

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
о годовой бухгалтерской отчетности  
Акционерного общества  
«Единая энергоснабжающая компания»  
за 2017 год

**МОСКВА**  
**2018**

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

## АКЦИОНЕРУ

*Акционерного общества «Единая энергоснабжающая компания»*

## МНЕНИЕ

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества «Единая энергоснабжающая компания» (ОГРН 1027727016350, строение 1, дом 3, улица Беговая, город Москва, 125284), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Акционерного общества «Единая энергоснабжающая компания» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

## ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

## ОТВЕТСТВЕННОСТЬ РУКОВОДСТВА АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА ГОДОВУЮ БУХГАЛТЕРСКУЮ ОТЧЕТНОСТЬ

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

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

## ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА ЗА АУДИТ ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

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

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

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

**Ведущий аудитор**  
**Департамента аудиторских услуг**  
**АО «АКГ «РБС»,**  
действующий на основании доверенности  
№ 02 от 09 января 2018 года  
(кв. аттестат № 06-000132 от 12.09.2012  
на неограниченный срок)



**Е. А. Байкова**

**Аудиторская организация:**

Акционерное Общество «Аудиторско-консультационная группа «Развитие бизнес-систем»,  
ОГРН 1027739153430,  
123242, город Москва, Кудринский переулок, дом 3Б, строение 2, комната 3,  
член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество»,  
ОРНЗ 11206027697.

**«20» марта 2018 года**

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

Организация Акционерное общество "Единая энергоснабжающая компания" Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
 Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_ по ОКПО \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией ОКВЭД \_\_\_\_\_  
 Организационно-правовая форма/форма собственности частная по ОКОПФ/ОКФС \_\_\_\_\_  
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
 Местонахождение (адрес) 125284, г. Москва, Беговая ул., д.3, стр.1

Коды		
0710001		
31	12	2017
13531420		
7727232575/774850001		
35.14		
1 22 87	18	
384		

Пояснения	Наименование показателя	код строки	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5	Основные средства	1150	178	230	217
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7	Финансовые вложения	1170	-	271430	677600
13	Отложенные налоговые активы	1180	7133	5213	5025
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>7311</b>	<b>276873</b>	<b>682842</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
6	Заласы	1210	-	-	26465
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
9	Дебиторская задолженность	1230	2414298	1644663	1019239
	<i>в том числе:</i> <i>дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты</i>	1231	2414298	1455549	882574
	<i>дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты</i>	1232	-	189114	136665
7	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	39517	-	-
	Краткосрочные производные финансовые инструменты, признаваемые по справедливой стоимости через отчет о финансовых результатах	1241	-	-	-
	Долгосрочные производные финансовые инструменты, признаваемые по справедливой стоимости через отчет о финансовых результатах	1242	-	-	-
8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	160	251	225
9	Прочие оборотные активы	1260	123	160	0
	<i>в том числе:</i> <i>не предъявленная к оплате начисленная выручка по договорам строительного подряда</i>	1261	-	-	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>2454098</b>	<b>1645074</b>	<b>1045929</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>2461409</b>	<b>1921947</b>	<b>1728771</b>

Пояснения	Наименование показателя	код строки	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
11	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	31500	31500	31500
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	( - )	( - )	( - )
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
11	Резервный капитал	1360	7875	7875	7875
12	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	578518	599195	563722
	<b>Итого по разделу III</b>	<b>1300</b>	<b>617893</b>	<b>638570</b>	<b>603097</b>
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Долгосрочные производные финансовые инструменты, признаваемые по справедливой стоимости через отчет о финансовых результатах	1440	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	<b>Итого по разделу IV</b>	<b>1400</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
9	Кредиторская задолженность	1520	1807851	1257311	1100642
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
16	Оценочные обязательства	1540	35665	26066	25032
	Краткосрочные производные финансовые инструменты, признаваемые по справедливой стоимости через отчет о финансовых результатах	1545	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	<b>Итого по разделу V</b>	<b>1500</b>	<b>1843516</b>	<b>1283377</b>	<b>1125674</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>2461409</b>	<b>1921947</b>	<b>1728771</b>

Руководитель

Котов В.А.

Главный бухгалтер

(подпись)

Андрухина Н.В.

Доверенность 002/18 от 01.12.17

Доверенность 003/18 от 01.12.17

№ 25 января 20 18 г.



**Отчет о финансовых результатах**  
за период с 01 января по 31 декабря 2017 года

Организация: <u>Акционерное общество "Единая энергоснабжающая компания"</u>	Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год)	Коды 0710002 31   12   2017
Идентификационный номер налогоплательщика Вид экономической	по ОКПО ИНН по	13531420 7727232575/774850001
деятельности: <u>Торговля электроэнергией</u>	ОКВЭД	35.14
Организационно-правовая форма/форма собственности	по ОКФС/ОКФС по ОКЕИ	1 22 67   16 384

Единица измерения; тыс. руб.

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за январь-декабрь 20 17 г.	за январь-декабрь 20 16 г.
12	Выручка	2110	46316062	41046045
12	Себестоимость продаж	2120	( 30875679 )	( 26889502 )
	Расходы, связанные с разведкой и оценкой запасов нефти и газа	2130	( - )	( - )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	15440383	14156543
12	Коммерческие расходы	2210	( 15327501 )	( 13968471 )
	Общехозяйственные и административные расходы	2220	( 17294 )	( - )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	95588	188072
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
12	Проценты к получению	2320	21272	52449
	Проценты к уплате	2330	( - )	( - )
	Доходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов	2333	-	-
	Расходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов	2334	( - )	( - )
12	Прочие доходы	2340	162055	44559
12	Прочие расходы	2350	( 23356 )	( 7800 )
13	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	255559	277280
13	Текущий налог на прибыль	2410	( 53943 )	( 56982 )
13	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	( 912 )	( 1319 )
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
13	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1920	207
	Прочее	2460	-	3708
	Налог на прибыль прошлых лет	2461	-	3708
	Налог на вмененный доход	2464	( - )	( - )
	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	-	-
14	Чистая прибыль (убыток)	2400	203536	224213

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за январь-декабрь 20 17 г.	за январь-декабрь 20 16 г.
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	203536	224213
15	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	204	224
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Котов В.Л.

Главный бухгалтер

\* 25 \*

января

20 18 г.

(подпись)

Андрюхина Н.В.



Довер. №002/18 от 01.12.17

Довер. №003/18 от 01.12.17



Отчет об изменениях капитала  
за 2017 г.

Коды	
0710003	
31	12 2017
13531420	
7727232575774850001	
35.14	
1 22 67	16
384	

Организация Акционерное общество "Единая энергоснабжающая компания" Форма по ОКУД  
 Дата (число, месяц, год) по ОКТО 31 12 2017  
 Идентификационный номер налогоплательщика по ОКПО 13531420  
 Вид экономической деятельности ИНН 7727232575774850001  
Торговля электроэнергией по ОКВЭД  
 Организационно-правовая форма/форма собственности по ОКФС  
 Акционерное Общество / частная собственность по ОКФС/ОКФС  
 Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ 384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	31500	( - )	-	7875	563722	603097
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	224213	224213
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
пересчета имущества	3212	X	X	-	X	224213	224213
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	X	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	X	-	X	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	X	-	X

Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего	3220	( - )	( - )	( - )	( - )	( 188740 )	( 188740 )
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	( 19 )	( 19 )
переводка имущества	3222	x	x	( - )	x	x	( - )
риски, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	( - )	x	( - )	( - )
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	( - )	( - )	( - )	x	( - )	( - )
уменьшение количества акций	3225	( - )	( - )	x	x	( - )	( - )
реорганизация юридического лица	3226	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
дивиденды	3227	x	x	x	x	( - )	( - )
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	( - )	x	( 188721 )	( 188721 )
Изменение резервного капитала	3240	x	x	( - )	x	( - )	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г.	3290	31500	( - )	( - )	7875	( - )	638570
За 20 17 г.	3310	( - )	( - )	( - )	( - )	599195	( - )
Увеличение капитала - всего:		( - )	( - )	( - )	( - )	203536	203536
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	( - )	( - )
переводка имущества	3312	x	x	( - )	x	x	( - )
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	( - )	x	( - )	( - )
достоительный выпуск акций	3314	( - )	( - )	( - )	x	( - )	( - )
увеличение номинальной стоимости акций	3315	( - )	( - )	( - )	x	( - )	( - )
реорганизация юридического лица	3316	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
Уменьшение капитала - всего:	3320	( - )	( - )	( - )	( - )	( 224213 )	( 224213 )
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	( - )	( - )
переводка имущества	3322	x	x	( - )	x	x	( - )
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	( - )	x	( - )	( - )
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	( - )	( - )	( - )	x	( - )	( - )
уменьшение количества акций	3325	( - )	( - )	x	x	( - )	( - )
реорганизация юридического лица	3326	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )	( - )
дивиденды	3327	x	x	x	x	( - )	( - )
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	( - )	x	( 224213 )	( 224213 )
Изменение резервного капитала	3340	x	x	( - )	x	( - )	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г.	3300	31500	( - )	( - )	7875	578518	617893

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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 20 15 г.	Изменения капитала за 20 16 г.		На 31 декабря 20 16 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый до корректировок)	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
другие статьи капитала, по которым (по статье)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
Чистые активы	3600	617893	638570	603097



Руководитель: Котов В.Г. (подпись) Котов В.Г. (полное)  
 доверенность №002/18 от 01.12.2017г)  
 Главный бухгалтер: Андрюхина Н.В. (подпись) Андрюхина Н.В. (расшифровка подписи)  
 (Главный специалист ТУ Москва ООО "РН-Учет" доверенность №003/18 от 01.12.2017г)

**Отчет о движении денежных средств  
период с 1 Января по 31 Декабря 2017г**

Организация Акционерное общество "Единая энергоснабжающая компания" по ОКПО  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН  
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией по ОКВЭД  
Организационно-правовая форма/форма собственности \_\_\_\_\_ по ОКОПФ/ОКФС  
частная по ОКЕИ  
Единица измерения: тыс. руб.

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

Коды		
0710004		
31	12	2017
13531420		
7727232575		
35.14		
1 22 87	18	
384		

Наименование показателя	Код строки	январь-декабрь 20 17 г. <sup>1</sup>	январь-декабрь 20 16 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
<b>Поступления - всего</b>	4110	45 835 821	40 652 558
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	45 669 331	40 595 142
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	166 490	57416
<b>Направлено денежных средств - всего</b>	4120	( 45 843 799 )	( 40859981 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 45 544 363 )	( 40625873 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 112 325 )	( 87313 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( - )	( - )
на расчеты по налогу на прибыль	4124	( 63 031 )	( 48144 )
поисковые затраты	4128	( - )	( - )
на прочие платежи	4129	( 124 080 )	( 108651 )
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	4100	(7978)	(217423)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
<b>Поступления - всего</b>	4210	605 900	561800
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	605 900	561800
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
<b>Платежи - всего</b>	4220	(373800 )	( 155630 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( - )	( - )
в связи с приобретением акции других организаций (долей участия)	4222	( - )	( - )
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	( 373 800 )	( 155630 )
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	( - )	( - )
прочие платежи	4229	( - )	( - )
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	4200	232100	406170

Наименование показателя	Код строки	январь-декабрь 20 17 г. <sup>1</sup>	январь-декабрь 20 16 г. <sup>2</sup>
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:	4311		
получение кредитов и займов		-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	( 224213 )	( 188721 )
в том числе:	4321		
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников		( )	( - )
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	( 224213 )	( 188721 )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( - )	( - )
прочие платежи	4329	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	( 224213 )	( 188721 )
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	( 91 )	26
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	251	225
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	160	251
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Котов В.Л.

договор № 002/18 от 01.12.2017

Главный  
бухгалтер

Андрюхина Н.В.

договор №003/18 от 01.12.2017

25

января

20 16 г.



**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ**  
**АО «ЕДИНАЯ ЭНЕРГОСНАБЖАЮЩАЯ КОМПАНИЯ» ЗА 2017 ГОД**  
**СОДЕРЖАНИЕ**

1	Организация и виды деятельности.....	2
2	Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.....	3
3	Корректировка показателей бухгалтерской отчетности.....	3
4	Информация об учетной политике.....	4
5	Основные средства и незавершенное капитальное строительство.....	4
6	Запасы.....	9
7	Финансовые вложения.....	10
8	Денежные средства.....	13
9	Дебиторская и кредиторская задолженность, прочие обязательства.....	14
10	Налоговая задолженность.....	16
11	Капитал.....	16
12	Доходы и расходы, нераспределенная прибыль.....	17
13	Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства.....	19
14	Выплата дивидендов.....	20
15	События, произошедшие после отчетной даты.....	21
16	Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы.....	21
17	Операции со связанными сторонами.....	23
18	Информация по прекращаемой деятельности.....	23
19	Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества.....	23
	Приложение № 1 «Информация о связанных сторонах».....	24

Данные Пояснения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах (далее – Пояснения к ББ и ОФР) являются неотъемлемой частью бухгалтерской отчетности АО «Единая энергоснабжающая компания» за 2017 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Отчетной датой данной бухгалтерской отчетности, по состоянию на которую она составлена, является 31 декабря 2017 года.

## 1 Организация и виды деятельности

### 1.1. Описание Общества

АО «Единая энергоснабжающая компания» (далее по тексту «Общество») учреждено как непубличное акционерное общество «09» декабря 2002 года.

#### *Место нахождения Общества*

125284, г. Москва, ул. Беговая, дом. 3, стр.1

#### *Исполнительные и контрольные органы Общества*

Едиличный исполнительный орган Общества по состоянию на отчетную дату:

#### *Генеральный директор Немичев Владимир Анатольевич.*

В период с 1 января до 19 апреля 2017 года генеральным директором Общества являлась Тарасенко Светлана Ивановна.

В состав Ревизионной комиссии Общества по состоянию на отчетную дату входили:

1. Бабич Роман Васильевич	<i>Начальник Управления аудита производственных сервисов Департамента операционного аудита ПАО «НК «Роснефть»</i>
2. Высоцкий Александр Александрович	<i>Заместитель начальника Управления аудита разведки, добычи нефти и газа Департамента операционного аудита СВА ПАО «НК «Роснефть»</i>
3. Милютин Денис Владимирович	<i>Начальник Управления по контролю за издержками на ТЭР Департамента энергетики ПАО «НК «Роснефть»</i>

*(Указывается Ф.И.О., основное место работы, занимаемая должность).*

Членам Ревизионной комиссии не выплачивается дополнительное вознаграждение за исполнение функций членов ревизионной комиссии.

### 1.2. Структура уставного капитала

По состоянию на отчетную дату владельцами акций / долей в уставном капитале Общества являлись:

Номер п/п	Наименование юридического или физического лица	Количество акций или доля в уставном капитале
1	АО «РН Холдинг», местонахождение: 626170, Тюменская обл., Уватский р-н, с. Уват, ул. Октябрьская, д.60.	1000 (одна тысяча) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 31500 (тридцать одна тысяча 500 рублей) каждая. Доля – 100% в Уставном Капитале

### 1.3. Описание деятельности Общества

Основными видами деятельности для целей бухгалтерского учета Общества являлись:

торговля электроэнергией.

Прочие виды деятельности Общества:  
консультационные услуги.

Обособленное подразделение по адресу 446200, Самарская обл., г. Новокуйбышевск, ул. Энергетиков, 5, 1-88 литера 8 было закрыто Обществом 10.01.2017г

По итогам работы за 2017 год среднесписочная численность работающих в Обществе составляла 31 человек, что на 1человека больше по сравнению с прошлым годом.

## 2 Основа составления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе велся в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с учетом Информации Минфина России № ПЗ-10/2012), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2017 г. была подготовлена в соответствии с указанным Законом и Положениями.

## 3 Корректировка показателей бухгалтерской отчетности

### 3.1. Корректировка входящих остатков бухгалтерской отчетности за 2017 год

Корректировки входящих показателей бухгалтерской отчетности вследствие изменения учетной политики и исправления ошибок не производились ввиду отсутствия влияния данных факторов на входящие показатели бухгалтерской отчетности.



#### 4 Информация об учетной политике

Учетная политика Общества сформирована в соответствии с принципами, установленными Положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 года № 106н:

- допущения имущественной обособленности, который состоит в том, что активы и обязательства Общества учитываются отдельно от активов и обязательств других юридических и физических лиц;
- допущения непрерывности деятельности Общества, которое состоит в том, что оно предполагает продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке;
- допущения последовательности применения в своей практической деятельности принятой учетной политики;
- допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Существенные способы ведения бухгалтерского учета, предусмотренные учетной политикой Общества в 2017 году, отражены в соответствующих разделах Пояснений к ББ и ОФР.

#### 5 Основные средства и незавершенное капитальное строительство

При определении состава и группировки основных средств применялся Общероссийский классификатор основных фондов, утвержденный Приказом Росстандарта от 12.12.2014 № 2018-ст.

Принятие актива в качестве объекта основных средств к бухгалтерскому учету осуществлялось на дату готовности объекта к эксплуатации. Основные средства права, на которые не подлежат государственной регистрации, включались в состав основных средств на дату доставки объекта до конечного местоположения, при условии готовности объекта к эксплуатации. Объекты строительства и приобретенные объекты недвижимости включались в состав основных средств на дату готовности, независимо от факта подачи документов на государственную регистрацию прав. Амортизация по таким объектам начислялась в общеустановленном порядке.

Амортизация основных средств для целей бухгалтерского учета начислялась линейным способом:

- по объектам, введенным в эксплуатацию до 01.01.2002 года, – по нормам амортизационных отчислений, установленным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990 года № 1072;
- по объектам, введенным в эксплуатацию после 01.01.2002 года, – по нормам, рассчитанным исходя из срока полезного использования, установленного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 года № 1.

По основным группам основных средств сроки составляют:

– Здания	от 15 до 100 лет
– Сооружения	от 7 до 30 лет
– Машины и оборудование	от 2 до 16 лет

Объекты, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, с 01.01.2014г. отражены в бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации в Обществе организован контроль за их движением.

Основные средства отражены в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

После завершения обязательных переоценок стоимости основных средств, проводимых на основании Постановлений Правительства РФ, переоценка стоимости основных средств не производилась.

Таблица 1  
Информация об основных средствах (тыс.руб.)

Группы объектов основных средств	год	на начало периода		изменения за период				результат между группами**				на конец периода
		первоначальная стоимость	накопленный износ (по амортизации)	восстановительная стоимость	переоценка	переоценка по переоценке	переоценка по переоценке	переоценка в группу		переоценка по переоценке		
								переоценка по переоценке	переоценка по переоценке			
<b>Основные средства</b>	2017*	763	(533)	107	46	(139)	-	-	-	-	804	(626)
<b>всего</b>	2016**	656	(439)	107	-	(94)	-	-	-	-	763	(533)
Здания и сооружения	2017	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
2016	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
Машины, оборудование, транспортные средства	2017	-	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
2016	-	(-)	(-)	-	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)
Прочие виды основных средств	2017	763	(533)	107	46	(139)	-	-	-	-	804	(626)
2016	656	(439)	107	-	(-)	(94)	-	-	-	-	763	(533)
Из них ОС, по которым начисляется амортизация****	2017	-	-	-	X	X	-	X	-	X	-	-
2016	-	-	-	-	X	X	-	X	-	X	-	-

\* Указываются отчетный год.

\*\* Указываются предыдущий отчетный год.

Таблица 3.1  
Информация о доходных вложениях в материальные ценности (тыс.руб.)

Группы доходных вложений	год	на начало периода		изменения за период				на конец периода				
		вероятная стоимость	накопленные амортизации	выбыли		исчислено амортизации	приведено в группу		приведено в группу	приведено в группу	на конец периода	на конец периода
				первоначальная стоимость	лишняя стоимость		первоначальная стоимость	лишняя стоимость				
<b>Всего</b>	2017*	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016**	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Здания и сооружения	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Машины, оборудование, транспортные средства	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие виды основных средств	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Из них ОС, по которым начисляется амортизация.....	2017	-	-	X	X	-	X	X	X	X	-	-
	2016	-	-	X	X	-	X	X	X	X	-	-

\* Указывается отчетный год.

\*\* Указывается предыдущий отчетный год.

\*\*\* Таблица заполняется если предоставляется имущество в аренду (лизинг) является преобладающим видом деятельности.

**Таблица 2**  
**Информация об основных средствах, требующих государственной регистрации (тыс.руб.)**

	На 31 декабря 2017 г.***	На 31 декабря 2016 г.**	На 31 декабря 2015 г.***
Основные средства, по которым не завершена процедура государственной регистрации права собственности	-	-	-
из них, по которым документы на регистрацию еще не приняты государственными органами	-	-	-

**Таблица 3**  
**Информация об использовании основных средств (тыс.руб.)**

Группы объектов основных средств	На 31 декабря 2017 г.***	На 31 декабря 2016 г.***	На 31 декабря 2015 г.***
Передано в аренду объектов основных средств, числящихся на балансе – всего***	-	-	-
Передано в аренду объектов основных средств, числящихся за балансом	-	-	-
Переведено объектов основных средств на консервацию	-	-	-
Получено в аренду объектов основных средств, числящихся на балансе – всего	-	-	-
Получено в аренду объектов основных средств, числящихся за балансом	12710	12710	12729
Изменение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, частичной ликвидации	-	-	-

**Таблица 4**  
**Информация о незавершенных капитальных вложениях (тыс.руб.)**

Незавершенные капитальные вложения по видам активов	На 31 декабря 2017 г.*	На 31 декабря 2016 г.**	На 31 декабря 2015 г.***
Оборудование к установке	-	-	-
Незавершенное строительство, в т.ч.	-	-	-
авансы, выданные под строительство, приобретение, изготовление основных средств (без НДС)	-	-	-
стоимость материалов, переданных (подлежащих передаче) подрядчикам на давальческой основе	-	-	-
Прочие объекты	-	-	-
<b>Всего</b>	-	-	-

## 6 Запасы.

Материально-производственные запасы принимались к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, исчисленной исходя из суммы фактических затрат на приобретение/изготовления, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Списание стоимости материально-производственных запасов при их выбытии производилось по средней себестоимости.

**Таблица 5**  
**Информация о запасах (тыс.руб.)**

Запасы по видам	на 31 декабря 2017*		на 31 декабря 2016**		на 31 декабря 2015***	
	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
<b>Запасы - всего</b>	-	(-)	-	(-)	26465	(-)
в т.ч.						
Сырье и материалы	-	(-)	-	(-)	397	(-)
Затраты в незавершенном производстве		X		X	26068	X
Готовая продукция и товары	-	(-)	-	(-)		(-)
Объекты, отвечающие критериям признания ОС, стоимостью не более 40 000 рублей за единицу	-	(-)	-	(-)		(-)
Прочие запасы	-	(-)	-	(-)	-	(-)

Таблица 6

**Информация о движении резервов под снижение стоимости запасов в отчетном периоде (тыс.руб.)**

остаток резерва на 31 декабря 2016	Изменение резерва за отчетный период		остаток резерва на 31 декабря 2017
	создано (доначислено), +	восстановлено (скорректировано), -	
-	-	-	-

Таблица 7

**Информация о запасах в залоге (тыс.руб.)**

Стоимость залогов по видам	на 31 декабря 2017	на 31 декабря 2016	на 31 декабря 2015
Запасы, не оплаченные на отчетную дату – всего	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору – всего	-	-	-

## 7 Финансовые вложения

Финансовые вложения при принятии к учету оценивались по фактическим затратам на их приобретение. В последующем финансовые вложения, по которым определяется рыночная стоимость, переоценивались по рыночной стоимости, финансовые вложения по которым не определяется рыночная стоимость, не переоценивались, но тестировались на обесценение.

По предоставленным займам оценка по дисконтированной стоимости не производилась.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определялась Обществом исходя из последней оценки.

Финансовые вложения, по которым не определялась текущая рыночная стоимость, оценивались по первоначальной стоимости каждой выбывающей единицы.

**Таблица 8**  
**Информация о финансовых вложениях (тыс.руб.)**

Финансовые вложения по видам	Конец	на начало периода				изменения за период				на конец периода	
		первоначальная стоимость	выкуп-заплата коррек-тивовые *****	покупная стоимость	выбыло (погашено)	результат (прибыль/убыток от обесц. актива)	денежные средства		выбыло по срокам обращения	переоценка/заплата коррек-тивовые *****	переоценка/заплата коррек-тивовые *****
							первоначальная стоимость	изменения			
<b>Всего</b>	2017*	271430	-	373987	(605900)	-	-	-	-	39517	-
	2016**	677600	-	155630	(561800)	-	-	-	-	271430	-
	2017	271430	-	234300	(338300)	-	(167430)	-	-	-	-
<b>Долгосрочные вложения – всего</b>	2016	677600	-	155630	(561800)	-	-	-	-	271430	-
<b>в т.ч.</b>	2017	271430	-	234300	(338300)	-	(167430)	-	-	-	-
<b>Финансовые вложения, по которым рыночная стоимость не определяется</b>	2016	677600	-	155630	(561800)	-	-	-	-	271430	-
<b>в т.ч.</b>	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Паи, акции и доли в УК</b>	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>в т.ч.</b>	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>котирующиеся акции, по которым текущая рыночная стоимость не определяется***</b>	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Взносы в совместную деятельность</b>	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Предоставленные долгосрочные займы</b>	2017	271430	-	234300	(338300)	-	(167430)	-	-	-	-
	2016	677600	-	155630	(561800)	-	-	-	-	271430	-
	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Векселя и облигации полученные*****</b>	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>в т.ч. бесприменные векселя</b>	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Дебиторская задолженность, приобретенная по договорам уступки права требования</b>	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

ПРИЛОЖЕНИЕ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2017 ГОД



Прочие долгосрочные финансовые вложения....	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, по которым рыночная стоимость определяется	2017	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч. Пай, акции и доли в УК	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя и облигации полученные*****	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие долгосрочные финансовые вложения....	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные вложения – всего в т.ч.	2017	-	-	139687	(267600)	-	-	-	-	167430	-	-	-	39517	-
	2016	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, по которым рыночная стоимость не определяется	2017	-	-	139687	(267600)	-	-	-	-	167430	-	-	-	39517	-
	2016	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч. Предоставленные краткосрочные займы	2017	-	-	139500	(267600)	-	-	-	-	167430	-	-	-	39330	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя и облигации полученные***** <i>в т.ч. бестроцентные векселя</i>	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность, приобретенная по договорам уступки права требования	2017	-	-	187	-	-	-	-	-	-	-	-	-	187	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие краткосрочные финансовые вложения....	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовые вложения, по которым рыночная стоимость определяется	2017	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
В том числе....: ...	2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица 9  
Данные о резерве под обесценение финансовых вложений  
(тыс.руб.)

Финансовые вложения по видам	величина резерва на начало отчетного периода	изменения резерва в отчетном периоде			величина резерва на конец отчетного периода
		создано	признано в прочих доходах (восстановлено)	использовано (при выбытии финансовых вложений)	
Резервы – всего, в т.ч.	-	-	(-)	(-)	-

Таблица 10  
Информация о финансовых вложениях, ранее переоцениваемых по рыночной стоимости, по которым на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определяется (тыс.руб.)

Наименование группы финансовых вложений	стоимость на отчетную дату		дата последней переоценки	возможные причины прекращения котировок
	с учетом резерва под обесценение	без учета резерва под обесценение		
-	-	-	-	-

Таблица 11  
Информация об использовании финансовых вложений (тыс.руб.)

Стоимость финансовых вложений	на 31 декабря 2017	на 31 декабря 2016	на 31 декабря 2015
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	-	-	-

## 8 Денежные средства

По статье «Денежные средства» отражены средства Общества на счетах в банках.

Для целей составления Отчета о движении денежных средств денежные потоки квалифицированы на основании критериев, установленных пунктами 9 - 11 ПБУ 23/2011<sup>1</sup>. Денежные потоки, которые не могут быть однозначно классифицированы отражаются как денежные потоки от текущих операций.

Таблица 12  
Информация о сумме денежных средств и их эквивалентов ( тыс.руб. )

Денежные средства по видам	Сумма денежных средств	
	на 31 декабря 2017	на 31 декабря 2016

<sup>1</sup> Положение по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» (ПБУ 23/2011) утверждено Приказом Минфина РФ от 02.02.2011г. №11н;

Денежные средства	160	251
в т.ч. денежные средства, ограниченные к использованию	-	-
Депозитные вклады со сроком размещения не более 91 дня	-	-

Таблица 13  
Информация об имеющихся у Общества существенных суммах денежных средств, недоступных для использования\* (тыс.руб.)

Краткое описание факта хозяйственной деятельности	Сумма денежных средств, не доступных для использования	Предполагаемый срок ограничения (если известно)
-	-	-

## 9 Дебиторская и кредиторская задолженность, прочие обязательства

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена в бухгалтерском учете и отчетности в соответствии с условиями заключенных договоров.

В Бухгалтерском балансе дебиторская задолженность поставщиков и подрядчиков показана за минусом НДС с авансов выданных, подлежащего вычету либо принятого к вычету на отчетную дату в соответствии с НК РФ. НДС с авансов, подлежащий вычету (не предъявленный к вычету на отчетную дату), отражен в Бухгалтерском балансе по строке «Прочие оборотные активы».

Кредиторская задолженность перед покупателями и заказчиками в Бухгалтерском балансе отражена за минусом НДС с авансов полученных.

Резерв по сомнительным долгам создавался по расчетам с другими организациями за продукцию, товары, работы и услуги, выданные авансы, по суммам выявленных недостач и прочей дебиторской задолженности с отнесением суммы резерва на финансовые результаты в составе прочих расходов.

Общество не являлось получателем государственной помощи.

Таблица 14  
Информация о дебиторской задолженности (тыс.руб.)

Дебиторская задолженность по видам	период	остаток на конец периода		остаток на начало периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Дебиторская задолженность – всего	2017*	2416242	(1944)	1646786	(2123)
	2016**	1646786	(2123)	1021368	(2129)
Долгосрочная дебиторская задолженность	2017	-	-	189114	-
	2016	189114	-	136665	-
в т.ч.: Покупатели и заказчики	2017	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-
Авансы выданные***	2017	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-
Прочие дебиторы - всего	2017	-	-	189114	-
	2016	189114	-	136665	-

в т.ч. Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	2017	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-
проценты по займу выданному	2017	-	-	189114	-
	2016	189114	-	136665	-
Краткосрочная дебиторская задолженность	2017	2416242	(1944)	1457672	(2123)
	2016	1457672	(2123)	884703	(2129)
в т.ч. : Покупатели и заказчики	2017	2075088	(1944)	1239138	(2074)
	2016	1239138	(2074)	749411	(2080)
Авансы выданные***	2017	121247	-	217758	(49)
	2016	217758	(49)	134357	(49)
прочие дебиторы всего	2017	219907	-	776	-
	2016	776	-	935	-
в т.ч. Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	2017	403	-	712	-
	2016	712	-	851	-
Проценты по займу выданному	2017	-	-	-	-
	2016	-	-	-	-
прочая дебиторская задолженность	2017	219504	-	64	-
	2016	64	-	84	-

**Таблица 15**  
**Информация о кредиторской задолженности и прочих обязательствах (тыс.руб.)**

Кредиторская задолженность по видам	период	остаток на конец периода	остаток на начало периода
Кредиторская задолженность - всего	2017	1807851	1257311
	2016	1257311	1100642
Долгосрочная кредиторская задолженность, в т.ч.	2017	-	-
	2016	-	-
Поставщики и подрядчики	2017	-	-
	2016	-	-
Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов (реструктурированная)	2017	-	-
	2016	-	-
Авансы полученные**	2017	-	-
	2016	-	-
Прочие кредиторы	2017	-	-
	2016	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность, в т.ч.	2017	1807851	1257311
	2016	1257311	1100642
Поставщики и подрядчики	2017	1595771	1110270
	2016	1110270	927948
Задолженность перед работниками общества	2017	-	-
	2016	-	-

Задолженность бюджета и государственных внебюджетных фондов	2017	21415	23420
	2016	23420	13013
Авансы полученные**	2017	185760	122889
	2016	122889	159115
Прочие кредиторы	2017	4905	732
	2016	732	566

\*\* Суммы указываются без НДС с авансов.

## 10 Налоговая задолженность

Налоговые обязательства Общества отражаются в отчетности по принципу временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

Ставки основных налогов, уплачиваемых в 2017 году, составили:

- налог на прибыль – 20%;
- налог на добавленную стоимость – 18%.

По состоянию на отчетную дату задолженность Общества по налогам в бюджет составила 20331 тыс.руб, задолженность перед государственными внебюджетными фондами – 681 тыс.руб.

По состоянию на 31 декабря 2017, 2016 и 2015 Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

## 11 Капитал

### *Уставный капитал*

Уставный капитал Общества по состоянию на отчетную дату составил 31500 тыс. руб. и разделен на 1000 обыкновенных акций номинальной стоимостью 31500 руб. каждая.

### *Резервный и добавочный капитал*

Капитал Общества включает в себя также суммы резервного капиталов. Резервный капитал Общества представляет собой резервный капитал, образованный в соответствии с учредительными документами (25% уставного капитала). На 31.12.2017 г. резервный капитал сформирован в сумме 7875 тыс. руб.

Добавочный капитал Общества на отчетную дату отсутствует.

### *Чистые активы*

Чистые активы Общества на отчетную дату составили 617893 тыс. руб. Уменьшение чистых активов по сравнению с предыдущей отчетной датой (638570 тыс. руб.) составило 20677 тыс. рублей или 3%. Чистые активы Общества на отчетную дату превышают его уставный капитал на 586393 тыс. руб.

## 12 Доходы и расходы, нераспределенная прибыль

Выручка от продаж продукции, работ и услуг отражалась в учете по мере отгрузки продукции, выполнения работ и оказания услуг и предъявления покупателям (заказчикам) расчетных документов.

Статья отчета о финансовых результатах «Общехозяйственные и административные расходы» включает иные расходы общего назначения, которые были понесены в целях обеспечения эффективной хозяйственной деятельности Общества.

Ниже приведена детализация существенных расходов статьи «Коммерческие расходы»:

- передача электроэнергии – 14761627 тыс.руб.;
- нагрузочные потери – 302590 тыс.руб.»

Использование прибыли отражается в учете и отчетности в году, следующем за отчетным годом, в соответствии с решением собрания акционеров / участников Общества. При этом часть прибыли, которая по решению акционеров / участников Общества не была выплачена в качестве дивидендов, показана в отчетности по строке «Нераспределенная прибыль». Величина нераспределенной прибыли прошлых лет на конец отчетного периода составила 578518 тыс.руб., на начало периода составила 599195 тыс.руб..

Изменение величины прибыли прошлых лет произошло за счет:

- выплаты дивидендов 224213 тыс.руб.

Величина нераспределенной прибыли отчетного года составила 203536 тыс.руб. На величину нераспределенной прибыли отчетного года повлияли следующие доходы и расходы:

Таблица 16  
Доходы и расходы Общества (тыс.руб.)

Показатели	за отчетный период	за предыдущий отчетный период
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей)	46316062	41046045
В том числе:		
реализация электроэнергии (мощности)	46299443	41016202
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг:	(30875679)	(26889502)
В том числе:		
закупка электроэнергии (мощности)	(30875679)	(26889502)
Расходы, связанные с разведкой и оценкой запасов нефти и газа	(-)	(-)
Валовая прибыль	15440383	14156543
Коммерческие расходы	(15327501)	(13968471)
Общехозяйственные и административные расходы	(17294)	(-)
Прибыль (убыток) от продаж товаров, работ, услуг	95588	188072
Прибыль (убыток) по прочим доходам и расходам	159972	89208
В том числе:	21272	52449

<i>Проценты к получению</i>		
<i>Проценты к уплате</i>	(-)	(-)
В том числе:	(-)	(-)
Расходы по амортизации дисконта HSE (ОЭО)*		
Расходы по амортизации дисконта ARO (ОЛОС)*	(-)	(-)
<i>Доходы от участия в других организациях</i>	-	-
<i>Доходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов</i>	-	-
<i>Расходы от изменения справедливой стоимости производных финансовых инструментов</i>	(-)	(-)
<i>Доходы от продажи и иного выбытия прочего имущества</i>	-	-
В том числе:	-	-
Доходы от продажи товаро-материальных ценностей		
Доходы от продажи основных средств**	-	-
Выручка от продажи акций, долей	-	-
Доходы от выбытия долгосрочных векселей	-	-
Доходы от выбытия краткосрочных векселей	-	-
Доходы от выбытия облигаций	-	-
Доходы от выбытия прочих финансовых вложений	-	-
Доходы от продажи прочего имущества**	-	-
<i>Расходы от продажи и иного выбытия прочего имущества</i>	(-)	(-)
В том числе:	(-)	(-)
Стоимость выбывших товароматериальных ценностей		
Остаточная стоимость выбывших основных средств**	(-)	(-)
Стоимость выбывших долгосрочных векселей	(-)	(-)
Стоимость выбывших краткосрочных векселей	(-)	(-)
Стоимость выбывших акций, долей	(-)	(-)
Стоимость выбывших облигаций	(-)	(-)
Стоимость выбывших прочих финансовых вложений	(-)	(-)
Стоимость выбывшего прочего имущества**	(-)	(-)
<i>Иные прочие доходы</i>	162055	44559
В том числе:	-	-
Курсовые разницы***		
Прибыль прошлых лет, выявленная в текущем году	-	-
Штрафы, пени, неустойки за нарушение хоз договоров	161276	44116
Доходы от восстановления резервов под снижение стоимости активов, в т.ч.	769	126
- нематериальных активов	-	-
- материально-производственных запасов	-	-
- финансовых вложений	-	-
- дебиторской задолженности	769	126
Прочие доходы	10	317
<i>Иные прочие расходы</i>	(23356)	(7800)
В том числе:	(-)	(-)

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2017 ГОД.

Курсовые разницы***		
Убыток прошлых лет, выявленный в отчетном году	(15134)	(607)
Штрафы, пени, неустойки по хоз договорам	-	(74)
Пени и штрафы по налогам и сборам	(88)	-
Взносы в некоммерческие партнерства	(5709)	(5572)
Расходы на создание резервов под снижение стоимости активов, в т.ч.	(1465)	(119)
- нематериальных активов	(-)	(-)
- материально-производственных запасов	(-)	(-)
- финансовых вложений	(-)	(-)
- дебиторской задолженности	(1465)	(119)
Прочие расходы	(960)	(1428)

**Таблица 17**  
**Распределение расходов Общества по элементам затрат,**  
**признанных в Отчете о финансовых результатах (тыс.руб.)**

Показатели	За отчетный период	За предыдущий отчетный период
Материальные затраты	46098269	40736228
Затраты на оплату труда	100721	72191
Отчисления на социальные нужды	20864	15741
Амортизация	139	94
Прочие затраты	481	33719
Итого по элементам затрат	46220474	40857973

### **13 Отложенные налоговые активы и обязательства, постоянные налоговые активы и обязательства**

В бухгалтерском учете отражены постоянные и временные разницы между бухгалтерской прибылью и налогооблагаемой прибылью отчетного периода. Временные и постоянные разницы, рассчитанные путем сопоставления данных бухгалтерского и налогового учета по статьям расходов и доходов отчетного периода, приводят к образованию «Постоянных налоговых обязательств и активов» и «Отложенных налоговых обязательств и активов».

Сумма текущего налога на прибыль сформирована в бухгалтерском учете путем отражения:

- условного дохода (расхода);
- постоянного налогового актива;
- постоянного налогового обязательства;
- отложенного налогового актива;
- отложенного налогового обязательства.

Общество формировало показатели, характеризующие учет расчетов по налогу на прибыль ежемесячно.



В бухгалтерском балансе Общества отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства по налогу на прибыль отражены развернуто, соответственно в качестве внеоборотных активов.

Свернутая сумма постоянных налоговых активов (обязательств) приведена в Отчете о финансовых результатах справочно.

Ставка расчета отложенных и постоянных налоговых активов обязательств составляет 20%.

Таблица 18  
Информация об отложенных и постоянных  
налоговых активах и обязательствах (тыс.руб.)

Наименование	остаток на начало периода	начислено за отчетный период	погашено (списано) за отчетный период	остаток на конец периода
Отложенные налоговые обязательства	(-)	(-)	-	(-)
Отложенные налоговые активы	5213	7830	(5910)	7133
Постоянные налоговые активы	X		X	X
Постоянные налоговые обязательства	X	(912)	X	X

Показатель условного расхода по налогу на прибыль за 2017 год составил 51112 тыс.руб.

Таблица 19  
Информация о постоянных и временных разницах,  
повлекших корректировку условного дохода (расхода)  
по налогу на прибыль (тыс.руб.)

Наименование	Остаток на начало периода	Возникло (начислено) за отчетный период	Погашено (списано) за отчетный период	Остаток на конец периода
Налогооблагаемые временные разницы	(-)	(-)		(-)
Вычитаемые временные разницы	26066	39148	(29549)	35665
Отрицательные постоянные разницы	X		X	X
Положительные постоянные разницы	X	(4559)	X	X

## 14 Выплата дивидендов.

### *Количество и номинальная стоимость акций*

Акционерный капитал представляет собой капитал Общества согласно учредительным документам. Владельцы обыкновенных акций имеют право одного голоса на собрании акционеров на каждую приобретенную акцию.

Обществом размещено 1000 обыкновенных акций, номинальной стоимостью 31500руб. каждая на общую сумму по номинальной стоимости 31500тыс. руб.

#### **Сумма дивидендов**

Чистая прибыль Общества за 2017 год составила 203536 тыс.руб. Чистая прибыль на одну акцию за 2017 год составила 203536 руб./акц.

Чистая прибыль Общества к распределению за 2017 год составила 203536 тыс.руб. По итогам работы за 2016 год Общество выплатило дивиденды в сумме 224213 тыс. рублей.

### **15 События, произошедшие после отчетной даты**

После отчетной даты в хозяйственной деятельности Общества не имели место факты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества.

### **16 Оценочные обязательства. Условные обязательства и условные активы.**

В качестве оценочных обязательств Общество признавало обязательства с неопределенной величиной и (или) сроком исполнения при одновременном соблюдении следующих условий:

- у Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий ее хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать;
- уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно (вероятность > 50%);
- величина обязательства может быть обоснованно оценена.

Оценочное обязательство признавалось в величине, отражающей наиболее достоверную оценку расходов, необходимых для расчетов по этому обязательству.

Обоснованность признания и величина оценочного обязательства проверялись в соответствии с графиком проведения инвентаризации, а также при наступлении новых событий, связанных с этим обязательством.

Под условными обязательствами Общество понимало обязательства, возникающие вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, существование которых на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

К условным обязательствам относились также существующее на отчетную дату оценочное обязательство, не признанное в бухгалтерском учете вследствие невыполнения условий признания оценочного обязательства («вероятность уменьшения экономических выгод» и (или) «обоснование величины обязательства»).

Под условными активами Общество понимало активы, возникающие у Общества вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, существование которых у Общества на отчетную дату зависит от наступления (ненаступления) одного или нескольких будущих событий, не контролируемых Обществом.

**Таблица 20**  
**Информация об оценочных обязательствах (тыс.руб.)**

Наименование - краткое описание	срок исполнения	остаток на начало периода	признано (начислено) за отчетный период	списано		увеличение (+)/ уменьшение (-) оценочного обязательства при изменении оценочных значений/ переводе из долгосрочной в краткосрочную часть	остаток на конец периода
				(погашено) в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности	в связи с избыточно-стью суммы или прекращением выполнения условий признания		
<b>Всего:</b>	>12 мес	-	-	-	-	-	-
	<12 мес	26066	40860	(29548)	(1713)	-	35665
<b>Оценочные обязательства, сформированные за счет расходов по обычным видам деятельности</b>							
По выплате краткосрочных премий	>12 мес	-	-	-	-	-	-
	<12 мес	21278	31656	(19499)	(1713)	-	31722
По оплате отпусков и компенсаций при увольнении	>12 мес	-	-	-	-	-	-
	<12 мес	4788	9204	(10049)	-	-	3943

**Таблица 21**  
**Информация о выданных и полученных обеспечениях (тыс.руб.)**

Показатели	величина на отчетную дату	примечание
Обеспечения полученные – всего	-	-

**Таблица 22**  
**Информация об условных обязательствах, связанных с выдачей поручительств в пользу третьих лиц (тыс.руб.)**

краткое описание поручительства и обязательства, по которому оно выдано	наименование организации, по обязательствам которой выдано поручительство	является ли Общество евиданной стороной	срок действия поручительства	сумма поручительства
-	-	-	-	-

**Таблица 23**  
**Информация об условных обязательствах, связанных с передачей имущества в залог (тыс.руб.)**

вид имущества, переданного в залог	установленные ограничения использования имущества	возможность использования для обычной деятельности	балансовая стоимость имущества
-	-	-	-

**Таблица 24**  
**Информация о прочих условных обязательствах (тыс.руб.)**

краткое описание		оценка	
характера условного обязательства и ожидаемого срока его исполнения	неопределенностей, существующих в отношении срока исполнения и величины обязательства	вероятности наступления последствий условного факта	условного обязательства, (если она поддается определению)
-	-	-	-

**Таблица 25**  
**Информация о прочих условных активах (тыс.руб.)**

краткое описание		оценка	
характера условного актива и ожидаемого срока его исполнения	неопределенностей, существующих в отношении срока исполнения и величины актива	вероятности наступления последствий условного факта	условного актива, (если она поддается определению)
-	-	-	-

### 17. Операции со связанными сторонами

Информация приведена в Приложении № 1

### 18. Информация по прекращаемой деятельности

Информация по прекращаемой деятельности Общества отсутствует.

### 19. Раскрытие информации о неопределенности в деятельности Общества

Информация о неопределенности в отношении событий и условий, которые могут привести к существенным сомнениям в применимости допущения непрерывности деятельности Общества, отсутствует.

Руководитель  
(по доверенности № 002/18 от 01.12.2017)

В.Л.Котов

Главный бухгалтер  
(главный специалист ООО «ВН-Удмурт» по доверенности № 003/18 от 04.12.2017)

Н.В.Андрюхина

Дата 25.01.2018г



## Приложение № 1 «Информация о связанных сторонах»

Перечень связанных сторон сгруппирован исходя из содержания отношений между предприятиями с учетом требования приоритета содержания перед формой.

Суммы операций и остатков по группам связанных сторон, а также суммы остатков по расчетам со связанными сторонами по состоянию на конец периода и на начало года указаны в таблицах ниже.

Дочерних и зависимых обществ нет.

### 1. Информация о размерах вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу

В данной группе раскрыта информация о вознаграждениях, выплаченных:

- Генеральному директору;

Таблица 26  
Информация о выплаченных вознаграждениях (тыс.руб.)

Перечень вознаграждений	За отчетный год	За предыдущий год
<b>Краткосрочные вознаграждения:</b>	<b>9128</b>	<b>13911</b>
Оплата труда (включая заработную плату, начисленные на нее налоги, ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде, премии)*, другие выплаты (включая оплату лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и т.п. платежи)	7768	11893
Отчисления во внебюджетные фонды	1360	1959
<b>Долгосрочные вознаграждения:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

\* указываются фактически выплаченные суммы с учетом премии по итогам предыдущего года.

### 2. Основные владельцы

В данной группе раскрыта информация по операциям с лицами (юридическими), которые имеют право распоряжаться более чем 10 % общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции, составляющих уставный капитал вкладов, долей Общества.

Таблица 27  
Информация об операциях с основными владельцами (тыс.руб.)

Операции	За отчетный год	За предыдущий год
<b>Денежные потоки</b>		
Денежные потоки от финансовых операций		
<b>Платежи</b>	<b>(224213)</b>	<b>(188721)</b>
уплата дивидендов	(224213)	(188721)

Таблица 28  
Активы и обязательства, участвующие в операциях с основными владельцами  
(тыс.руб.)

Активы и обязательства	Остаток на конец периода	Остаток на начало периода
<i>Активы</i>	-	-
<i>Обязательства</i>	-	-

### 3. Прочие связанные стороны

В данной группе раскрыта информация по операциям со всеми обществами, входящими в периметр консолидации Группы «НК «Роснефть», кроме операций отраженных в предыдущих разделах (дочерние общества, зависимые общества, основные владельцы), операции с негосударственным пенсионным фондом.

Таблица 27  
Информация об операциях с прочими  
связанными сторонами (тыс.руб.)

Операции	За отчетный год	За предыдущий год
<i>Выручка от реализации и прочие доходы</i>	44877870	38931483
Прочие доходы	16619	-
<i>Затраты и расходы</i>	(294705)	(137643)
Прочие расходы	(2950127)	(137643)
<i>Прочие операции</i>	20755	52449
Выдача краткосрочных займов	139687	-
Выдача долгосрочных займов	234300	155630
Проценты к получению	20755	52449

\* Указывается при наличии соответствующего вида деятельности/операций.

Таблица 28  
Активы и обязательства, участвующие в операциях  
с прочими связанными сторонами (тыс.руб.)

Активы и обязательства	Остаток на конец периода	Остаток на начало периода
<i>Активы</i>		
Денежные средства и их эквиваленты	83	252
Дебиторская задолженность, в т.ч.	2255862	952450
- долгосрочная	-	189114
Величина образованного резерва по сомнительным долгам на конец отчетного периода	-	-
Авансы выданные, в т.ч.	46	109
- долгосрочные	-	-
Краткосрочные и долгосрочные финансовые вложения,	39330	271430
в т.ч. долгосрочные	-	271430
Величина образованного резерва по обесценению	-	-

финансовых вложений		
<b>Обязательства</b>		
Кредиторская задолженность, в т.ч.	121679	86197
- долгосрочная	-	-
Краткосрочные и долгосрочные кредиты и займы (включая проценты)	-	-
в т.ч. долгосрочные	-	-

В своей деятельности Общество за отчетный период применяло формы расчетов, которые обусловлены разумными и деловыми целями.