, подстанция
31	Ногайские районные электрические сети	368850, Республика Дагестан, Ногайский р-он, с. Терекли-Мектеб, ул. Шора Батыра, подстанция
32	Производственный участок Северных электрических сетей	368000, Республика Дагестан. г. Хасавюрт, пос. Энергетиков, подстанция
33	Бабаюртовские районные электрические сети	368060, Республика Дагестан, Бабаюртовский р-он, с. Бабаюрт, ул. Гасанова,8
34	Хасавюртовские районные электрические сети	367000, Республика Дагестан, г. Хасавюрт пос. Энергетиков, подстанция
35	Северные районные электрические сети	368000, Республика Дагестан, г. Хасавюрт, пос.Энергетиков, подстанция.
36	Махачкалинские городские электрические сети	367000, Республика Дагестан, г. Махачкала, ул. Дахадаева, 73 «а»
37	Буйнакские городские электрические сети	368220,Республика Дагестан, г. Буйнакск, ул. М.Ярагского, 2 «а»
38	Дербентские городские электрические сети	368608, Республика Дагестан, г. Дербент, ул. Пушкина,86
39	Избербашские городские электрические сети	368500, Республика Дагестан г. Избербаш, ул.Буйнакского,30
40	Кизлярские городские электрические сети	338830, Республика Дагестан г. Кизляр, ул. Туманяна, 27
41	Кизилюртовские районные электрические сети	369100, Республика Дагестан, г. Кизилюрт, пр. Шамиля,40
42	Ю.-Сухокумские районные электрические сети	368890, Республика Дагестан, г. Южно-Сухокумск, ул. Кирова,24
43	Хасавюртовские городские электрические сети	368000, Республика Дагестан, г. Хасавюрт, Махачкалинское

		шоссе,16

Основные виды деятельности Общества:
- осуществление передачи электроэнергии;
- технологическое присоединение потребителей к электрическим сетям.

Списочная численность всех работников головной организации и обособленных подразделений Общества на 31 декабря 2016 г. составила 3503 человека, среднегодовая численность персонала на 31декабря 2016 г.составляет 3 573 человека.

Учредительным документом Общества является Устав.

Уставный капитал Общества составляет 100 000 (сто тысяч) рублей и состоит из 100000 (ста тысяч) штук неразмещенных обыкновенных именных бездокументарных акции номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Структура акционерного капитала

Наименование организации	Ед.изм.	Всего акций	В том числе:		Доля в уставном капитале	
			привилегированных	обыкновенных		
Уставный капитал, всего	шт.	100000	0	100000	100%	
в том числе:						
ПАО «МРСК Северного Кавказа»	шт.	100000	0	100000	На 31.12.2015г.	На 31.12.2016г.
					100%	100%

Регистратором, осуществляющим ведение и хранение реестра владельцев именных эмиссионных ценных бумаг, по решению Совета директоров Общества (протокол № 11 от 18.05.2011) утверждено Закрытое акционерное общество «Регистраторское общество «Статус». Лицензия на осуществление деятельности по ведению Реестра № 10-000-1-00304 от 12.03.2004 г. выдана Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг без ограничения срока действия.

Протоколом заседания правления ПАО «МРСК Северного Кавказа» №70 от 27.06.2016г. - аудитором Общества для проведения проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год утверждено ООО «РБНА аудит и консалтинг».

Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование:
Общество с ограниченной ответственностью «РБНА аудит и консалтинг»;
Сокращенное фирменное наименование:
ООО «РБНА аудит и консалтинг»;
ОГРН: 1070608002277
Место нахождения: 357500, Ставропольский край, г. Пятигорск, ул. Ермолова, д. 20;
Почтовый адрес: 357500, Ставропольский край, г. Пятигорск, ул. Ермолова, д. 20;
Телефон: (8793) 33-69-31
Факс: (8793) 33-65-98
Официальный сайт: www.rbna.ru

ООО «РБНА аудит и консалтинг» является членом Саморегулируемой Организации Аудиторов НП «Российская коллегия аудиторов» с 26.05.2010г. и

включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации НП «РКА», за основным регистрационным номером записи 11005007038.

Аудитор является полностью независимым от органов управления Общества в соответствии с требованиями ст.12 ФЗ «Об аудиторской деятельности».

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

Управляющий директор – Гимбатов Гимбат Магомедович с 01.01.2016г. по 12.10.2016г.;
И. о. управляющего директора – Курбанов Магомед Магомедович с 13.10.2016г. по 14.10.2016г.;
И. о. управляющего директора – Гитинов Магди Шейхович с 17.10.2016г. по 07.11.2016г.;
Управляющий директор – Гитинасулов Муртазали Магомедович с 08.11.2016г. по 31.12.2016г.;
И. о. главного бухгалтера - Абдулаева Анзират Абдулаевна с 01.01.2016г. по 31.12.2016г.

Лица, входящие в состав органов управления

Состав Совета Директоров за период с 01.01.2016 по 26.06.2016г.(протокол № 55):

№ п/п	ФИО	Должность в совете директоров	Место работы	Должность
1	Гашимов Михаил Фатуллаевич	Председатель совета директоров	Комитет Народного собрания РД по промышленности, транспорту и связи	Председатель Комитета Народного собрания РД по промышленности, транспорту и связи
2	Циканов Арсен Махмудович	Заместитель председателя совета директоров	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Директор Департамента энергосбытовой деятельности ПАО «МРСК Северного Кавказа»
3	Гимбатов Гимбат Магомедович	Член совета директоров	АО «Дагестанская сетевая компания»	Управляющий директор
4	Волковский Виталий Валерьевич	Член совета директоров	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Заместитель директора Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами
5	Штурбин Денис Сергеевич	Член совета директоров	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Начальник отдела консолидации электросетевых активов Департамента управления собственностью
6	Шишкин	Член совета	ПАО «МРСК	Начальник отдела

	Дмитрий Алексеевич	директоров	Северного Кавказа»	капитального строительства
7	Назмудинов Азат Альбертович	Член совета директоров	ПАО «Россети»	Заместитель начальника Управления по развитию учета электроэнергии и энергосервисной деятельности Департамента балансов и учета электроэнергии

Состав Совета Директоров за период с 27.06.2016г. по 31.12.2016г.(протокол № 70):

№ п/п	ФИО	Должность в совете директоров	Место работы	Должность
1	Гашимов Михаил Фатуллаевич	Председатель совета директоров	Комитет Народного собрания РД по промышленности, транспорту и связи	Председатель Комитета Народного собрания РД по промышленности, транспорту и связи
2	Колесников Антон Сергеевич	Заместитель Председателя СД	ПАО «Россети»	Советник Генерального директора
3	Гимбатов Гимбат Магомедович	Член совета директоров	АО «Дагестанская сетевая компания»	Управляющий директор
4	Аликов Константин Батырбекович	Член совета директоров	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Заместитель Генерального директора по реализации и развитию услуг
5	Штурбин Денис Сергеевич	Член совета директоров	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Начальник отдела консолидации электросетевых активов Департамента управления собственностью
6	Решетников Михаил	Член совета директоров	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Заместитель Генерального директора по корпоративному управлению
7	Назмудинов Азат Альбертович	Член совета директоров	ПАО «Россети»	Заместитель начальника Управления по развитию учета электроэнергии и энергосервисной деятельности Департамента балансов и учета электроэнергии

Состав Ревизионной комиссии за период с 01.01.2016г. по 26.06.2016г.(протокол № 33):

№ п/п	ФИО	Должность в Ревизионной комиссии	Место работы	Должность
1	Долгов Артем Федорович	Член ревизионной комиссии	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Директор Дирекции внутреннего аудита и контроля
2	Щедрин Николай Александрович	Член ревизионной комиссии	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Главный специалист Дирекции внутреннего аудита и контроля
3	Акименко Игорь Георгиевич	Член ревизионной комиссии	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Начальник отдела экономической безопасности Департамента безопасности

Состав Ревизионной комиссии за период с 01.01.2016г. по 26.06.2016г.(протокол № 70):

№ п/п	ФИО	Должность в Ревизионной комиссии	Место работы	Должность
1	Долгов Артем Федорович	Член ревизионной комиссии	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Директор Дирекции внутреннего аудита и контроля
2	Щедрин Николай Александрович	Член ревизионной комиссии	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Главный специалист Дирекции внутреннего аудита и контроля
3	Акименко Игорь Георгиевич	Член ревизионной комиссии	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Начальник отдела экономической безопасности Департамента безопасности

2.Основа представления информации в отчетности.

2.1 Основа предоставления информации в отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Дагестанская сетевая компания» за 2016 год сформирована в соответствии с учетной политикой Общества на отчетный год, утвержденной приказом от 31.12.2015 г. №397.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Дагестанская сетевая компания» за 2016 год подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерские учетные записи производятся на основании первичных документов, фиксирующих факт совершения хозяйственных операций.

Первичные учетные документы принимаются к учету, если они составлены по форме, утвержденной руководителем Общества, и используются после включения их в качестве приложения к Учетной политике.

Бухгалтерская отчетность подписывается Управляющим директором и главным бухгалтером Общества.

Годовая бухгалтерская отчетность утверждается решением ежегодного собрания акционеров Общества.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и представление достоверной бухгалтерской отчетности Общества, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, обеспечение проведения обязательного аудита несет Управляющий директор Общества.

Главный бухгалтер несет ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности. Главный бухгалтер обеспечивает контроль движения активов и обязательств, формирования доходов и расходов, сохранности и прироста капитала и выполнения обязательств Общества.

Бухгалтерский учет ведется в стандартной версии компьютерной программы «1С: Предприятие 8.2».

Способы ведения бухгалтерского учета фактов хозяйственной деятельности, отличные по существу от фактов, имевших место ранее или возникших впервые, в отчетном периоде отсутствуют.

2.2. Учетная политика.

Учетная политика АО «Дагестанская сетевая компания» на 2016 год утверждена Приказом от 31.12.2015 г. №397.

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

Учетная политика сформирована исходя из общепринятых допущений:

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

2.3. Инвентаризация имущества и обязательств.

Сроки и порядок проведения инвентаризации определяются в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных Приказом Минфина РФ от 13.06.1995 № 49, и закреплены в Учетной политике Общества.

В соответствии с Приказом ПАО «МРСК Северного Кавказа»от 21.10.2016 № 722 и Приказом АО «Дагестанская сетевая компания» от 21.11.2016 № 483 проведена инвентаризация имущества и финансовых расчетов по состоянию на 31.12.2016.

Результаты проведенных инвентаризаций оформлены Протоколами заседаний постоянно действующей инвентаризационной комиссии по инвентаризации имущества и финансовых обязательств АО «Дагестанская сетевая компания».

2.4. Учет основных средств.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п. 4 ПБУ 06/01, и стоимостью в пределах не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается при их принятии к учету на основе паспорта объекта, иных технических документов либо на основании оценки технических служб Общества или его подразделений в соответствии с внутренними документами на основании решения постоянно действующей комиссии. Срок полезного использования фиксируется в инвентарной карточке (ОС-6).

Срок полезного использование объекта основных средств пересматривается в случае улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта в результате проведенной достройки, дооборудования, реконструкции или модернизации. При этом увеличение срока полезного использования основных средств может быть осуществлено в пределах сроков, установленных для амортизационной группы, в которую данное основное средство включено.

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче и фактически эксплуатируемые, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств и обособляются в аналитическом учете. Амортизация по данным объектам начисляется с 1-го числа месяца, следующего за месяцем принятия объекта к бухгалтерскому учету. Общество применяет линейный способ амортизации основных средств по всем группам.

2.5. Учет материально-производственных запасов.

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

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов включает:

- стоимость материалов по договорным ценам;
- транспортно-заготовительные расходы;
- расходы по доведению материалов до состояния, в котором они пригодны к использованию в предусмотренных Обществом целях;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материалов.

Материально-производственные запасы, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по средней себестоимости путем определения фактической себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Стоимость специальной одежды со сроком эксплуатации больше 12 месяцев погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования, определяемых в соответствии с вышеуказанными нормами (пункт 26 раздел III Приказа Минфина РФ от 26.12.2002 №135н).

Стоимость специальной одежды, срок эксплуатации которой по нормам выдачи не превышает 12 месяцев, подлежит единовременному списанию в момент передачи (отпуска) в эксплуатацию.

Спецодежда, срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев, подлежит списанию в течение срока полезного использования с месяца передачи его в эксплуатацию.

Стоимость специальной оснастки погашается линейным способом - исходя из фактической себестоимости объекта специальной оснастки и норм, исчисленных исходя из сроков полезного использования этого объекта (пункт 24 раздел III Приказа Минфина РФ от 26.12.2002 №135н).

Приобретенная специальная одежда и специальная обувь, независимо от стоимости и срока полезного использования, учитывается в Обществе в составе средств в обороте.

2.6. Учет расходов будущих периодов.

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

В соответствии с разделом 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» платежи за право пользования программным обеспечением по лицензионным договорам, соглашениям, производимые в виде фиксированного разового платежа, отражаются на счете 97-21 «Прочие расходы будущих периодов» и списывается в течение срока действия лицензионного договора. Если договором не определен срок его действия, лицензионный договор считается заключенным на пять лет, в соответствии с п.4 ст. 1235 Гражданского кодекса РФ.

К расходам будущих периодов относятся:

- затраты на приобретение неисключительных прав на использование программного компьютерного обеспечения;
- другие расходы, относящиеся к будущим периодам (лицензии, сертификаты, и т.д.).

Расходы будущих периодов, срок списания которых превышает 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в бухгалтерском балансе по строке «Прочие внеоборотные активы».

Расходы будущих периодов, срок списания которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в бухгалтерском балансе по строке «Запасы».

2.7. Учет доходов и расходов, финансовых результатов.

Общество подразделяет доходы на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32н.

Доходами от обычных видов деятельности являются поступления, связанные с оказанием услуг, выполнением работ, от продажи продукции и товаров сторонним организациям.

К прочим доходам относятся все доходы, не связанные с реализацией работ и услуг по обычным видам деятельности.

Доходы Общества в соответствии с принципом начисления признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

Общество подразделяет расходы на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием услуг, выполнением работ, с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров.

Расходы по обычным видам деятельности формируются из затрат, связанных с производством (себестоимость услуг, работ, продукции).

Общество ведет раздельный учет и формирует себестоимость продукции, работ, услуг по видам деятельности.

По основному виду деятельности, передаче электрической энергии, себестоимость представляет собой совокупность расходов, связанных с содержанием и эксплуатацией линий электропередач, подстанций и других сооружений и оборудования, предназначенных для передачи электроэнергии, а также средств учета и контроля электроэнергии.

Себестоимость услуг по технологическому присоединению к сети представляет собой совокупность расходов, связанных с выполнением комплекса работ (мероприятий) организационного и технического характера, направленного на обеспечение возможности передачи электрической энергии на энергопринимающие устройства юридических и физических лиц в соответствии с заявленными ими параметрами, а также на обеспечение выдачи мощности электростанциями.

2.8. Учет резерва по сомнительным долгам.

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

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу.

Сомнительным долгом признается задолженность, срок обязательств по которой превысил 90 календарных дней со дня возникновения этих обязательств, а так же которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

На конец отчетного года неизрасходованная сумма резерва, созданного в году, предшествующем отчетному, относится на финансовый результат, а на основании проведенной инвентаризации создается новый резерв по сомнительным долгам.

2.9. Информация по связанным сторонам.

Информацию о связанных сторонах Общество раскрывает в соответствии с требованиями ПБУ 11/2008, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н.

2.10. Налоги и налогообложение.

Общество исчисляет и уплачивает налоги и сборы в соответствии с законодательством РФ о налогах и сборах и законодательством субъектов РФ о налогах и сборах.

По налогам и сборам субъектов РФ и местных налогов и сборов, исчисляемых и уплачиваемых обособленными подразделениями Общества по месту их нахождения, формирование налоговой базы и налоговой отчетности производится Обществом.

Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о расчетах по налогу на

прибыль устанавливаются в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

В целях исчисления налога на прибыль Общество применяет порядок признания доходов и расходов по методу начисления.

2.11. Изменение Учетной политики в 2015 году.

Учетная политика Общества на 2016 год утверждена Приказом от 31.12.2015 г. № 397, изменения в учетную политику в 2016 г. не вносились.

3. Раскрытия к показателям бухгалтерского баланса.

3.1 Основные средства.

По статье Основные средства бухгалтерского баланса отражена стоимость используемых объектов основных средств Общества, вложения в незавершенное строительство и авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств –1 299 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2016.

Стоимость основных средств по группам:тыс. руб.

№	Наименование группы основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2016	Остаточная стоимость 31.12.2016	% к итогу 31.12.2016
1	Сооружения и передаточные устройства			0 %
2	Машины и оборудование			0 %
3	Прочие	2 940	1 299	100 %
	ИТОГО:	2 940	1 299	100 %

Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в таблицы 5.3.1.

Принято в аренду основных средств на сумму 11 222 733 тыс. руб. (на 31.12.2015 – 11 122 100 тыс. руб.) (таблица 5.3.4)

Сроки полезного использования и методы начисления амортизации: тыс. руб.

Наименование показателя	Установленный срок полезного использования (в месяцах)	Методы начисления амортизации	Сумма начисленной амортизации
Производственный и хозяйственный инвентарь	84	Линейный метод	35
Прочие	100	Линейный метод	2 169

Информация о сроках полезного использования и методах начисления амортизации раскрыта в таблицы 5.3.2.

В составе основных средств, отраженных в отчетности, признаны капитальные вложения в объекты незавершенного строительства на сумму 12 288 тыс. рублей.

Информация о наличии и движении незавершенных капитальных вложений раскрыта в таблица 5.3.5.

3.2. Авансы выданные под капитальные строительство.

Авансы под капитальное строительство и приобретение основных средств не выдавались, информация раскрыта в таблице 5.3.6.

3.3. Прочие внеоборотные активы.

По строке «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса на начало отчетного года в сумме 3 846 тыс. руб. и 1 226 тыс. руб. - на конец 2016 года, отражена стоимость программного обеспечения, срок списания которых превышает 12 месяцев после отчетной даты

По строке «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса на начало отчетного года в сумме 91 тыс. руб. и 1 770 тыс. руб. - на конец 2016 года отражены НДС по авансам, выданным под капитальное строительство и приобретение основных средств, и НДС по авансам и предоплатам.

3.4. Материально-производственные запасы.

В учете материально-производственные запасы распределяются исходя из способа использования в производстве продукции, выполненных работ, оказания услуг либо для управленческих нужд Общества на группы:

- Сырье и материалы
- Топливо
- Тара и тарные материалы
- Запасные части
- Прочие материалы
- Материалы, переданные в переработку на сторону
- Инвентарь и хозяйственные принадлежности
- Специальная оснастка и специальная одежда на складе
- Специальная оснастка в эксплуатации
- Специальная одежда в эксплуатации

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость материально-производственных запасов.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществлялась в 2016 году по средней себестоимости. Наличие и движение материально-производственных запасов представлены в Приложении таблицы 5.5.1.

3.5 Дебиторская задолженность.

Величина краткосрочной дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, составляет 490 656 тыс. руб., в том числе:

- дебиторская задолженность покупателей и заказчиков в размере 437 810 тыс. руб., которая отражена в балансе за минусом резерва по сомнительным долгам, составляющего 375 400 тыс. руб.,

- дебиторская задолженность по выданным авансам в размере 31 787 тыс. руб. – за минусом резерва по сомнительным долгам, сумма которого составляет 177 тыс. рублей.

- прочая дебиторская задолженность в размере 21 060 тыс. руб. – за минусом резерва по сомнительным долгам, сумма которого составляет 2 695 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2016г. дебиторская задолженность по транспортировке электрической энергии составила сумму 369 785 тыс. руб., что на 111 662 тыс. руб. превышает аналогичный показатель за 2015 год. Это связано с увеличением задолженности по следующим контрагентам:

- ОАО «Дагестанская энергосбытовая компания» на 294 935 тыс. руб.;
- ООО «Нефтехиммаш» на 36 895 тыс.руб.
- МУП «Каспийские электрические сети «Каспэнерго» на 14 394 тыс. рублей.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.6.1.

В составе дебиторской задолженности имеется также просроченная задолженность в сумме 425 276 тыс. руб., в отношении которой создан резерв по сомнительным долгам в сумме 369 776 тыс. руб.

Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам составила 112 385 тыс. руб.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.6.3.

Авансы выданные, включая НДС, в размере 31 610 тыс. руб. отражаются в составе дебиторской задолженности по строке 123205 «Авансы выданные, по дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса.

Информация об авансах выданных раскрыта в таблице 5.6.1-5.6.3.

3.6. Резерв по сомнительным долгам.

Резерв по сомнительным долгам создан по задолженности, срок обязательств по которой превысил 90 календарных дней со дня возникновения этих обязательств, а также по задолженности, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Сумма резерва на 31.12.2016 составляет 378 272 тыс. руб.:

- по расчетам с покупателями и заказчиками 375 400 тыс. руб.;
- по авансам выданным – 177 прочие авансы;
- по прочей дебиторской задолженности - 2 695 тыс. рублей.

Информация о наличии и движении резерва по сомнительным долгам раскрыта в таблице 5.6.2.

3.7.Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность Общества в сумме - 5 245 365 тыс. руб. из которой - 649 595 тыс. руб. – долгосрочная задолженность и 4 595 820 тыс. руб. является краткосрочной.

По сравнению с 2015 годом кредиторская задолженность в целом увеличилась на 3 444 110 тыс. рублей.

В составе кредиторской задолженности имеется просроченная задолженность в сумме 3 864 827 - тыс. рублей.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности раскрыта в Приложении 11,12 (таблица 5.6.5-5.6.6).

Авансы полученные, включая НДС, в размере 11 601 тыс. руб. отражаются в составе кредиторской задолженности по строке 1526 «Авансы полученные» бухгалтерского баланса. Одновременно сумма НДС с авансов полученных в размере

1 770 тыс. руб. отражается по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса.

3.8. Резервы под оценочные обязательства

В 2016 году Обществом в соответствии с ПБУ 8/2010 создан резерв предстоящих расходов на оплату отпусков на сумму 87 734 тыс. руб., использован резерв предстоящих отпусков на сумму – 76 626 тыс. руб. Сумма резерва на предстоящую оплату отпусков на 31.12.2016 составляет – 55 718 тыс. руб.

Кроме того, Обществом создан резерв по судебным искам, дела по которым с высокой степенью вероятности будут проиграны. Сумма резерва по Оценочным обязательствам (в т.ч. резерв по разногласиям с ПАО «ДЭСК» -118 949 тыс.руб.) составляет на 31.12.2016 г.– 128 680 тыс. руб.

Все резервы созданные на 31 декабря 2016 года классифицированы как краткосрочные.

Информация об оценочных обязательствах содержится в таблице 5.7.1.

3.9. Отложенные налоги.

Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль устанавливаются в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.

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

На основании пункта 25 ПБУ 18/02 по Обществу за 2016 год сложились следующие показатели:

- прибыль до налогообложения – (3 548 265) тыс. руб., условный доход по налогу на прибыль составил – 709 653 тыс. руб.;
- постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде, и повлекшие корректирование условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль – 2 415 170 тыс. руб., постоянное налоговое обязательство соответственно (99.02.3, 68.04.2) составило 483 034 тыс. руб.;
- временные разницы, возникшие в отчетном периоде, и повлекшие корректирование условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль – 1 133 095 тыс. руб., сумма отложенных налоговых активов и обязательств соответственно (09/77, 68.04.2) составила 226 619 тыс. руб.

Информация по отложенным налогам раскрыта в таблице 5.7.2.

3.10. Информация о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах.

Информация о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах, раскрыта в таблице 5.12.

3.11. Займы и кредиты.

В 2016 году займы и кредиты не привлекались .
Информация по кредитам и займам , раскрыта в таблице 5.6.7-5.6.8.

4. Раскрытия к показателям отчета о финансовых результатах.

4.1. Выручка.

Передача электроэнергии.

В соответствии со ст.3 Федерального закона «Об электроэнергетике» от 26.03.2003 № 35-ФЗ услугой по передаче электрической энергии является комплекс организационно и технологически связанных действий, в том числе по оперативно-технологическому управлению, обеспечивающих передачу электрической энергии через технические устройства электрических сетей в соответствии с требованиями технических регламентов.

Показатель	2016 г., тыс. руб.	2015 г., тыс. руб.	По отношению к предыдущему %
Выручка	2 801 371	1 309 587	213,9
Себестоимость	-5 350 588	-2 535 659	211,0
Валовая прибыль	-2 549 217	-1 226 072	208,0

Крупнейшими покупателями Общества, на которых в отдельности приходится не менее 10% общей выручки от оказания услуг по передаче электроэнергии, являются следующие покупатели:

Покупатель	2016 г., тыс. руб.	2015 г., тыс. руб.
ОАО «Дагестанская энергосбытовая компания»	2 748 627	1 230 410
МУП «Каспэнерго»		12 198
МУП «Электросеть»		33 466
ООО «Нефтехиммаш»	19 127	
ООО УК «Энергосервис – 1»	9 852	
ООО «Транснефтьэнерго»	8 638	

Услуги по технологическому присоединению к сетям.

В 2016 году Общество оказывало услуги по технологическому присоединению к сетям. Технологическое присоединение это процедура присоединения энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям сетевой организации.

Показатель	2015 г., тыс. руб.	2014 г., тыс. руб.	По отношению к предыдущему %

Выручка	2 555	625	408,8
Себестоимость	- 2 880	-84	3 428,6
Валовая прибыль	- 325	541	60,1

Крупнейшими покупателями Общества, на которых в отдельности приходится не менее 10% общей выручки от оказания услуг по технологическому присоединению, являются следующие покупатели:

Покупатель	2016 г., тыс. руб.	2015 г., тыс. руб.
Магомедов Абакар Тажутинович	54	54
Джамбулатова Анай Зайнудиновна	41	41
Абуков Арсен Уллубиевич	76	
Ахмедханова Ханика Магомедовна	73	
Дибирмагомедов Хабиб Исаевич	63	

4.2. Себестоимость.

Себестоимость реализованных работ и услуг сформирована в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Отчетный период	Себестоимость			
	Всего	Передача электроэнергии	Технологическое присоединение	Прочие услуги
2016	5 357 338	5 350 588	2 880	3 870
2015	2 540 823	2 535 659	84	5 080
Изменения, %	+111	+110,9	+3 501,2	-23,2

Для целей управления в бухгалтерском учете организован учет по статьям затрат, которые сгруппированы по основным элементам.

Элементы затрат	2016 г.	2015 г.	Изменения, %
Материальные затраты	2 843 123	1 369 063	+107,7
Затраты на оплату труда	836 321	405 799	+105,7
Отчисления на социальные нужды	250 240	122 927	+103,2
Амортизация ОС и НМА	170	376	-34,9
Прочие затраты	1 427 484	642 658	+123,3
ИТОГО	5 357 338	2 540 823	+110,9

Элементы затрат	Себестоимость по элементам затрат за 2016 год			
	Всего	Передача электроэнергии	Технологическое присоединение	Прочие услуги производственного характера
Материальные затраты	2 843 123	2 840 549	692	1 882
Затраты на оплату труда	836 321	834 362	1 518	441

Отчисления на социальные нужды	250 240	249 656	458	126
Амортизация ОС и НМА	170			170
Прочие затраты	1 427 484	1 426 021	212	1 251
ИТОГО	5 357 338	5 350 588	2 880	3 870

4.3. Прочие доходы и расходы.

Для целей государственного регулирования тарифов Общество ведет раздельный учет прочих доходов и расходов. Раздельный учет по видам деятельности не ведется вследствие невозможности, как правило, отнести операции, в результате которых возникают прочие доходы и расходы, к определенному виду деятельности.

В течение 2016 года в составе прочих расходов отражена сумма созданного резерва по сомнительным долгам в размере 418 565 тыс. рублей. Сумма восстановленного резерва, отраженная в составе прочих доходов, составила 163 502 тыс. рублей.

Неиспользованная часть резерва, созданного на начало отчетного периода, в соответствии с абзацем 4 пункта 70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности, отражена в составе прочих доходов и расходов в размере 35 525 тыс. руб. соответственно.

Информация о прочих доходах и расходах раскрыта в таблице 5.11

4.4. Налогообложение.

В 2016 году Обществом уплачено налогов на сумму 224 653 тыс. руб. и страховых взносов на сумму 284 426 тыс. рублей.

Наименование налога	Сумма, тыс. руб.
Налог на имущество	19
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	960
НДФЛ	115 318
НДС	106 847
Страховые взносы в ПФР, ФСС и ФОМС	284 426
Итого	509 079

Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль устанавливаются в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

В соответствии с ПБУ 18/02 в бухгалтерском учете Общества за 2016 год сложились следующие показатели, которые также отражены в Отчете о финансовых результатах:

Наименование статьи	Сумма, тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения	**(3 548 265)**
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(709 653)

Постоянные налоговые обязательства	***487 848***
Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль	2 439 240
Амортизация ОС	268
Аренда имущества не принимаемая	551 217
Резерв по судебным разбирательствам	315
Коммунальные услуги работникам	4 544
Убыток прошлых лет	120 740
НДС не принимаемый к возмещению	264 474
Компенсация потерь не принимаемая	1 382 065
Выплаты и материальная помощь сотрудникам	6 108
Выплаты по культурным и спорт. мероприятиям	254
Резерв по сомнительным долгам	1 101
Выплаты членам Совета директоров	521
Отчисления в профком	3 315
Налог по акту проверки	99 724
Расходы на новогодние подарки	3 047
Списание ТМЦ не пригодных к эксплуатации	536
Прочие	1 011
Постоянные налоговые активы	***(4 814)***
Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль	(24 068)
Прибыль прошлых лет	(23 799)
Реализация ОС непроизводственного назначания	(269)
Постоянные налоговые обязательства (активы)	**483 034**
Отложенные налоговые активы	**226 960**
Временные вычитаемые разницы	1 134 800
Амортизация ОС	(132)
Резервы по сомнительным долгам	253 962
Оценочные обязательства и резервы	139 512
Прочие	741 458
Отложенные налоговые обязательства	**(341)**
Временные налогооблагаемые разницы	(1 707)
Амортизация ОС	(390)
Специальная одежда	(1 317)
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	**(741 172)**
Текущий налог на прибыль	**0**
Прочие расходы из прибыли	**(25 465)**
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	**(3 347 111)**

5. Прочие раскрытия к отчетности

5.1. Инвентаризация имущества и обязательств.

В соответствии с учетной политикой Общества инвентаризация проводится:
- основных средств и нематериальных активов - 1 раз в три года по состоянию на 1 декабря;
- товарно-материальных ценностей – 1 раз в год по состоянию на 1 декабря;

- финансовых обязательств – 1 раз в год по состоянию на 31 декабря;
- кассы – 1 раз в квартал по состоянию на последний рабочий день соответствующего квартала (4 раза в год по состоянию на последний рабочий день каждого квартала), внезапная ревизия кассы – не реже 1 раза в месяц.

В соответствии с приказом Общества от 21.11.2016 № 483 проведена инвентаризация товарно-материальных ценностей по состоянию на 01.12.2015.

В соответствии с приказом Общества от 21.11.2016 № 483 проведена инвентаризация расчетов по состоянию на 31.12.2016.

Результаты проведенных инвентаризаций оформлены Протоколами заседания инвентаризационных комиссий по инвентаризации имущества и финансовых обязательств.

5.2 События после отчетной даты

События после отчетной даты, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое состояние Общества, движение денежных средств или результаты деятельности организации отсутствует. Изменения оценочного значения, которые могли бы повлиять на бухгалтерскую отчетность организации за отчетный период отсутствуют.

5.3. Информация об участии в совместной деятельности.

Совместная деятельность отсутствует.

5.4 Информация о движении денежных средств

Информация о движении денежных средств представлена в «Отчете о движении денежных средств» к годовому бухгалтерскому балансу за 2016 год.

Отчет о движении денежных средств представляет собой обобщение данных о денежных средствах и денежных эквивалентах, характеризует наличие, поступление и расходование денежных средств и денежных эквивалентов в Обществе в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности, а также раскрывает информацию об остатках денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода.

В отчете о движении денежных средств приводятся данные за отчетный год и за предыдущий год. Отчет о движении денежных средств является пояснением к строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса.

НДС, полученный и уплаченный за год, отражается в отчете о движении денежных средств свернуто.

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало 2016 года составил 3 221 тыс. рублей.

Сальдо денежных потоков за 2016г. составило: - 2 809 тыс. руб.

- от текущих операций: - 2 809 тыс. руб.

Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на 31.12.2016 составил 6 030 тыс. рублей.

5.5 Информация о Связанных Сторонах

Связанными сторонами Общества по состоянию на 31.12.2016 являлись:

№ п/п	**Наименование организации Ф.И.О. физического лица**	**Основание**	**Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций, %**
1	Гашимов Михаил Фатуллаевич	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0
2	Циканов Арсен Махмудович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0
3	Гимбатов Гимбат Магомедович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0
4	Волковский Виталий Валерьевич	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0
5	Штурбин Денис Сергеевич	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0
6	Колесников Антон Сергеевич	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0
7	Назмудинов Азат Альбертович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0

Выплата вознаграждения членам Совета директоров за 2016г.

№ п/п	**Наименование Ф.И.О. физического лица**	**Основание**	**Сумма, руб.**

1	Волковский Виталий Валерьевич	Член Совета директоров	80 211,00
2	Гашимов Михаил Фатуллаевич	Член Совета директоров	37 348,00
4	Назмутдинов Азат Альбертович	Член Совета директоров	80 211,00
5	Циканов Арсен Махмудович	Член Совета директоров	107 867,00
6	Шишкин Дмитрий Алексеевич	Член Совета директоров	80 211,00
7	Штурбин Денис Сергеевич	Член Совета директоров	80 211,00
8	Гимбатов Гимбат Магомедович	Член Совета директоров	80 211,00

Другие связанные стороны:

Наименование организации Ф.И.О. физического лица	Характер отношений	Объем операций в 2016 году (тыс. руб.) с НДС	Задолженность на 31.12.2016 дебет (+), кредит (-)	Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.2016
ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Услуги по аренде имущества	650 436	-981 115	
	Услуги по исполнению функций исполнительного органа	115 021	-158 926	
	Реализация ТМЦ	40 883	-121 038	
	Расчеты по договору об уступке права требования	5 886		
	Проценты за пользование чужими д/с	23 966	-23 966	
ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания»	Приобретение электроэнергии на хоз. нужды	47 102	- 6 474	
	Услуги по аренде имущества	124	+176	176
	Услуги по передаче электроэнергии	3 243 380	+294 935	237 624
	Расчеты по подключению-отключению	63 877	+63 877	63 877

	Приобретение электроэнергии в целях компенсации потерь	3 137 265	- 2 587 885	
	Прочие	19 114	-6 732	
ОАО «ФСК»	Услуги по передаче электроэнергии	530 559	-899 160	
АО «Управление ВОЛС-ВЛ»	ИТ- услуги по внедрению, сопровождению информационных систем и программных продуктов	1 572	- 1 572	
ООО «Юрэнергоконсалт»	Услуги по аренде имущества	27	+18	
ПАО «Россети»	Услуги по технадзору	8 222	-5 223	

Списание дебиторской задолженности контрагентов, являющихся для Общества связанными сторонами, за счет ранее созданного резерва по сомнительным долгам в 2016 году не осуществлялось.

5.6. Информация о затратах на энергетические ресурсы.

Энергетический ресурс - носитель энергии, энергия которого используется или может быть использована при осуществлении хозяйственной и иной деятельности.

Данные об объеме используемых Обществом энергетических ресурсов на производственные цели по видам энергии представлены в таблице.

Вид энергетических ресурсов	2015		2015	
	Объем Потребления, кВт.ч.	Затраты (Без НДС), тыс. руб.	Объем Потребления, кВт.ч.	Затраты (Без НДС), тыс. руб.
Электроэнергия на хозяйственные (производственные) нужды	16 281 079,05	39 617	14 790 811	17 006

5.7 Информация о рисках.

Основные факторы рисков

Деятельность Общества сопряжена с рисками, которые инвесторам следует принимать во внимание. Менеджмент Общества обладает всей полнотой информации

о рисках и своевременно реагирует на них, определяя приоритеты в деятельности Общества и повышая эффективность функционирования по всем направлениям.

Общество стремится развивать и совершенствовать свою систему внутреннего контроля и управления рисками в соответствии со стандартами и требованиями Группы компаний Россети.

Отраслевые риски

Политика тарифного регулирования направлена на сдерживание роста тарифов на электроэнергию, что может привести к ограничению тарифных источников для осуществления операционной деятельности Общества.

В целях минимизации указанных факторов риска Общество проводит сбалансированную политику по повышению эффективности инвестиционной и операционной деятельности, направленную на сокращение расходов и оптимальное планирование структуры источников финансирования деятельности.

Неисполнение неплатежеспособными контрагентами своих обязательств перед Обществом по Договорам оказания услуг по передаче электрической энергии могут привести к рискам роста просроченной безнадежной дебиторской задолженности.

В целях минимизации данных рисков роста просроченной безнадежной дебиторской задолженности Общество своевременно принимает меры по недопущению роста задолженности в досудебном и судебном порядке.

Максимальное взаимодействие с органами власти по вопросам платежной дисциплины за электроэнергию.

Финансовые риски

Риски, связанные с изменением валютных курсов

Учитывая, что расчеты по всем финансово-хозяйственным операциям Общество производит в валюте Российской Федерации, а договоры на приобретение оборудования и товаров в иностранной валюте не заключаются, прямому влиянию валютных рисков Общество не подвержено.

Для минимизации данного риска Обществом осуществляется заключения договоров на поставку ТМЦ по результатам конкурсных процедур на условиях, максимальной снижающих данные риски.

Риски, связанные с текущими судебными процессами

Общество является участником судебных процессов, выступая в них как истцом, так и ответчиком. В связи с этим возникают следующие факторы риска:

– отсутствие независимой судебной власти и предполагаемая коррумпированность судебных органов;

– отсутствие единообразия судебной практики по толкованию законодательства;

– трудности в исполнении решений суда.

Эти недостатки могут оказать воздействие на способность Общества обеспечивать защиту прав и интересов и, как следствие, нестабильно осуществлять операционную деятельность.

С целью сокращения вероятности реализации рисков, связанных с судебной работой, постоянно проводится мониторинг нормативно-правовых актов, регламентирующих судебные процессы, отстаивание в вышестоящих судебных

инстанциях позиций Общества, оспаривание решений принятых не в пользу Общества в вышестоящих инстанциях

Информация об исках, предъявленных Обществу, судебные разбирательства по которым осуществлялись в течение 2016г.

Заявитель	Предмет иска (заявления, жалобы), № дела	Сумма иска, руб.	Судебное производство
ООО "Каспэнергосбыт"	о взыскании основного долга и процентов	7 566 365,09 руб. основного долга и 259 245,20 руб. процентов за пользование чужими денежными средствами	дело будет рассмотрено по общим правилам искового производства, предварительное судебное заседание назначено на 11.10.2016 г. Определением АС РД судебное заседание отложено на 13.01.2017
ОАО "РЖД" в лице филиала "Трансэнерго" (Северо-Кавказская дирекция по энергообеспечению)	о взыскании задолженности за фактически оказанные услуги по передаче электрической энергии по договору № 19.05.2016 №16/ДСК	4 209 752,46 руб.	08.02.2016 года Обществом подано ходатайство о возращении искового заявления в связи с нарушением истцом правил подсудности. Определением АС Ставропольского края от 08.02.2016 г. дело назначено к судебному разбирательству в г. Ставрополе 14.03.2016 г, Обществом подано ходатайство 14.03.2016 о передаче дела на рассмотрение др. арбитражного суда. Определением суда от 15.04.2016 г. дело передано на рассмотрения по подсудности в АС РД.
ООО "Чебоксарский завод электромонтажных изделий"	о взыскании суммы долга по договорам от 12.02.2016 № 55/2016 и от 27.10.2015 № 413/2015	3 116 785,54 руб.	06.09.2016 подано исковое заявление в АС СК. Определением АС Ставропольского края от 03.10.2016 исковое заявление принято к производству. Решением А СК от 12.12.2016 в пользу Истца Взыскано основной долг в общем размере 3 081 300,25 руб., неустойку в общем размере 35 685 руб. и 38 506,76 руб. в возмещение расходов по уплате государственной пошлины, в доход федерального бюджета в размере 34,90 руб.
ООО "ПО "Энергожелезобетонинвест"	о взыскании основного долга, неустойки и законных процентов по договору поставки от 09.02.2016 №41/2016	5 917 280,72 руб.,в т.ч. основного долга в размере 5 729327 рублей, неустойки в размере 28 646, 6 рубля, законных процентов в размере 159 307, 12 рубля, расходов по уплате госпошлины в размере 52 586 рублей	иск подан 22.12.2016 (в Общество не поступил). Опред. АС СК заявление оставлено без движения. 06.10.2016 подана апелляционная жалоба в 16 ААС. Опред. От 21.11.2016 суд. заседание назначено на 11.01.2017г
АО "Оборонэнерго"	о взыскании задолженности за оказанные услуги по	2 043 406,26 (в т.ч. основной долг - 1 880 402,69 руб.,	27.06.2016 в Общество поступило исковое заявление от 23.05.2016 №СКФ/060/1692. Истцом подано

	передаче э/э по договору №ДОУ-2016/1 от 29.01.2016	проценты по ФЗ от 03.11.2015 - 114 442,52, проценты по ст.317.1 ГК РФ - 48 561,05 руб.), а также расходы по уплате госпошлины - 33 2117 руб.	заявление об уточнении исковых требований: увеличить сумму до 2 265 286,36 коп. - основной долг, 197 878,35 руб .- пени, 70 522,94 руб. - проценты по ст.317.1 ГК РФ. Решением АС РД от 02.09.2016 г. исковые требования удовлетворены: взыскано в пользу ОАО «Оборонэнерго» 2 533 687,65 рубля, в том числе 2 265 286,36 рубля основной задолженности, 197 878,35рубля неустойки в соотв. со статьей 26 ФЗ от 26.03.2003 №35-ФЗ «Об электроэнергетике», 70 522,94 рубля процентов в соотв. со статьей 317.1 ГК РФ а также 33 217 рублей в возмещение судебных расходов. Взыскано с АО «ДСК» в доход федерального бюджета 3451 рубль государственной пошлины. АО "ДСК" 30.09.2016 подана апелляционная жалоба. Опред. 16 ААС от 18.11.2016 жлоба оставлена без движения, сроки продлены до 12.01.2017г.

Управляющий директор М.М. Гитинасулов

И.о. главного бухгалтера А.А.Абдулаева