



ООО «РСМ РУСЬ»

119285, Москва, ул. Пудовкина, 4

Тел: +7 495 363 28 48

Факс: +7 495 981 41 21

Э-почта: mail@rsmrus.ru

www.rsmrus.ru

22.02.2018

и РСМ-1366

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Публичного акционерного общества энергетики и электрификации «Ленэнерго»
(ПАО «Ленэнерго»)

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской отчетности ПАО «Ленэнерго» (далее – Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, 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). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описаны далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ключевые вопросы аудита

Ключевые вопросы аудита – это вопросы, которые, согласно нашему профессиональному суждению, являлись наиболее значимыми для нашего аудита бухгалтерской отчетности за текущий период. Эти вопросы были рассмотрены в контексте нашего аудита бухгалтерской отчетности в целом и при формировании нашего мнения об этой отчетности, и мы не выражаем отдельного мнения об этих вопросах.

Капитализация затрат по займам в стоимости строящихся основных средств

По нашему мнению, данный вопрос являлся значимым для нашего аудита в связи со значительной инвестиционной программой Общества и высокой долей основных средств в общей сумме активов Общества, а также влиянием процентных расходов на финансовые результаты деятельности.

Нами были проведены процедуры по анализу и тестированию использованной модели для расчетов, проведена альтернативная процедура расчетов капитализации затрат по займам, проведена оценка адекватности допущений, лежащих в основе расчетов, адекватность формирования учетной политики в части формирования стоимости основных средств.

Мы также анализировали значимые средства контроля в отношении расчетов. Нами был проведен анализ фактических результатов применения модели с целью получения достаточных и надлежащих аудиторских доказательств того, что руководством при подготовке расчетов соблюдались требования РСБУ, что методы, использованные в расчетах, являются уместными и применяются последовательно.

Нами была проведена оценка корректности и достаточности раскрытия информации в отношении определения капитализации затрат по займам, включая информацию об применяемых принципах, подходах и допущениях.

Информация о капитализированных и списанных в затраты периода процентных затратах по кредитам и займам раскрыта в п.12 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и в Приложении 5.6.8. к Пояснениям.

Обесценение дебиторской задолженности

По нашему мнению, данный вопрос являлся одним из наиболее значимых для нашего аудита в связи с существенными остатками дебиторской задолженности Общества по состоянию на 31 декабря 2017 года. Оценка руководством возможности возмещения данной задолженности является сложной, в значительной степени субъективной и основывается на допущениях, в частности, на прогнозе платежеспособности покупателей Общества.

Нами были проведены процедуры по оценке адекватности политики Общества по рассмотрению дебиторской задолженности на предмет создания резерва на обесценение, а также процедуры подтверждения уместности сделанных руководством Общества оценок, включая анализ оплаты дебиторской задолженности, анализ сроков погашения и просрочки выполнения обязательств, анализ платежеспособности покупателей.

Наши аудиторские процедуры включали: тестирование средств контроля процесса погашения дебиторской задолженности; тестирование получения денежных средств после отчетной даты; тестирование обоснованности расчета резерва по сомнительным долгам, принимая во внимание доступную из внешних источников информацию о степени кредитного риска в отношении дебиторской задолженности, а также используя наше собственное понимание размеров сомнительной дебиторской задолженности в целом по отрасли.

Мы также оценили достаточность раскрытий, сделанных Обществом, о степени использования оценочных суждений при расчете резерва по сомнительным долгам.

Информация о начисленном резерве по сомнительным долгам раскрыта в п. 8 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и Приложении 5.11 к Пояснениям.

Признание и оценка выручки

Признание и оценка выручки являлись одними из наиболее значимых вопросов нашего аудита в связи с тем, что в выручка является наиболее существенной статьей отчета о финансовых результатах, и в признаваемой выручке могут быть признаны суммы по спорной задолженности контрагентов Общества за услуги по передаче

электроэнергии, возникшие в результате разногласий по объемам услуг по передаче электроэнергии. Оценка руководством Общества вероятности разрешения разногласий в свою пользу является в значительной степени субъективной и основывается на допущениях разрешения разногласий.

Мы провели оценку системы внутреннего контроля над отражением выручки, проверку корректности определения сумм выручки на основании заключенных договоров по передаче электроэнергии и прочих работ (услуг), на выборочной основе получили подтверждения остатков дебиторской задолженности от контрагентов, провели анализ и оценку действующих процедур по подтверждению объемов переданной электроэнергии и результатов судебных разбирательств в отношении спорных сумм оказанных услуг, а также провели другие процедуры для получения достаточных надлежащих аудиторских доказательств для подтверждения корректности, во всех существенных отношениях, сумм признанных в бухгалтерской отчетности доходов.

Информация о разногласиях со сбытовыми компаниями раскрыта в п. 15 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и в Приложении 5.6.4. к Пояснениям.

Признание, оценка и раскрытие резервов и условных обязательств

Признание, оценка и раскрытие резервов и условных обязательств в отношении судебных разбирательств и претензий контрагентов являлись одними из наиболее значимых вопросов нашего аудита в связи с тем, что требуют большого объема суждений руководства в отношении существенных оспариваемых в рамках судебных разбирательств и урегулирования претензий сумм.

Аудиторские процедуры включали в себя анализ решений, вынесенных судами различных инстанций, оценку адекватности суждений руководства и документальное обоснование оценки вероятности оттока экономических ресурсов вследствие разрешения разногласий, соответствие подготовленной документации положениям действующих договоров и законодательству.

Сведения о начисленных резервах и условных обязательствах Общества раскрыты в п. 13 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах и Приложении 5.7.1. к Пояснениям.

Прочая информация

Руководство несет ответственность за прочую информацию. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете ПАО «Ленэнерго» за 2017 год и ежеквартальном отчете эмитента ПАО «Ленэнерго» за 1 квартал 2018 года, но не включает бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет ПАО «Ленэнерго» за 2017 год и ежеквартальный отчет эмитента за 1 квартал 2018 года, как ожидается, будут нам предоставлены после даты настоящего аудиторского заключения.

Наше мнение о бухгалтерской отчетности не распространяется на ту прочую информацию, которая будет нам предоставлена после даты аудиторского заключения, и мы не предоставляем вывода, обеспечивающего в какой-либо форме уверенность в отношении данной информации.

Если при ознакомлении с годовым отчетом ПАО «Ленэнерго» за 2017 год или ежеквартальным отчетом эмитента ПАО «Ленэнерго» за 1 квартал 2018 года мы придем к выводу о том, что в них содержатся существенные искажения, мы должны будем сообщить об этом факте лицам, ответственным за корпоративное управление.

Ответственность руководства и Комитета по аудиту Совета директоров за бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской

Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества 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 Общество, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Комитет по аудиту Совета директоров несет ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что 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 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 выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения 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;
- 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 Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, и 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 Общества 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 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 Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Комитетом по аудиту Совета директоров Общества 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.

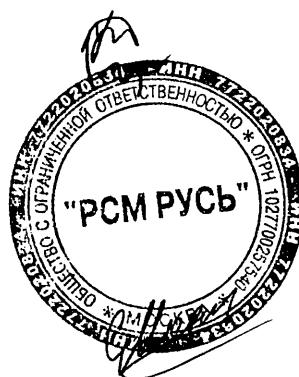
Мы также предоставляем Комитету по аудиту Совета директоров Общества заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали этих лиц обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Из тех вопросов, которые мы довели до сведения Комитета по аудиту Совета директоров Общества, мы определили вопросы, которые были наиболее значимы для аудита бухгалтерской отчетности за текущий период и, следовательно, являются ключевыми вопросами аудита. Мы описываем эти вопросы в нашем аудиторском заключении, кроме случаев, когда публичное раскрытие информации об этих вопросах запрещено законом или нормативным актом, или, когда в крайне редких случаях мы приходим к выводу о том, что информация о каком-либо вопросе не должна быть сообщена в нашем заключении, так как можно обоснованно предположить, что отрицательные последствия сообщения такой информации превысят общественно значимую пользу от ее сообщения.

Председатель Правления

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

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706004215



Н.А. Данцер

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Квалификационный аттестат аудитора №02-000165 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Институт Профессиональных Аудиторов» от 09 апреля 2012г. № 197 на неограниченный срок.

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21606082301

С.В. Модеров

Аудируемое лицо:

Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго» (сокращенное наименование ПАО «Ленэнерго»).

Место нахождения: 196247, Россия, г. Санкт-Петербург, пл. Конституции, д.1;

Основной государственный регистрационный номер – 1027809170300

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью «PCM РУСЬ».

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

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

Основной государственный регистрационный номер – 1027700257540;

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

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

Организация ПАО "Ленэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности энергетика
Организационно-правовая форма/форма собственности акционерное общество/совместная частная и иностранная собственность
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес) 198247 г. Санкт-Петербург, пл. Конституции, 1

Форма по ОКУД	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
по ОКПО	00107131		
ИНН	7803002209		
по ОКВЭД	35.12		
по ОКОПФ/ОКФС	1 22 47	34	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12 2017 г.	На 31.12. 2016 г.	На 31.12. 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.1.1.-5.2.2.	Нематериальные активы	1110	189 871	155 247	183 709
5.2.2.	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111	51 245	5 105	58 614
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120	28 462	31 298	5 247
5.2.2.	в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121	28 462	31 298	
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
5.3.1.-5.3.6.	Основные средства	1150	168 639 497	147 486 908	134 606 501
	земельные участки и объекты природопользования	1151	118 595	111 962	109 219
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	144 223 462	126 254 080	121 019 639
	другие виды основных средств	1153	58 867	50 696	54 789
5.3.5.	незавершенное строительство	1154	17 596 279	20 245 267	13 335 252
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств*	1155	8 106 297	559 769	34 962
		1156	535 997	265 134	52 640
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	18 394 453	18 228 011	18 077 957
	инвестиции в дочерние общества	1171	16 135 313	16 135 313	16 135 313
	инвестиции в зависимые общества	1172			
	инвестиции в другие организации	1173	52 818	52 818	52 818
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174			
	финансовые вложения	1175	2 206 322	2 039 880	1 889 826
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180	3 014 171	3 011 497	3 666 044
	Прочие внеоборотные активы	1190	263 389	1 451 871	478 923
	Итого по разделу I	1100	190 529 843	170 364 832	157 018 381
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.5.1-5.5.2.	Запасы	1210	929 094	845 002	687 203
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	929 094	845 002	687 203
	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	228 042	194 239	744 171
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	7 674 509	6 966 311	7 399 020
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	458 916	323 996	502 467
	покупатели и заказчики	123101	186 700	217 006	25 408
	векселя к получению	123102			
	авансы выданные	123103	31 461	33 596	3 851
	прочая дебиторская задолженность	123104	240 755	73 394	473 208
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	7 215 593	6 642 315	6 896 553
	покупатели и заказчики	123201	4 300 679	3 529 683	4 110 681
	векселя к получению	123202			
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203			
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204			
	авансы выданные	123205	867 666	641 440	98 720
	прочая дебиторская задолженность	123206	2 047 248	2 471 192	2 687 152
5.4.1-5.4.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	3 867 000
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241			
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242			3 867 000
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 423 103	8 002 148	24 417 087
	касса	1251			
	расчетные счета	1252	2 417 686	7 996 845	24 414 528
	валютные счета	1253			
	прочие денежные средства	1254	5 417	5 303	2 559
	Прочие оборотные активы	1260	3 892 993	2 279 531	550 165
	Итого по разделу II	1200	15 147 741	18 287 231	37 664 646
	БАЛАНС	1800	205 677 584	188 652 063	194 683 027

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.	На 31.12.	На 31.12.
			2017 г.	2016 г.	2015 г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	8 617 050	1 752 079	1 752 079
3.1.	Капитал (до регистрации изменений)	1311		47 986 144	47 817 779
3.1.	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
5.3.1.5.1.1.	Переоценка вневоротных активов	1340	50 371 262	50 724 288	51 125 173
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	55 188 326	14 067 153	14 067 153
3.1.	Резервный капитал	1360	562 315	184 249	184 249
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	16 987 201	6 351 891	(1 610 309)
	прошлых лет	1371	4 436 203	(1 209 424)	4 306 187
	отчетного периода	1372	12 550 998	7 561 315	(5 916 496)
	Итого по разделу III	1300	131 736 154	121 065 804	113 336 124
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410	25 905 000	21 860 884	25 100 000
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	25 905 000	21 860 884	22 700 000
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412			2 400 000
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	5 254 947	4 222 110	4 076 108
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430			
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450	2 317 968	2 571 466	2 744 661
	Итого по разделу IV	1400	33 477 915	28 654 460	31 920 769
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	11 019 601	10 443 083	13 356 305
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	8 524 670	7 902 901	7 064 332
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	2 494 931	2 540 182	6 291 973
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность поставщики и подрядчики	1520	27 960 548	27 228 990	32 513 111
	векселя к уплате	1521	12 137 381	13 269 907	18 171 351
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1522	236 614	636 007	283 808
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	249 160	221 768	105 888
	задолженность по налогам и сборам	1525	1 704 260	246 503	305 529
	авансы полученные	1526	11 357 277	11 182 183	11 550 614
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527			
	прочая кредиторская задолженность	1528	2 275 856	1 672 622	2 095 921
	Доходы будущих периодов	1530			
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	1 483 366	1 259 726	3 556 718
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	40 463 515	38 931 799	49 426 134
	БАЛАНС	1700	206 677 584	188 662 063	194 683 027

Руководитель

(подпись)

А.В. Рюмин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Г.В. Кузнецова

" 22 " февраля 20 18 г.

4

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

Показатель		За 12 месяцев 2017 г.	За 12 месяцев 2016 г.
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	53 916 794	49 185 627
в том числе			
материальные затраты	6511	836 641	744 020
затраты на оплату труда	6512	5 082 366	4 133 377
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6513	1 455 340	1 199 136
амортизация	6514	10 597 432	9 867 214
прочие затраты	6515	35 945 015	33 241 880
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	53 916 794	49 185 627
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		
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6553		
амортизация	6554		
прочие затраты	6555		
Управленческие расходы	6560	106 160	109 894
в том числе			
материальные затраты	6561		
затраты на оплату труда	6562		
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563		
амортизация	6564		
прочие затраты	6565	106 160	109 894

Руководитель


(подпись)

А.В. Рюмин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Г.В. Кузнецова


(расшифровка подписи)

« 22 » февраля 20 18 г.

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

Показатель		За 12 месяцев	За 12 месяцев
Наименование	Код	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	12 560 998	7 561 315
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	12 560 998	7 561 315
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	8 523 785	8 410 358
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	1,47364	0,8983
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621	5,1702	4,26073
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	1,4736	0,8983
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		

Руководитель


(подпись)

А.В. Рюмин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



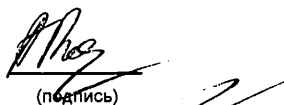
Т.В. Кузнецова

« 22 » февраля 20 18 г.

2.3. Налогообложение прибыли

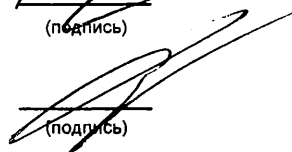
Показатель	Код	За 2017 год	За 2016 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	16 717 424	10 213 711
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	4 270 559	8 070 585
другим ставкам	67102	12 446 057	2 142 178
необлагаемая	67103	808	948
Постоянные разницы	6711	6 242 748	5 202 419
Справочно: постоянные разницы, корреспондирующие с временными разницами	67111		
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	262 715	(1 886 754)
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	(5 164 187)	(730 010)
Налоговая база	6714	18 058 700	12 799 366
Расход (доход) по налогу на прибыль	6720	3 343 485	2 073 851
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	3 343 485	2 042 742
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	1 248 550	1 040 484
Справочно: изменение отложенных налогов, отнесённое на прибыли и убытки	67221		
Расход (доход) по отложенным налогам	6723	(980 294)	(523 353)
в том числе:			
изменение отложенного налогового актива	67231	52 543	(377 351)
изменение отложенного налогового обязательства	67232	(1 032 837)	(146 002)
Текущий налог на прибыль	6724	(3 176 128)	(2 131 248)
Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6725		31 109
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6730	(4)	(28 904)
в том числе по существенным статьям	6731		
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6740	12 560 998	7 561 315

Руководитель


(подпись)

А.В. Рюмин
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Г.В. Кузнецова
(расшифровка подписи)

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменение капитала за 2016 год		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	113 336 124	8 130 565	(400 885)	121 065 804
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	113 336 124	8 130 565	(400 885)	121 065 804
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(1 610 309)	7 962 200		6 351 891
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				-
исправлением ошибок	3421				-
после корректировок	3501	(1 610 309)	7 962 200	-	6 351 891
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	114 946 433	168 365	(400 885)	114 713 913
Уставный капитал	34021	1 752 079			1 752 079
Капитал (до регистрации изменений)	340211	47 817 779	168 365		47 986 144
Собственные акции, выкупленные у акционеров	34022	-			-
Добавочный капитал	34023	65 192 326		(400 885)	64 791 441
Резервный капитал	34024	184 249		-	184 249
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				-
исправлением ошибок	3422				-
после корректировок	3502	114 946 433	168 365	(400 885)	114 713 913

(1) - указывается год, предшествующий предыдущему

(2) - указывается предыдущий год

3.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	131 736 154	121 065 804	113 336 124

Руководитель

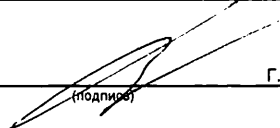


(подпись)

А.В. Рюмин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



(подпись)

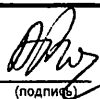
Г.В. Кузнецова

" 22 " февраля 20 18 г.

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

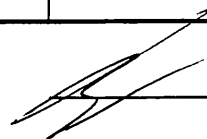
Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
1		2	3	4	5
I.	Активы				
1.	Нематериальные активы	1110	189 871	155 247	183 709
2.	Результаты исследований и разработок	1120	28 462	31 298	5 247
3.	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4.	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.	Основные средства	1150	168 639 497	147 486 908	134 606 501
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	18 394 453	18 228 011	21 944 957
8.	Прочие внеоборотные активы ²	1180+1190	3 277 560	4 463 368	4 144 967
9.	Запасы	1210	929 094	845 002	687 203
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	228 042	194 239	744 171
11.	Дебиторская задолженность ³	1230	7 674 509	6 966 311	7 399 020
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 423 103	8 002 148	24 417 087
13.	Прочие оборотные активы ¹	1260	3 892 993	2 279 531	550 165
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		205 677 584	188 652 063	194 683 027
II.	Обязательства				
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	25 905 000	21 860 884	25 100 000
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	5 254 947	4 222 110	4 076 108
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	1 483 366	1 259 726	3 556 718
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	2 317 968	2 571 466	2 744 661
19.	Краткосрочные заемные средства	1510	11 019 601	10 443 083	13 356 305
20.	Кредиторская задолженность ⁴	1520	27 960 548	27 228 990	32 513 111
21.	Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	-	-	-
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		73 941 430	67 586 259	81 346 903
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итоговые обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		131 736 154	121 065 804	113 336 124

Руководитель



А.В. Рюмин
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер




Г.В. Кузнецова
(расшифровка подписи)

« 22 » февраля 20 18 г.



Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступление - всего	4310	119 476 527	12 031 728
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	119 476 527	8 000 000
<i>в т.ч. получение кредитов и займов от материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431101		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
<i>в т.ч. денежных вкладов собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431201		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		168 364
<i>в т.ч. от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431301		168 364
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
<i>в т.ч. от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431401		
прочие поступления	4319		3 863 364
<i>в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431901		
Платежи - всего	4320	(116 835 883)	(14 000 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
<i>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</i>	432101		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(1 991 271)	
<i>в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	432201	(773 982)	
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(114 817 463)	(14 000 000)
<i>в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям</i>	432301		
прочие платежи	4329	(27 149)	
<i>в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям</i>	432901		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	2 640 644	(1 968 272)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(5 579 045)	(16 414 939)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	8 002 148	24 417 087
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 423 103	8 002 148
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

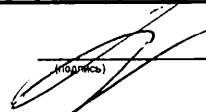
Руководитель



А.В. Рюмин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Г.В. Кузнецова

(расшифровка подписи)

" 22 " февраля 20 18 г.



5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			На начало года				Изменения за период							На конец периода				
Наименование	Код	Период	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило				Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость
								Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения			Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017 г. (1)	527 057	(376 915)	-	150 142	29 418	-	-	-	(40 934)	-	-	-	556 475	(417 849)	-	138 626
	5110	за 2016 г. (2)	442 629	(317 534)	-	125 095	84 428	-	-	-	(59 381)	-	-	-	527 057	(376 915)	-	150 142
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2017 г. (1)	252 717	(89 203)	-	163 514	29 418	-	-	-	(30 209)	-	-	-	282 135	(119 412)	-	162 723
	5111	за 2016 г. (2)	210 432	(76 964)	-	133 468	42 285	-	-	-	(12 239)	-	-	-	252 717	(89 203)	-	163 514
в том числе:																		
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51011	за 2017 г. (1)	13 306	-	-	13 306	27 466				(487)				40 772	(487)	-	40 285
	51111	за 2016 г. (2)				-	13 306								13 306	-	-	13 306
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51012	за 2017 г. (1)	239 391	(89 197)	-	150 194	1 952				(29 720)				241 343	(118 917)	-	122 426
	51112	за 2016 г. (2)	210 412	(76 958)		133 454	28 979				(12 239)				239 391	(89 197)	-	150 194
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	51013	за 2017 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	51113	за 2016 г. (2)				-									-	-	-	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51014	за 2017 г. (1)	20	(6)	-	14					(2)				20	(6)	-	12
	51114	за 2016 г. (2)	20	(6)		14									20	(6)	-	14
Деловая репутация Общества	5102	за 2017 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	5112	за 2016 г. (2)				-									-	-	-	-
Прочие	5103	за 2017 г. (1)	274 340	(287 712)	-	(13 372)					(10 725)				274 340	(298 437)	-	(24 097)
	5113	за 2016 г. (2)	232 197	(240 570)		(8 373)	42 143				(47 142)				274 340	(287 712)	-	(13 372)

(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 17 г. (1)	29 763	(29 763)	-	-	-	-	29 763	(29 763)
	5150	за 20 16 г. (2)	34 165	(28 918)	-	(4 402)	-	(845)	29 763	(29 763)
из них:									-	-
Расходы на НИОКР, результаты которых используются для производственных нужд	5141	за 20 17 г. (1)	29 763	(29 763)					29 763	(29 763)
	5151	за 20 16 г. (2)	34 165	(28 918)		(4 402)		(845)	29 763	(29 763)
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5142	за 20 17 г. (1)	-	-					-	-
	5152	за 20 16 г. (2)							-	-
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 17 г. (1)	-	-					-	-
	5153	за 20 16 г. (2)							-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 17 г. (1)	-	-					-	-
	5154	за 20 16 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 17 г. (1)	31 298	24 626	-	(27 462)	28 462
	5170	за 20 16 г. (2)	-	35 700	-	(4 402)	31 298
в том числе:							
Научно-исследовательские работы	5161	за 20 17 г. (1)	31 298	24 626		(27 462)	28 462
	5171	за 20 16 г. (2)		35 700		(4 402)	31 298
Опытно-конструкторские работы	5162	за 20 17 г. (1)	-				-
	5172	за 20 16 г. (2)					-
Технологические работы	5163	за 20 17 г. (1)	-				-
	5173	за 20 16 г. (2)					-
Прочие	5164	за 20 17 г. (1)	-				-
	5174	за 20 16 г. (2)					-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 17 г. (1)	5 105	75 558	-	(29 418)	51 245
	5190	за 20 16 г. (2)	58 614	30 919	-	(84 428)	5 105
в том числе:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 17 г. (1)	-	27 466		(27 466)	-
	5191	за 20 16 г. (2)		13 306		(13 306)	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 20 17 г. (1)	5 105	48 092		(1 952)	51 245
	5192	за 20 16 г. (2)	16 471	17 613		(28 979)	5 105
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	5183	за 20 17 г. (1)	-				-
	5193	за 20 16 г. (2)					-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5184	за 20 17 г. (1)	-				-
	5194	за 20 16 г. (2)					-
Прочие	5185	за 20 17 г. (1)	-				-
	5195	за 20 16 г. (2)	42 143			(42 143)	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.3. Основные средства

5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам			начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	290 659 534	(164 242 796)	126 416 738	28 855 706	-	(987 985)	678 918	(10 562 453)	-	-	318 527 255	(174 126 331)	144 400 924
	5210	за 2016 г.	277 834 749	(156 651 102)	121 183 647	15 163 624	-	(2 338 839)	2 219 302	(9 810 996)	-	-	290 659 534	(164 242 796)	126 416 738
в том числе:															
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2017 г.	290 547 572	(164 242 796)	126 304 776	28 849 073	-	(987 985)	678 918	(10 562 453)	-	-	318 408 660	(174 126 331)	144 282 329
	5211	за 2016 г.	277 725 530	(156 651 102)	121 074 428	15 160 756	-	(2 338 714)	2 219 302	(9 810 996)	-	-	290 547 572	(164 242 796)	126 304 776
в том числе:															
производственные здания	52011	за 2017 г.	21 789 524	(12 204 736)	9 584 788	853 659		(124 068)	89 983	(366 490)			22 519 115	(12 481 243)	10 037 872
	52111	за 2016 г.	21 787 968	(11 929 856)	9 858 112	102 872		(101 316)	96 165	(371 045)			21 789 524	(12 204 736)	9 584 788
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2017 г.	4 597 885	(2 231 364)	2 366 521	994 945		(100 947)	58 509	(201 434)			5 491 883	(2 374 289)	3 117 594
	52112	за 2016 г.	4 499 676	(2 249 488)	2 250 188	300 365		(202 156)	188 503	(170 379)			4 597 885	(2 231 364)	2 366 521
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2017 г.	187 792 630	(113 364 699)	74 427 931	10 561 839		(323 943)	113 674	(4 851 400)			198 030 526	(118 102 425)	79 928 101
	52113	за 2016 г.	181 397 436	(110 292 519)	71 104 917	8 174 201		(1 779 007)	1 705 025	(4 777 205)			187 792 630	(113 364 699)	74 427 931
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2017 г.	76 219 840	(36 345 000)	39 874 840	16 414 760		(436 673)	414 410	(5 127 442)			92 197 927	(41 058 032)	51 139 895
	52114	за 2016 г.	69 897 566	(32 091 144)	37 806 422	6 573 885		(251 611)	225 001	(4 478 857)			76 219 840	(36 345 000)	39 874 840
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2017 г.	147 181	(96 719)	50 462	23 870		(2 354)	2 342	(15 631)			168 697	(110 008)	58 689
	52115	за 2016 г.	142 372	(87 872)	54 500	9 433		(4 624)	4 608	(13 455)			147 181	(96 719)	50 462
прочие	52016	за 2017 г.	512	(278)	234					(56)			512	(334)	178
	52116	за 2016 г.	512	(223)	289					(55)			512	(278)	234

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам	переоценка		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2017 г.	111 962	-	111 962	6 633	-	-	-	-	-	-	118 595	-	118 595
	5212	за 2016 г.	109 219	-	109 219	2 868	-	(125)	-	-	-	-	111 962	-	111 962
в том числе:															
земельные участки	52021	за 2017 г.	111 962	-	111 962	6 633							118 595	-	118 595
	52121	за 2016 г.	109 219		109 219	2 868		(125)					111 962	-	111 962
объекты природопользования	52022	за 2017 г.	-	-	-								-	-	-
	52122	за 2016 г.			-								-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2017 г.	-	-	-								-	-	-
	5213	за 2016 г.			-								-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:					-										
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2017 г.	-	-	-								-	-	-
	5231	за 2016 г.			-								-	-	-
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2017 г.	-	-	-								-	-	-
	5232	за 2016 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	533	линейный
Сооружения, кроме ЛЭП	7002	333	линейный
Линии электропередачи и устройства к ним	7003	353	линейный
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	7004	189	линейный
Производственный и хозяйственный инвентарь	7005	70	линейный
Прочие	7006	36	линейный

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

Наименование показателя	Код	За 2017 год	За 2016 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 190 006	2 271 699
в том числе:			
производственные здания	5261	59 299	26 087
сооружения, кроме ЛЭП	5262	51 997	
линии электропередачи и устройства к ним	5263	1 400 798	1 762 213
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	674 272	483 399
производственный и хозяйственный инвентарь	5265	3 640	
прочие	5266		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	73 811	609 234
в том числе:			
производственные здания	5271		
сооружения, кроме ЛЭП	5272	10 690	6 230
линии электропередачи и устройства к ним	5273	46 027	563 858
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	17 094	39 146
производственный и хозяйственный инвентарь	5275		
прочие	5276		

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. (1)	На 31 декабря 2016 г. (2)	На 31 декабря 2015 г. (3)
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2 732 044	2 591 990	2 491 662
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	36 976 397	1 197 074	936 011
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	1 958 009	1 662 279	1 795 001
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	44 934	44 934	39 441
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286			

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

25

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 17 г. (1)	20 245 267	28 539 391	(2 437 644)	(28 750 735)	17 596 279
	5250	за 20 16 г. (2)	13 335 252	21 963 845	(6 103)	(15 047 727)	20 245 267
в том числе:							
Производственного назначения	5241	за 20 17 г. (1)	20 245 267	28 539 391	(2 437 644)	(28 750 735)	17 596 279
	5251	за 20 16 г. (2)	13 335 252	21 963 845	(6 103)	(15 047 727)	20 245 267
незавершенное строительство	52411	за 20 17 г. (1)	18 857 789	20 873 248	(832 293)	(22 274 455)	16 624 289
	52511	за 20 16 г. (2)	12 815 799	16 782 096	(1 000)	(10 739 106)	18 857 789
приобретение основных средств	52412	за 20 17 г. (1)	138 732	927 891	(80 932)	(793 507)	192 184
	52512	за 20 16 г. (2)	101 984	644 819	(3 084)	(604 987)	138 732
оборудование к установке	52413	за 20 17 г. (1)	1 207 901	1 055 479	(1 524 419)		738 961
	52513	за 20 16 г. (2)	378 476	831 444	(2 019)		1 207 901
прочие	52414	за 20 17 г. (1)	40 845	5 682 773		(5 682 773)	40 845
	52514	за 21 16 г. (2)	38 993	3 705 486		(3 703 634)	40 845
Непроизводственного назначения	5242	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
	5252	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-
незавершенное строительство	52421	за 20 17 г. (1)	-				-
	52521	за 20 16 г. (2)					-
приобретение основных средств	52422	за 20 17 г. (1)	-				-
	52522	за 20 16 г. (2)					-
оборудование к установке	52423	за 20 17 г. (1)					
	52523	за 20 16 г. (2)					
прочие	52424	за 20 17 г. (1)	-				-
	52524	за 20 16 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	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 17 г. (1)	559 769	-	6 409 316	422 223	(19 044)	(1 265 488)	(628)	(12 877)	12 398	6 112 315	(6 018)
	5292	за 20 16 г. (2)	763 670	(728 708)	2 330 640	-	(28 273)	(2 534 437)	(104)	-	756 877	559 769	-
в том числе:													
капитальное строительство	52911	за 20 17 г. (1)	559 764	-	6 409 316	419 973	(19 044)	(1 265 488)	(628)	(12 877)	12 398	6 110 060	(6 018)
	52921	за 20 16 г. (2)	763 602	(728 708)	2 328 107	-	(28 273)	(2 531 841)	(104)	-	756 877	559 764	-
приобретение основных средств	52912	за 20 17 г. (1)	5	-	-	2 250	-	-	-	-	-	2 255	-
	52922	за 20 16 г. (2)	68	-	2 533	-	-	(2 596)	-	-	-	5	-
прочие	52913	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52923	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая 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 17 г. (1)	26 808 131	(8 580 120)	-	-	166 442	-	-	26 808 131	(8 413 678)
	5311	за 20 16 г. (2)	26 808 131	(8 730 174)	-	-	150 054	-	-	26 808 131	(8 580 120)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 17 г. (1)	16 188 131	-	-	-	-	-	-	16 188 131	-
	53121	за 20 16 г. (2)	16 188 131	-	-	-	-	-	-	16 188 131	-
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 17 г. (1)	16 135 313	-						16 135 313	-
	531211	за 20 16 г. (2)	16 135 313	-						16 135 313	-
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	531212	за 20 16 г. (2)	-	-						-	-
прочие	530213	за 20 17 г. (1)	52 818	-						52 818	-
	531213	за 20 16 г. (2)	52 818	-						52 818	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	53122	за 20 16 г. (2)	-	-						-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	53123	за 20 16 г. (2)	-	-						-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	531231	за 20 16 г. (2)	-	-						-	-
Предоставленные займы	53024	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	53124	за 20 16 г. (2)	-	-						-	-
Депозитные вклады	53025	за 20 17 г. (1)	10 620 000	(8 580 120)			166 442			10 620 000	(8 413 678)
	53125	за 20 16 г. (2)	10 620 000	(8 730 174)			150 054			10 620 000	(8 580 120)
Прочие	53026	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	53126	за 20 16 г. (2)	-	-						-	-
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	5312	за 20 16 г. (2)	-	-						-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	53131	за 20 16 г. (2)	-	-						-	-
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	531311	за 20 16 г. (2)	-	-						-	-
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	531312	за 20 16 г. (2)	-	-						-	-
прочие	530313	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	531313	за 20 16 г. (2)	-	-						-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	53132	за 20 16 г. (2)	-	-						-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	53133	за 20 16 г. (2)	-	-						-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	531331	за 20 16 г. (2)	-	-						-	-
Прочие	53034	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	53134	за 20 16 г. (2)	-	-						-	-
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 17 г. (1)	26 808 131	(8 580 120)			166 442			26 808 131	(8 413 678)
	5313	за 20 16 г. (2)	26 808 131	(8 730 174)			150 054			26 808 131	(8 580 120)

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 17 г. (1)	-	-	72 579 200	(72 579 200)	-	-	-	-	-
	5315	за 20 16 г. (2)	3 867 000	-	135 066 000	(138 933 000)	-	-	-	-	-
Вклады в уставные капиталы других обществ всего	53061	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	53161	за 20 16 г. (2)								-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	53162	за 20 16 г. (2)								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	53163	за 20 16 г. (2)								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	531631	за 20 16 г. (2)								-	-
Предоставленные займы	53064	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	53164	за 20 16 г. (2)								-	-
Депозитные вклады	53065	за 20 17 г. (1)	-	-	72 579 200	(72 579 200)				-	-
	53165	за 20 16 г. (2)	3 867 000		135 066 000	(138 933 000)				-	-
Прочие	53066	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	53166	за 20 16 г. (2)								-	-

80

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	53171	за 20 16 г. (2)								-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	53172	за 20 16 г. (2)								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	53173	за 20 16 г. (2)								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	531731	за 20 16 г. (2)								-	-
Прочие	53074	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	53174	за 20 16 г. (2)								-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	5317	за 20 16 г. (2)	3 867 000		135 066 000	(138 933 000)				-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 17 г. (1)	26 808 131	(8 580 120)	72 579 200	(72 579 200)	166 442	-	-	26 808 131	(8 413 678)
	5310	за 20 16 г. (2)	30 675 131	(8 730 174)	135 066 000	(138 933 000)	150 054	-	-	26 808 131	(8 580 120)

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	(8 580 120)	-	166 442	-	(8 413 678)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой	7110	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	71111					-
зависимых хозяйственных обществ	71112					-
прочие	71113					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7113					-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131					-
Прочие	7114					-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121					-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211					-
Прочие	7122					-
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130	(8 580 120)	-	166 442	-	(8 413 678)
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	71311					-
зависимых хозяйственных обществ	71312					-
прочие	71313					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133					-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331					-
Предоставленные займы	7134					-
Депозитные вклады	7135	(8 580 120)		166 442		(8 413 678)
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 <i>в том числе:</i>	7210	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего <i>в том числе:</i>	7211	-	-	-	-	-
дочерних хозяйственных обществ	72111					-
зависимых хозяйственных обществ	72112					-
прочие	72113					-
Ценные бумаги других организаций - всего <i>в том числе:</i>	7212					-
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121					-
Прочие	72123					-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью <i>в том числе:</i>	7220	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего <i>в том числе:</i>	7221					-
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211					-
Прочие	7222					-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости <i>в том числе:</i>	7230	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего <i>в том числе:</i>	7231	-	-	-	-	-
дочерних хозяйственных обществ	72311					-
зависимых хозяйственных обществ	72312					-
прочие	72313					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232					-
Ценные бумаги других организаций - всего <i>в том числе:</i>	7233					-
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331					-
Предоставленные займы	7234					-
Депозитные вклады	7235					-
Прочие	7236					-

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 17 г. (1)	845 002	-	915 352	(826 705)	(4 555)	-	x	933 649	(4 555)
	5420	за 20 16 г. (2)	687 203	-	914 484	(756 685)	-	-	x	845 002	-
сырье и материалы	5401	за 20 17 г. (1)	845 002	-	915 352	(826 705)	(4 555)			933 649	(4 555)
	5421	за 20 16 г. (2)	687 203	-	914 484	(756 685)				845 002	-
незавершенное производство	5402	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	5422	за 20 16 г. (2)								-	-
товары отгруженные	5403	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	5423	за 20 16 г. (2)								-	-
готовая продукция и товары	5404	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	5424	за 20 16 г. (2)								-	-
прочие запасы и затраты	5405	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	5425	за 20 16 г. (2)								-	-

5.5.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. (1)	На 31 декабря 2016 г. (2)	На 31 декабря 2015 г. (3)
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	987 221	791 336	391 410
в том числе:				
сырье и материалы	5441	987 221	791 336	391 410
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 17 г. (1)	323 996	-	1 920 128	-	(115 138)	(1 981 252)	-	-	115 138	196 044	458 916	-
	5521	за 20 16 г. (2)	502 812	(345)	259 789	-	-	(170 255)	-	-	345	(268 350)	323 996	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 17 г. (1)	217 006	-	1 468 232	-	(114 352)	(1 695 136)	-	-	114 352	196 598	186 700	-
	5522	за 20 16 г. (2)	25 408	-	222 080	-	-	(11 058)	-	-	-	(19 424)	217 006	-
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55021	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55221	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по техприсоводинению	55022	за 20 17 г. (1)	217 006	-	1 422 584	-	(114 352)	(1 695 136)	-	-	114 352	196 598	141 052	-
	55222	за 20 16 г. (2)	25 408	-	222 080	-	-	(11 058)	-	-	-	(19 424)	217 006	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55223	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55224	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по доходам от аренды	55025	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55225	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по прочим	55026	за 20 17 г. (1)	-	-	45 648	-	-	-	-	-	-	-	45 648	-
	55226	за 20 16 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
Авансы выданные	5503	за 20 17 г. (1)	33 596	-	8 859		(786)	(10 994)			786		31 461	-
	5523	за 20 16 г. (2)	3 851		37 342			(7 597)					33 596	-
Векселя к получению	5504	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-
	5524	за 20 16 г. (2)											-	-
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 17 г. (1)	73 394	-	443 037	-	-	(275 122)	-	-	-	(554)	240 755	-
	5525	за 20 16 г. (2)	473 553	(345)	367	-	-	(151 600)	-	-	345	(248 926)	73 394	-
в том числе:														
беспроцентные векселя	55051	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-
	55251	за 20 16 г. (2)											-	-
прочие	55052	за 20 17 г. (1)	73 394	-	443 037			(275 122)				(554)	240 755	-
	55252	за 20 16 г. (2)	473 553	(345)	367			(151 600)			345	(248 926)	73 394	-
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 17 г. (1)	-	-	232 799	-	-	-	-	-	-	-	232 799	-
	5526	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 17 г. (1)	-	-	213 812								213 812	-
	55261	за 20 16 г. (2)											-	-
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 17 г. (1)	-	-	18 987								18 987	-
	55262	за 20 16 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
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 17 г. (1)	11 013 343	(4 371 028)	205 648 976	-	(1 974 159)	(205 097 130)	(341 466)	(25 692)	2 217 327	(196 044)	11 001 987	(3 786 394)
	5530	за 20 16 г. (2)	8 296 073	(1 399 520)	130 498 524	-	(4 985 502)	(127 650 954)	(382 140)	(16 510)	1 631 854	268 350	11 013 343	(4 371 028)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 17 г. (1)	6 219 907	(2 690 224)	87 046 482	-	(1 927 486)	(86 201 127)	(321 942)	(9 082)	2 058 807	(196 598)	6 537 640	(2 236 961)
	5531	за 20 16 г. (2)	5 247 707	(1 137 026)	73 546 023	-	(2 905 448)	(72 529 054)	(298 390)	(14 729)	1 053 860	268 350	6 219 907	(2 690 224)
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55111	за 20 17 г. (1)	3 509 003	(1 313 570)	71 508 195		(504 530)	(71 313 075)			764 572		3 704 123	(1 053 528)
	55311	за 20 16 г. (2)	2 953 402	(182 381)	64 235 254		(1 318 896)	(63 674 328)	(5 325)		182 382		3 509 003	(1 313 570)
по техприсоединению	55112	за 20 17 г. (1)	2 621 607	(1 344 724)	14 636 050		(1 387 792)	(14 423 684)	(319 084)	(4 106)	1 250 537	(196 598)	2 314 185	(1 162 895)
	55312	за 20 16 г. (2)	2 151 895	(913 973)	8 809 490		(1 553 679)	(8 058 717)	(290 104)	(10 381)	832 824	19 424	2 621 607	(1 344 724)
по организации функционирования и развитию ЭЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 20 17 г. (1)	-	-	2 149			(2 149)					-	-
	55313	за 20 16 г. (2)											-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55114	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-
	55314	за 20 16 г. (2)											-	-
по доходам от аренды	55115	за 20 17 г. (1)	24 830	(12 606)	251 995		(10 766)	(157 951)			15 376		118 874	(7 996)
	55315	за 20 16 г. (2)	77 538	(15 058)	175 608		(12 606)	(228 177)		(139)	15 058		24 830	(12 606)
по прочим	55116	за 20 17 г. (1)	64 467	(19 324)	648 093		(24 398)	(304 268)	(2 858)	(4 976)	28 322		400 458	(12 542)
	55316	за 20 16 г. (2)	64 872	(25 614)	325 671		(20 267)	(567 832)	(2 961)	(4 209)	23 596	248 926	64 467	(19 324)
Авансы выданные	5512	за 20 17 г. (1)	1 364 805	(723 365)	15 578 532		(44 574)	(15 450 373)	(19 524)	(15 867)	158 508		1 457 573	(589 907)
	5532	за 20 16 г. (2)	360 256	(261 536)	9 877 692		(1 121 305)	(8 787 822)	(83 750)	(1 571)	575 726		1 364 805	(723 365)
Векселя к получению	5513	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-
	5533	за 20 16 г. (2)											-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление					погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5514	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-		
	5534	за 20 16 г. (2)											-	-		
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-		
	5535	за 20 16 г. (2)											-	-		
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 17 г. (1)	3 428 631	(957 439)	103 023 962	-	(2 099)	(103 445 630)	-	(743)	12	554	3 006 774	(959 526)		
	5536	за 20 16 г. (2)	2 688 110	(958)	47 074 809	-	(958 749)	(46 334 078)	-	(210)	2 268	-	3 428 631	(957 439)		
в том числе:																
беспроцентные векселя	55161	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-		
	55361	за 20 16 г. (2)											-	-		
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 17 г. (1)	1 494 281	-	30 357 528			(31 724 525)					127 284	-		
	55362	за 20 16 г. (2)	417 763		26 908 408			(25 831 890)					1 494 281	-		
реализация имущества	55163	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-		
	55363	за 20 16 г. (2)											-	-		
прочие	55164	за 20 17 г. (1)	1 934 350	(957 439)	72 666 434		(2 099)	(71 721 105)		(743)	12	554	2 879 490	(959 526)		
	55364	за 20 16 г. (2)	2 270 347	(958)	20 166 401		(958 749)	(20 502 188)		(210)	2 268		1 934 350	(957 439)		
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 17 г. (1)	213 562	-	8 878 818	-	-	(7 294 751)	-	-	-	-	1 797 629	-		
	5537	за 20 16 г. (2)	96 276	-	7 461 291	-	-	(7 344 005)	-	-	-	-	213 562	-		
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 17 г. (1)	213 562	-	8 846 866			(7 294 751)					1 765 677	-		
	55371	за 20 16 г. (2)	96 276		7 461 291			(7 344 005)					213 562	-		
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 17 г. (1)	-	-	31 952								31 952	-		
	55372	за 20 16 г. (2)											-	-		
Итого	5500	за 20 17 г. (1)	11 337 339	(4 371 028)	207 569 104	-	(2 089 297)	(207 078 382)	(341 466)	(25 692)	2 332 465	-	11 460 903	(3 786 394)		
	5520	за 20 16 г. (2)	8 798 885	(1 399 865)	130 758 313	-	(4 985 502)	(127 821 209)	(382 140)	(16 510)	1 632 199	-	11 337 339	(4 371 028)		

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	2 690 224	2 041 838	(2 495 101)	2 236 961
в том числе:					
<i>по передаче электроэнергии</i>	7311	1 313 570	504 530	(764 572)	1 053 528
<i>по техприсоединению</i>	7312	1 344 724	1 502 144	(1 683 973)	1 162 895
<i>по организации функционирования и развитию ЭЭС России в части распределительного электросетевого комплекса</i>	7313				-
<i>по перепродаже электроэнергии и мощности</i>	7314				-
<i>по доходам от аренды</i>	7315	12 606	10 766	(15 376)	7 996
<i>прочие</i>	7316	19 324	24 398	(31 180)	12 542
Авансы выданные	7330	723 365	67 832	(194 188)	597 009
Прочая дебиторская задолженность	7320	957 439	2 099	(12)	959 526
Итого	7300	4 371 028	2 111 769	(2 689 301)	3 793 496

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. (1)		На 31 декабря 2016 г. (2)		На 31 декабря 2015 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
Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	564	4 676 858	919 510	4 684 674	313 636	3 758 064	1 629 491
в том числе:							
покупатели и заказчики, в том числе	5641	3 032 606	796 416	2 726 854	55 878	2 726 389	1 589 362
по передаче электроэнергии	56411	1 089 245	35 717	1 361 236	47 666	1 289 186	1 106 805
по техприсоединению	56412	1 798 896	636 000	1 351 454	6 730	794 585	114 737
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	56413						
по перепродаже электроэнергии и мощности	56414						
по доходам от аренды	56415	105 162	97 165	14 164	1 482	66 781	51 723
прочие	56416	39 303	27 534			575 837	316 097
векселя к получению	5642						
задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5643						
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5644						
авансы выданные	5645	681 277	117 465	615 651	2 770	60 206	20 866
прочая дебиторская задолженность	5646	962 975	5 629	1 342 169	254 988	971 469	19 263

(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 2	данные контрагента 3	данные Общества 4	данные контрагента 5	данные Общества 6	данные контрагента 7	данные Общества 8	данные контрагента 9
1								
ООО "Трансэнергопром"		3 754	3 754		3 754	3 754	-	-
ООО "ЭнергоРОК-1"		112					-	112
ЗАО "Ижора-Энергосбыт"		743	743		743	743	-	-
							-	-
							-	-

14

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 17 г. (1)	2 571 466	2 175 605	-	(429 065)	-	(2 000 038)	2 317 968
	5571	за 20 16 г. (2)	2 744 661	4 466 100	-	(3 007 482)	-	(1 631 813)	2 571 466
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 17 г. (1)	634 901	34 589	-	(25 452)	-	(536 101)	107 937
	5572	за 20 16 г. (2)	26 519	610 592	-	(2 210)	-	-	634 901
в том числе:									
строительство	55521	за 20 17 г. (1)	-						-
	55721	за 20 16 г. (2)							-
прочие	55522	за 20 17 г. (1)	634 901	34 589		(25 452)		(536 101)	107 937
	55722	за 20 16 г. (2)	26 519	610 592		(2 210)			634 901
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 17 г. (1)	1 936 565	2 141 016		(403 613)		(1 463 937)	2 210 031
	5573	за 20 16 г. (2)	2 718 142	3 855 508		(3 005 272)		(1 631 813)	1 936 565
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 17 г. (1)	-	1 078	-	-	-	-	1 078
	5574	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 17 г. (1)	-	1 078					1 078
	55741	за 20 16 г. (2)							-
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 17 г. (1)	-						-
	55742	за 20 16 г. (2)							-

18/1

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 17 г. (1)	27 228 990	179 655 224	61	(180 863 905)	(59 860)	2 000 038	27 960 548
	5580	за 20 16 г. (2)	32 513 111	150 065 866	-	(156 751 136)	(230 664)	1 631 813	27 228 990
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 17 г. (1)	13 269 907	76 849 060	61	(78 526 324)	(46 012)	590 689	12 137 381
	5581	за 20 16 г. (2)	18 171 351	62 910 957	-	(67 735 057)	(77 344)	-	13 269 907
в том числе:									
строительство	55611	за 20 17 г. (1)	4 876 104	24 722 219	61	(21 842 565)	(43 948)		7 711 871
	55811	за 20 16 г. (2)	5 566 908	20 872 353		(21 501 874)	(61 283)		4 876 104
прочие	55612	за 20 17 г. (1)	8 393 803	52 126 841		(56 683 759)	(2 064)	590 689	4 425 510
	55812	за 20 16 г. (2)	12 604 443	42 038 604		(46 233 183)	(16 061)		8 393 803
Авансы полученные	5562	за 20 17 г. (1)	11 182 183	55 206 782	-	(56 074 673)	(12 521)	1 055 506	11 357 277
	5582	за 20 16 г. (2)	11 550 614	44 896 278	-	(46 745 448)	(151 074)	1 631 813	11 182 183
в том числе:									
по передаче электроэнергии	55621	за 20 17 г. (1)	8 374	48 853 098		(48 859 408)			2 064
	55821	за 20 16 г. (2)	30 107	42 801 568		(42 823 301)			8 374
по техприсоединению	55622	за 20 17 г. (1)	11 157 530	6 182 587		(7 056 364)	(11 837)	1 055 506	11 327 422
	55822	за 20 16 г. (2)	11 507 403	1 879 733		(3 711 179)	(150 240)	1 631 813	11 157 530
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 20 17 г. (1)	16 154	151 538		(143 140)	(684)		23 868
	55823	за 20 16 г. (2)	12 989	195 875		(191 876)	(834)		16 154
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 17 г. (1)	-						-
	55824	за 20 16 г. (2)							-

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление					
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
по участию в других организациях	55625	за 20 17 г. (1)	-						-
	55825	за 20 16 г. (2)							-
по услугам аренды	55626	за 20 17 г. (1)	125	19 559		(15 761)			3 923
	55826	за 20 16 г. (2)	115	19 102		(19 092)			125
по прочим	55627	за 20 17 г. (1)	-						-
	55826	за 20 16 г. (2)							-
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 17 г. (1)	-						-
	5583	за 20 16 г. (2)	-						-
Векселя к уплате	5564	за 20 17 г. (1)	-						-
	5584	за 20 16 г. (2)	-						-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 17 г. (1)	221 768	1 601 305		(1 573 913)			249 160
	5585	за 20 16 г. (2)	105 888	1 316 160		(1 200 280)			221 768
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 17 г. (1)	246 503	30 629 864		(29 172 107)			1 704 260
	5586	за 20 16 г. (2)	305 529	22 518 181		(22 577 207)			246 503
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 17 г. (1)	636 007	5 818 800		(6 218 193)			236 614
	5587	за 20 16 г. (2)	283 808	4 816 509		(4 464 310)			636 007
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 17 г. (1)	1 672 622	9 549 413		(9 298 695)	(1 327)	353 843	2 275 856
	5588	за 20 16 г. (2)	2 095 921	13 607 781		(14 028 834)	(2 246)		1 672 622
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 17 г. (1)	2 009 174	15 511 610	-	(14 861 807)	-	-	2 658 977
	5589	за 20 16 г. (2)	5 405 053	170 330 620	-	(173 726 499)	-	-	2 009 174
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 17 г. (1)	2 009 174	15 511 146		(14 861 807)			2 658 513
	55891	за 20 16 г. (2)	5 405 053	170 330 620		(173 726 499)			2 009 174
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 17 г. (1)	-	464					464
	55892	за 20 16 г. (2)							-
Итого	5550	за 20 17 г. (1)	29 800 456	181 830 829	61	(181 292 970)	(59 860)	-	30 278 516
	5570	за 20 16 г. (2)	35 257 772	154 531 966	-	(159 758 618)	(230 664)	-	29 800 456

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. (1)	На 31 декабря 2016 г. (2)	На 31 декабря 2015 г. (3)
1	2	3	4	5
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность		6 346 084	10 894 492	26 389 853
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5691	3 884 926	3 915 201	17 474 515
<i>в т. ч.</i>				
<i>строительство</i>	56911			
<i>прочие</i>	56912	3 884 926	3 915 201	17 474 515
Векселя к уплате	5692			
Задолженность по оплате труда перед персоналом	5693			
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5694			
Задолженность по налогам и сборам	5695			
Авансы полученные	5696	2 398 172	6 979 291	8 915 338
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5697			
Прочая кредиторская задолженность	5698	62 986		

(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 17 г. (1)	21 860 884	113 225 919	-	(95 320 919)	-	(13 860 884)	25 905 000
	7430	за 20 16 г. (2)	25 100 000	8 000 000	-	-	-	(11 239 116)	21 860 884
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 17 г. (1)	21 860 884	113 225 919		(95 320 919)		(13 860 884)	25 905 000
	7431	за 20 16 г. (2)	22 700 000	8 000 000				(8 839 116)	21 860 884
Займы	7412	за 20 17 г. (1)	-						-
	7432	за 20 16 г. (2)	2 400 000					(2 400 000)	-
Краткосрочные заемные средства - всего	7420	за 20 17 г. (1)	10 443 083	7 250 609	2 750 049	(20 471 235)	(2 813 789)	13 860 884	11 019 601
	7440	за 20 16 г. (2)	13 356 305	-	3 010 612	(14 000 000)	(3 162 949)	11 239 115	10 443 083
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 17 г. (1)	7 839 116	7 250 609		(20 471 235)		13 860 884	8 479 374
	7441	за 20 16 г. (2)	7 000 001			(8 000 000)		8 839 115	7 839 116
Проценты по кредитам	74211	за 20 17 г. (1)	63 785		2 522 444		(2 540 933)		45 296
	74411	за 20 16 г. (2)	64 331		2 473 537		(2 474 083)		63 785
Займы	7422	за 20 17 г. (1)	2 540 182		227 605		(272 856)		2 494 931
	7442	за 20 16 г. (2)	6 291 973		537 075	(6 000 000)	(688 866)	2 400 000	2 540 182

(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	2 046 951	475 493
списанные на прочие расходы	7511	1 080 172	186 474
включенные в стоимость активов	7512	966 779	289 019
Затраты по займам всего:	7520	-	227 605
списанные на прочие расходы	7521		115 930
включенные в стоимость активов	7522		111 675
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	2 046 951	703 098
начисленные %	7531	2 046 951	703 098
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	1 259 726	2 105 490	(920 478)	(961 372)	1 483 366
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	114 282	514 140	(406 593)		221 829
Выплата вознаграждения по итогам года	5702	76 820	105 537	(105 237)		77 120
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	146 252	25 864	(159 306)		12 810
претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5708					-
прочие оценочные обязательства	5709	922 372	1 459 949	(249 342)	(961 372)	1 171 607
Из общей суммы условных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5710	568 747				
Созданные за счет прочих расходов	5720	1 087 431				
Включенные в стоимость актива	5730	93 837				

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	15 057 485	3 011 497	21 110 550	4 222 110
Доход	7710	3 212 565	642 713	9 858 835	1 971 767
Расход	7720	(3 200 195)	(640 039)	(4 694 650)	(938 930)
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	15 069 855	3 014 171	26 274 735	5 254 947

5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
Наименование	Код	2017 г. (1)	2016 г. (2)	2015 г. (3)
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	4 829 604	4 317 254	3 653 536
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	4 829 604	4 317 254	3 653 536
Выданные под собственные обязательства– всего	5810	153 500	864 988	141 746
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	153 500	864 988	141 746

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2017 г. (1)				За 2016 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	-	3 631	(3 631)	-	-	2 966	(2 966)	-
в том числе:									
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911		3 631	(3 631)	-		2 966	(2 966)	-
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

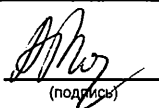
19

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За 12 месяцев 2017 г.	За 12 месяцев 2016 г.
Наименование	Код		
1	2		
Прочие доходы всего	8000	5 173 926	6 778 616
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	8 159	19 887
От реализации квартир	8002		
От реализации МПЗ	8003	59 979	50 037
От реализации валюты	8004		
От реализации нематериальных активов	8005		
От продажи ценных бумаг	8006		
От реализации других активов	8007	127	132
От совместной деятельности	8008		
Прибыль 2016 г., выявленная в отчетном периоде	8009	450 074	
Прибыль 2015 г., выявленная в отчетном периоде	8010	126 746	455 738
Прибыль 2014 г., выявленная в отчетном периоде	8011	389	182 690
Прибыль до 01.01.2014 г., выявленная в отчетном периоде	8012		44
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	221 540	216 045
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014	59 861	230 664
Курсовые разницы	8015		73
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	68 829	99 963
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017	4	229
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	33 754	26 267
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	39 227	51 224
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020		
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	2 347 093	2 387 783
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	609 371	732 531
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023		
Доходы по договорам уступки права требования	8024		
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	722 712	1 022 449
Страховые выплаты к получению	8026	16 660	1 847
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027		
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028	1 341	555
Дисконт по векселям	8029		
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030		
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031	166 442	150 054
Дооценка объектов основных средств	8032		
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС	8033		
Доход от погашения векселей	8034		
Прочие	8035	241 618	1 150 404

Показатель		За 12 месяцев 2017 г.	За 12 месяцев 2016 г.
Наименование	Код		
1	2		
Прочие расходы всего	8100	(8 280 984)	(8 645 813)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	(3 332)	(8 705)
От реализации квартир	8102		
От реализации МПЗ	8103	(51 505)	(78 298)
От реализации валюты	8104		
От реализации нематериальных активов	8105		
От продажи ценных бумаг	8106		
От реализации других активов	8107	(98)	(84)
Другие налоги	8108	(11)	(2 906)
Расходы по оплате услуг банков	8109	(525)	(630)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(1 679)	(3 507)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(2 111 770)	(4 056 437)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112		
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	(4 555)	
Резерв по прекращаемой деятельности	8114		
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(1 087 432)	(646 113)
Выбытие активов без дохода	8116	(1 861 838)	(59 237)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117	(38 159)	(13 146)
Убыток 2016 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(627 766)	
Убыток 2015 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(26 534)	(442 638)
Убыток 2014 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(3 026)	(232 639)
Убыток до 01.01.2014 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(349)	(46 687)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(997 052)	(1 519 816)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(21 587)	(19 906)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124		
Дисконт по векселям	8125		
Расходы по договорам уступки права требования	8126		
Невозмещаемый НДС	8127	(35 808)	(55 487)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	(106 747)	(111 371)
Взносы в объединения и фонды	8129	(8 915)	(7 899)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(40 887)	(106 396)
Курсовые разницы	8131		(597)
Судебные издержки	8132	(88 115)	(161 713)
Хищения, недостачи	8133	(25 420)	(87 046)
Издержки по исполнительному производству	8134	(184 859)	(95 968)
Погашение стоимости квартир работников	8135		
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(235 810)	(219 347)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(11 926)	(11 549)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(3 594)	(2 149)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(36 897)	(26 176)
Расходы на благотворительность	8140	(203 049)	(69 104)
Стоимость погашаемых векселей	8141		
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143		
Уценка объектов основных средств	8144		
Прочие	8145	(461 739)	(560 262)

Руководитель


(подпись)

А.В. Рюмин

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Г.В. Кузнецова

« 22 » февраля 20 18 г.

5.12. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Показатель	Код	На 31 декабря 2017 г. (1)	На 31 декабря 2016 г. (2)	На 31 декабря 2015 г. (3)
1	2	3	4	5
Арендованные основные средства	8200	36 976 397	1 197 074	936 011
в том числе: по лизингу	82001			
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	8201	21 175	377 313	
Материалы, принятые в переработку	8202			
Товары, принятые на комиссию	8203			
Оборудование, принятое для монтажа	8204			
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	8205	970 586	1 315 965	935 077
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	8206	328	315	302
Бланки строгой отчетности	8207	199	95	140
Имущество, находящееся в федеральной собственности	8208	8	8	8
Нематериальные активы, полученные в пользование	8209			
Имущество, переданное в уставный капитал в оплату приобретаемых акций	8210			

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.13. Информация по отчетным сегментам

	Код	город Санкт-Петербург	Ленинградская область	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	50 947 041	23 734 849					74 681 890
Выручка от продаж между сегментами	8320							-
Итого выручка сегмента	8300	50 947 042	23 734 848	-	-	-	-	74 681 890
в т.ч.								-
<i>выручка от передачи</i>	8301	38 690 510	21 909 655					60 600 165
<i>выручка от техприсоединения</i>	8302	11 786 962	1 589 809					13 376 771
<i>прочая выручка</i>	8303	469 570	235 384					704 954
Проценты к получению	8330	325 470	221 844					547 314
Проценты к уплате	8340	762 179	620 397					1 382 576
Расходы по налогу на прибыль	8350	3 684 798	471 628					4 156 426
Прибыль/(убыток) сегмента	8360	15 373 312	(2 812 314)					12 560 998
Активы сегментов	8370	129 065 156	76 612 428					205 677 584
в т.ч. внеоборотные активы	8371	114 373 280	76 156 563					190 529 843
Обязательства сегментов	8380	37 059 253	36 882 177					73 941 430
Амортизация ОС и НМА	8390	6 290 275	4 307 156					10 597 431

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «Ленэнерго» за 2017 год

Данные текстовые пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Ленэнерго» за 2017 год, подготовленной в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации.

Все суммы представлены в тысячах рублей. Отрицательные показатели показываются в круглых скобках.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Юридический адрес Общества: 196247, Санкт-Петербург, пл. Конституции, д. 1.

Почтовый адрес Общества: 196247, Санкт-Петербург, пл. Конституции, д. 1.

ИНН (КПП): 7803002209 (781001001).

ОГРН: 1027809170300.

Дата государственной регистрации: 22 января 1993 года, номер свидетельства 2084. Орган, осуществлявший государственную регистрацию – Регистрационная палата Мэрии Санкт-Петербурга. Общество создано без ограничения срока деятельности.

В настоящее время Общество осуществляет свою деятельность на территории двух субъектов РФ: Санкт-Петербурга и Ленинградской области.

Основной целью деятельности Общества является получение прибыли. Для получения прибыли Общество в праве осуществлять следующие виды деятельности:

- передачу электрической энергии;
- деятельность по эксплуатации электрических сетей;
- подключение дополнительной мощности потребителям;
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством Российской Федерации.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества на 31.12.2017 составила 6 951 человек (2016 год - 6 242 человек, 2015 год – 6 027 человек).

Состав совета директоров и исполнительного органа Общества на дату составления отчетности представлен следующим образом:

Совет директоров Общества избран решением годового Общего собрания акционеров 14 июня 2017 года в количестве 13 человек. По состоянию на 31 декабря 2017 года в состав Совета директоров Общества входили:

№ п/п	ФИО	Должность
1	Бударгин Олег Михайлович	Председатель Совета директоров ПАО «Ленэнерго»
2	Бердников Роман Николаевич	Исполняющий обязанности генерального директора ПАО «Ленэнерго»
3	Прохоров Егор Вячеславович	Заместитель Генерального директора по финансам ПАО «Россети»
4	Сергеев Сергей Владимирович	Заместитель Генерального директора по капитальному строительству ПАО «Россети»
5	Сниккарс Павел Николаевич	Директор Департамента развития электроэнергетики Минэнерго России

№ п/п	ФИО	Должность
6	Петухов Константин Юрьевич	Заместитель Генерального директора по развитию и реализации услуг ПАО «Россети»
7	Пикин Сергей Сергеевич	Директор Фонда энергетического развития
8	Качаев Эльгиз Идрисович	Председатель Комитета по развитию предпринимательства и потребительского рынка Санкт-Петербурга
9	Бондарчук Андрей Сергеевич	Председатель Комитета по энергетике и инженерному обеспечению Санкт-Петербурга
10	Колесникова Ольга Васильевна	Первый заместитель председателя Комитета по энергетике и инженерному обеспечению Санкт-Петербурга
11	Сафаров Гасан Гусейнович	Первый заместитель председателя Комитета по тарифам Санкт-Петербурга
12	Соловьева Людмила Дмитриевна	Заместитель председателя Жилищного комитета Санкт-Петербурга
13	Янкина Марина Михайловна	Заместитель председателя Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга

По состоянию на 31 декабря 2017 года в состав Правления ПАО «Ленэнерго» входили:

№	ФИО	Занимаемая должность в ПАО «Ленэнерго»
1	Бердников Роман Николаевич	Председатель Правления, исполняющий обязанности Генерального директора ПАО «Ленэнерго»
2	Артемьев Максим Сергеевич	
3	Никонов Александр Дмитриевич	Заместитель генерального директора по безопасности ПАО «Ленэнерго»
4	Смольников Андрей Сергеевич	
5	Дьяков Павел Николаевич	Заместитель генерального директора по реализации и развитию услуг ПАО «Ленэнерго»
6	Мещеряков Илья Михайлович	Директор филиала ПАО «Ленэнерго» «Санкт-Петербургские высоковольтные электрические сети»

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 года «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 года (с учетом внесенных изменений), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2017 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями, Учетной политикой Общества, утвержденной Приказом от 31 декабря 2013 года № 836 с дополнениями и изменениями, внесенными приказами №132 от 27.03.2015, №183 от 24.04.2015, №310 от 08.07.2015 и №626 от 31.12.2015, №144 от 31.03.2016, №303 от 30.06.2016, № 653 от 09.12.2016, № 699 от 28.12.2016, от 31.12.2016 №746, от 25.09.2017 №500, от 08.12.2017 №692 на основании сводных данных по балансам Филиалов Общества.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена на основе образцов форм, рекомендованных для применения Приказом Минфина РФ от 2 июля 2010 № 66н (ред. от 06.04. 2015 года) «О формах бухгалтерской отчетности организаций» и приказом ПАО «Россети» от 17.06.2014 №111 «Об организации сетевой отчетности».

В случае отсутствия у Общества данных по соответствующим активам, обязательствам, доходам, расходам, хозяйственным операциям, показатели (строки, графы) по которым предусмотрены в образцах форм, эти показатели (строки, графы) в формы организации не включаются.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и представление достоверной бухгалтерской отчетности Общества, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, обеспечение проведения обязательного аудита несут Генеральный директор, заместители генерального директора и директора филиалов Общества.

Ответственность за ведение бухгалтерского учета, подготовку бухгалтерской отчетности, формирование учетной политики, а также за предоставление внутренним и внешним пользователям полной и достоверной бухгалтерской отчетности несет главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Общества.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2017 год составлена без отступлений от принципов и правил бухгалтерского учета, которые могут иметь место в случае, когда такие правила не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовый результат деятельности Общества.

При составлении бухгалтерского баланса, для целей уточнения отражения активов и обязательств по отдельным существенным позициям отчетности приняты следующие допущения:

Наименование показателя баланса	Код строки	отражение данных в отчетности
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ		
Прочие внеоборотные активы	1190	Свернутое отражение кредиторской задолженности (60.01) и дебиторской задолженности (76.01.1) по расчетам по страхованию
Дебиторская задолженность краткосрочная (прочая)	123206	Свернутое отражение кредиторской задолженности (60.01) и дебиторской задолженности (76.02) по претензиям
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Прочие обязательства	1450	Свернутое отражение кредиторской задолженности (60.01) и дебиторской задолженности (76.01.1) по расчетам по страхованию
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА		
Кредиторская задолженность (поставщики и подрядчики)	1521	Свернутое отражение кредиторской задолженности (60.01) и дебиторской задолженности (76.01.1) по расчетам по страхованию
		Свернутое отражение кредиторской задолженности (60.01) и дебиторской задолженности (76.02) по претензиям
		Отражение расчетов с подрядчиками в рамках агентских договоров (76.11)

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества раскрыт каждый существенный показатель. Показатель считается существенным, если его отдельное нераскрытие в бухгалтерском балансе и отчете о финансовых результатах может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

Неопределенность оценочных значений

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе существенный риск возникновения необходимости внесения существенных

корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года:

- отложенные налоги;
- резерв по сомнительным долгам;
- резерв предстоящих расходов на оплату отпусков;
- резерв на выплату годового вознаграждения;
- резерв на премию за ввод новых объектов;
- резервы, образованные в связи с последствиями условных фактов хозяйственной деятельности:
 - резерв по претензиям;
 - резерв, созданный в связи судебными разбирательствами.

Основные средства

К основным средствам относятся активы, предназначенные для выполнения работ, оказания услуг либо для управленческих нужд ПАО «Ленэнерго» в течение срока продолжительностью более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 000 рублей.

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Общество не проводит переоценку основных средств по текущей (восстановительной) стоимости на регулярной основе.

Амортизация основных средств, введенных в эксплуатацию до 1 января 2002 года, начислена линейным способом по нормам, утвержденным постановлением Правительства СССР от 22 октября 1990 года № 1072.

Амортизация основных средств, приобретённых начиная с 1 января 2002 года, производится по нормам, исчисленным исходя из сроков полезного использования, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года № 1.

В соответствии с п. 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» сроки полезного использования основных средств (в годах), использованные для начисления амортизации, приведены в Приложении 5.3.2.

Амортизационные отчисления по основным средствам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде (ПБУ 6/01).

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

В соответствии с п. 11 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», объекты основных средств, полученные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, оцениваются следующим образом:

– Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

– При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Нематериальные активы

В соответствии с п. 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость нематериальных активов определяется как сумма, исчисленная в денежном выражении, равная величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности, уплаченная или начисленная организацией при приобретении, создании актива и обеспечении условий для использования актива в запланированных целях.

Фактическая (первоначальная) стоимость нематериального актива, приобретенного по договору, предусматривающему исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости активов, переданных или подлежащих передаче организацией.

При невозможности установить стоимость активов, переданных или подлежащих передаче организацией по таким договорам, стоимость нематериального актива, полученного организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные нематериальные активы.

В соответствии с п. 28 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» амортизация по нематериальным активам с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

ПАО «Ленэнерго» устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет исходя из ожидаемого срока использования этого объекта, в течение которого Общество может получать экономические выгоды, при этом срок полезного использования объекта нематериальных активов определяется специально созданной комиссией.

Срок полезного использования нематериального актива, а также способ определения амортизации ежегодно проверяются на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению.

В течение отчетного периода Общество не выявило факторов, свидетельствующих о необходимости уточнения сроков полезного использования, а также факторов обесценения.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде (п. 33 ПБУ 14/2007).

Сроки полезного использования нематериальных активов в целях начисления амортизации:

Нематериальные активы	Сроки полезного использования
ИС «Альфа»	60 месяцев
Электронные архивы	60 месяцев
Электронные БД	60 месяцев
Товарный знак	120 месяцев
БД параметров математической модели	181 месяц
Патенты на полезные модели	110-117 месяцев

Нематериальный актив «Сайт «Ленэнерго» не списан с бухгалтерского учета после полного погашения стоимости в связи с использованием для получения экономических выгод и рекламно-информационных целей.

Материально-производственные запасы

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы, используемые в качестве сырья, материалов при осуществлении основной деятельности Общества (выполнения работ, оказания услуг), а также используемые для управленческих нужд.

В соответствии с п.п. 5, 6 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», материально-производственные запасы учитываются по фактической себестоимости приобретения. Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по способу ФИФО.

Стоимость инструментов, инвентаря и хозяйственных принадлежностей списывается на затраты в полном объеме при их передаче в эксплуатацию. В целях обеспечения их сохранности, организован количественный учет.

В соответствии с п. 24 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанных выше способов оценки запасов.

Порядок учета и выдачи специальной одежды осуществляется на основании стандарта «Система управления охраной труда в ПАО «Ленэнерго»»:

- Типовых норм бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты;
- Норм комплектации рабочих мест инвентарными (дежурными) средствами защиты;
- Порядка обеспечения работников специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты.

Дебиторская задолженность

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность организации, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими

гарантиями. Резерв сомнительных долгов создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности организации.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Общество создает резерв сомнительных долгов в случае если более вероятно, чем нет, что для Общества произойдет отток экономических ресурсов или уменьшение притока экономических выгод в результате неоплаты соответствующей задолженности.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями от 30 декабря 1999 года, 30 марта 2001 года, 18 сентября 2006 года, 27 ноября 2006 года). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Перечень поступлений, признаваемых доходами от обычных видов деятельности Общества:

- выручка от передачи электроэнергии;
- выручка от технологического присоединения;
- выручка от аренды;
- выручка от работ и услуг промышленного характера.

Выручка от выполнения конкретной работы, оказания конкретной услуги, продажи конкретного изделия признается в бухгалтерском учете по мере готовности, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия.

Доходы организации, не связанные с реализацией продукции, выполнением работ, оказанием услуг, продажей товаров, не признаются доходами от обычных видов деятельности и подлежат учету в составе прочих доходов в соответствии с требованиями ПБУ 9/99.

Выручка от продажи продукции и товаров, включая поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг признается в соответствии с допущением временной определенности фактов хозяйственной деятельности (по отгрузке) и предъявлением к оплате расчетных документов. Учет выручки ведется по видам деятельности.

Выручка от реализации отражена в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость, скидок и аналогичных обязательных платежей.

Доходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, и прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением с предыдущим годом.

Расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 года № 33н.

В соответствии с п. 17. ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

В соответствии с п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Управленческие расходы обособляются в учете, в состав общехозяйственных затрат по основным видам деятельности не входят, коммерческие расходы не обособливаются.

Расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, и прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением с предыдущим годом.

Учет расходов по займам и кредитам

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 6 октября 2008 года № 107н.

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается с учетом причитающихся к оплате на конец отчетного периода процентов.

Начисление процентов, причитающихся к уплате заемщикам, производится ежемесячно. Начисленные суммы процентов учитываются обособленно.

Начисленный купонный доход по облигациям отражается в составе прочих расходов в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления. Начисление также производится ежемесячно.

Дополнительные расходы по займам и кредитам (стоимость информационных и консультационных услуг и т.д.) учитываются обособленно и отражаются как прочие расходы по мере их возникновения.

Бухгалтерский учет операций, связанных с выпуском облигаций ведется в соответствии с требованиями ПБУ 15/01 «Учет кредитов и займов».

Проценты, по полученным займам и кредитам, капитализируются на основании утвержденных Методических рекомендаций по распределению процентов по заемным средствам для включения в стоимость инвестиционных активов, включаются в стоимость создаваемых активов и погашаются посредством начисления амортизации, кроме случаев, когда правилами бухгалтерского учета начисление амортизации актива не предусмотрено.

Денежные средства и их эквиваленты

Денежные средства Общества включают денежные средства в безналичной форме на рублевых расчетных счетах Исполнительного аппарата, на специальных счетах, не включая депозитные счета, денежные средства в пути.

Учет движения денежных средств между расчетными счетами Общества ведется на счете 57 «Переводы в пути».

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

Для целей создания Отчета движения денежных средств (ОДДС), в связи с требованиями ПБУ 23/2011 «Отчет о движении денежных средств» сальдированный вариант косвенных налогов отражается в строке «прочие платежи» формы ОДДС и не распределяется по видам деятельности (текущие, инвестиционные и финансовые операции). Платежи в адрес продавцов и поступление от покупателей отражаются без НДС.

Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Отчетные сегменты

В деятельности Общества выделены следующие операционные сегменты:

- Услуги по передаче электроэнергии;
- Услуги по технологическому присоединению к сетям.

Распределение прямым способом доходов и расходов по операционным сегментам осуществляется на уровне основной деятельности. Деление прочих доходов и расходов между операционными сегментами не осуществляется в виду нецелесообразности и отсутствия необходимой базы.

Деление по географическим сегментам осуществляется в управленческом учете по методике, описанной в Разделе 6 Учетной политики «Методические аспекты учетной политики для целей управленческого учета».

Для целей представления информации по географическим признакам, Общество в управленческом учете обеспечивает отдельный учет по субъектам Российской Федерации, на территории которых осуществляет регулируемую деятельность.

Иное

Расходы, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, учитываются в бухгалтерском учете и отражаются в 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.

При выбытии актива, принятого к учету в качестве финансового вложения (кроме перечисленных в пп.27, 30 ПБУ 19/02), по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость определяется как первоначальная стоимость каждой единицы учета.

Списание расходов по каждой выполненной работе НИОКР проводится линейным способом на расходы по обычным видам деятельности, на основании срока, установленного исходя из ожидаемого срока использования этого объекта, с момента фактического применения полученных результатов. Срок полезного использования объекта НИОКР определяется специально созданной приказом генерального директора или директором филиала (в пределах его полномочий) комиссией на момент признания результата работы, но не более 5 лет.

Расходы, признанные расходами будущих периодов, числятся в учете на специально открытом счете 76.07 «Активы будущих периодов» в балансе отражаются в составе прочих внеоборотных активов или прочих оборотных активов в зависимости от срока погашения.

В состав активов будущих периодов включаются:

- неисключительные права на использование программными продуктами и базами данных, при условии, что срок действия права прописан в договоре;
- расходы на создание и доведение до уровня промышленной эксплуатации баз данных, основанных на лицензионных соглашениях;
- платежи за предоставленное право использования результатов интеллектуальной деятельности, производимые в виде фиксированного разового платежа, подлежат списанию в соответствии со сроком действия права, указанном в договоре;
- иные расходы, обуславливающие получение дохода Общества в будущих периодах.

Расходы на добровольное и обязательное страхование работников и имущества Общества так же признаются расходами будущих периодов, учитываются на счете 76.01.1 «Расчеты по имущественному и личному страхованию» и в балансе отражаются в составе прочих внеоборотных активов.

Активы будущих периодов списываются равномерно в зависимости от своего назначения в порядке, прописанном в договоре или одномоментно, если срок действия в договоре отсутствует.

Если в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, применяемые Обществом, то при формировании учетной политики осуществляется разработка соответствующего способа, исходя действующих на текущий момент положений

по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов бухгалтерской (финансовой) отчетности (п. 7 ПБУ 1/2008).

Изменения в учетной политике

Последствия изменения Учетной политики, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение Общества, финансовые результаты его деятельности и (или) движение денежных средств, отражаются в бухгалтерской отчетности ретроспективно, за исключением случаев, когда оценка в денежном отношении таких последствий в отношении периодов, предшествующих отчетному, не может быть произведена с достаточной надежностью.

В случае изменения требований, установленных законодательством или федеральными, или отраслевыми стандартами, разработки или выборе новых способов ведения учета, существенном изменении условий деятельности Общества, которые приведут к появлению в хозяйственной деятельности новых фактов хозяйственной деятельности, способы бухгалтерского учета которых не определены в учетной политике, оформляется дополнение к учетной политике. Дополнение к учетной политике оформляется в виде дополнения к Положению по учетной политике, которое не рассматривается в качестве его новой редакции.

Дополнения на 2017 год, внесенные в Учетную политику ПАО «Ленэнерго» приказом 746 от 30.12.2016 года «О внесении дополнений и изменений в учетную политику», носят характер более подробного описания типовых для Общества аспектов учета, в целях реализации задачи совершенствования корпоративной методологической базы бухгалтерского учета в части актуализации корпоративных нормативных актов, формирующих принципы построения Единой учетной системы группы ПАО «Россети», включающей управленческий, бухгалтерский учет и учет по международным стандартам финансовой отчетности (МСФО), во исполнение приказа ПАО «Россети» от 30.12.2016 №179 «О внесении изменений в приказ Общества от 02.09.2013 № 547».

В течении отчетного года в Учетную политику ПАО «Ленэнерго» дважды вносились дополнения:

- приказом от 25.09.2017 №500 были внесены дополнения, суть которых заключалась в уточнениях формулировок по признанию Обществом доходов:
 - от услуг по передаче электроэнергии (п. 3.20.7);
 - от услуг по технологическому присоединению к электрической сети (п. 3.20.8);
 - прочих доходов в связи с выявлением бездоговорного потребления электроэнергии (п.3.20.14).
- приказом от 08.12.2017 № 692 вносились следующие изменения:
 - Уточнялся пункт 3.7.23 Резерв под снижение стоимости МПЗ;
 - Уточнялся пункт 3.7.24 Раскрытие информации в отчетности по отражению в бухгалтерской отчетности Резерва под снижение стоимости МПЗ;
 - Вносились дополнение в первичный документ по учету основных средств ОС-25 «Реестр инвентарных объектов основных средств законченных строительством».

3. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Структура нематериальных активов на начало и на конец отчетного периода и их движение приведено в Таблице 5.1.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу Общества «Наличие и движение нематериальных активов».

По состоянию на 31 декабря 2017 года у Общества отсутствуют нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования.

Общество произвело расходы по приобретению неисключительных прав и лицензий. В бухгалтерском учете данные расходы отражаются по счету 76.07 «Активы будущих периодов», имеют долгосрочный характер и включаются в I разделе Бухгалтерского баланса «Внеоборотные активы» (строка «Прочие внеоборотные активы»).

В 2017 году Общество понесло затраты по приобретению (созданию) нематериальных активов на общую сумму 75 558 тыс. рублей.

4. РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЙ И РАЗРАБОТОК (НИОКР)

В течение отчетного периода у Общества не было объектов НИОКР, давших положительный вариант.

Структура НИОКР на начало и на конец отчетного периода и их движение приведено в Таблице 5.2.1 «Наличие и движение результатов НИОКР» и Таблице 5.2.2 «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА» Пояснений к бухгалтерскому балансу Общества.

В 2017 году Общество понесло затрат на создание НИОКР в размере 24 626 тыс. рублей, на основании получения патента расходы на НИОКР в размере 27 462 тыс. рублей были переклассифицированы в расходы на создание НМА и введены в состав НМА.

5. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Движение и наличие основных средств и соответствующего накопленного износа представлено в Таблице 5.3.1 «Наличие и движение основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу Общества.

По состоянию на 31 декабря 2017 года балансовая стоимость полностью амортизированных основных средств без учета износа составила 57 215 588 тыс. руб. (31.12.2016 – 53 940 888 тыс. рублей).

Группа ОС	Количество	Восстановительная стоимость на 31.12.2017, тыс. руб.
Здания	2 823	5 011 891
ЛЭП и устройства к ним	16 165	37 045 869
Прочие передаточные устройства	18	7 786
Прочие сооружения	525	905 506
Машины и оборудование по производству энергии	1	400
Машины и оборудование подстанции	20 947	11 054 134
Оборудование для преобразования энергии	2	156
Средства учета и контроля э/э	1 693	637 091
Прочее сетевое оборудование	3 581	1 572 782
Офисное оборудование	2 843	313 129
Транспортные средства	864	596 066
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 960	70 752
Объекты непромышленной сферы	1	28
ИТОГО:	51 423	57 215 588

Заложенных в качестве обеспечения по банковским кредитам основных средств в ПАО «Ленэнерго» по состоянию на 31 декабря 2017 года нет.

Начисленные в течении 2017 года проценты по кредитам и займам в размере 1 367 473 тыс. руб. (2016 год 1 284 589 тыс. руб.; 2015 год: 1 196 694 тыс. руб.) были капитализированы и включены в состав незавершенного капитального строительства.

Основные средства включают объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации. Информация по балансовой стоимости объектов такого рода по состоянию на 31 декабря представлена в таблице:

Объекты основных средств	2017 г.	2016 г.	2015 г.
Земельные участки	118 594	111 962	109 219
Итого	118 594	111 962	109 219

Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов основных средств) представлена в Таблице 5.3.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Таблице 5.3.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

6. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Информация о наличии и движении финансовых вложений в отчетном периоде представлена в Таблице 5.4.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

По состоянию на 31 декабря стоимость финансовых вложений составила:

	2017 г.	2016 г.	2015 г.
Долевые финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется за вычетом резерва под обесценение в сумме, тыс. рублей	16 188 131	16 188 131	16 188 131
Долговые финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	2 206 322	2 039 880	5 756 826
<i>В том числе:</i>			
Долгосрочная часть	2 206 322	2 039 880	1 889 826
Краткосрочная часть			3 867 000

6.1. Долевые финансовые вложения

Долевые Финансовые вложения, учитываемые на балансе Общества на дату 31 декабря 2017 года, классифицированные в качестве долгосрочных инвестиций в дочерние, зависимые и другие Общества составили 16 188 131 тыс. рублей.

Наименование	Тип акций	Кол-во	Доля в уставном капитале	Год вложения	Стоимость на 31 декабря 2017 г.	Стоимость на 31 декабря 2016 г.	Стоимость на 31 декабря 2015 г.
АО «Курортэнерго»	АО	1 599	98,13%	2010	517 140	517 140	517 140
	АП	77					
АО «ЦЭК»	АО	7 229	96,96%	2010	372 313	372 313	372 313
	АП	1 272					
ПАО «СЗЭУК»	АО	74 180 864	12.51%	2005	49 318	49 318	49 318
	АП	38 063 689					

Наименование	Тип акций	Кол-во	Доля в уставном капитале	Год вложения	Стоимость на 31 декабря 2017 г.	Стоимость на 31 декабря 2016 г.	Стоимость на 31 декабря 2015 г.
АО «ЛЭСР»	АО	1 000	100%	1999	7 338	7 338	7 338
АО «Энергосервисная компания Ленэнерго»	АО	1 000 000	100%	2011	1 000	1 000	1 000
ПАО «ФИЦ»	АО	3 500	1%	2014	3 500	3 500	3 500
АО «ПЭС»	АО	6 232	60,1%	2015	800 000	800 000	800 000
АО «СПб ЭС»	АО	357 692	100%	2015	14 437 522	14 437 522	14 437 522
Итого					16 188 131	16 188 131	16 188 131

6.2. Долговые финансовые вложения

На 31 декабря 2017 года сумма депозитных вкладов Общества в кредитных учреждениях составила 10 620 000 тыс. рублей (31 декабря 2016 года 10 620 000 тыс. руб., 31 декабря 2015 года: 14 487 000 тыс. руб., 31 декабря 2014 года: 13 367 045 тыс. руб.)

Расшифровка депозитных вкладов по состоянию на 31 декабря 2017 года представлена ниже:

Депозиты в разрезе сроков погашения	Процентная ставка (от/до)	Срок погашения	Сумма, тыс. руб.
Банк «Таврический» (ОАО)	0,51	09 апреля 2035 г.	10 620 000

По состоянию на 31 декабря 2017 года долговые финансовые вложения, текущая рыночная стоимость которых не определяется, оценены по расчетной стоимости. Расчетная стоимость долговых финансовых вложений Общества определена как величина экономических выгод, которые Общество рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях его деятельности.

В начале 2015 года ЦБ РФ принял решение о санации Банка Таврический. Одним из условий санации было размещение Компанией субординированного депозита сроком на 20 лет под нерыночный процент (0,51%).

В настоящий момент Государственная корпорация «Агентство по страхованию вкладов» РФ осуществляет полный контроль за ходом финансового оздоровления Банка «Таврический». Банк «Таврический» привлек средства Государственной корпорации «Агентство по страхованию вкладов», что способствует улучшению финансовых показателей и снижению рисков по неисполнению своих обязательств перед кредиторами. Анализ финансовой деятельности и статистические данные за прошедший год АКБ «Таврический» свидетельствуют о нивелировании негативных тенденций, способных повлиять на финансовую устойчивость Банка в перспективе.

Несмотря на указанные в предыдущем абзаце обстоятельства, Руководство Общества, соблюдая принцип осмотрительности по оценке вероятности неисполнения Банком своих обязательств, допускает вероятность потери денежных средств по данным финансовым вложениям. В связи с указанным обстоятельством, в бухгалтерской отчетности по состоянию на 31 декабря 2017 г., 31 декабря 2016 г., 31 декабря 2015 г. и на 31 декабря 2014 г. начислен резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. Сумма резерва по состоянию на 31 декабря 2014 г. составила 8 656 107 тыс. руб., на 31 декабря 2015 г. - 8 730 174 тыс. руб., на 31 декабря 2016 г. 8 580 120 тыс. руб., на 31 декабря 2017 г. 8 413 678 тыс. рублей.

На 31 декабря 2017 года у Общества нет предоставленных займов.

7. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Таблице 5.5.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Материально-производственные запасы, переданные в залог, по состоянию на 31 декабря 2017 года отсутствуют.

8. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности за отчетный период представлена в Таблице 5.6.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

По состоянию на 31.12.2017 года совокупная дебиторская задолженность Общества составила 7 674 509 тыс. рублей, что на 708 198 тыс. рублей выше, чем на начало года, когда совокупная дебиторская задолженность составляла 6 966 311 тыс. рублей.

Из общей суммы дебиторской задолженности:

- долгосрочная составила 458 916 тыс. рублей (5.98 % от всего объема дебиторской задолженности);
- краткосрочная составила 7 215 593 тыс. рублей (94.02% от всего объема дебиторской задолженности).

№ п/п	Дебиторская задолженность	Код статьи баланса	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
1	Всего	1230	7 674 509	6 966 311	7 399 020
1.1	Дебиторская задолженность долгосрочная	1231	458 916	323 996	502 467
1.1.1	Покупатели и заказчики по тех/присоединению	123101	186 700	217 006	25 408
1.1.2	Авансы выданные	123205	31 461	33 596	3 851
1.1.3	Прочая долгосрочная задолженность, в том числе:	123206	240 755	73 394	473 208
	ООО "Петрозестейт"		71 721	71 721	71 721
	АО «ПЭС», АО «СПб ЭС» задолженность по полномочиям единого исполнительного органа ДЗО		45 648	-	-
	НДС с авансов полученных долгосрочных		-	-	399 093
	<i>Прочие</i>		848	1673	2 394
1.2	Дебиторская задолженность краткосрочная	1232	7 215 593	6 642 315	6 896 553
1.2.1	Покупатели и заказчики, в том числе:	123201	4 300 679	3 529 683	4 110 681
1.2.1.1	Безоговорное потребление электрической энергии		115 569	263 855	523 967
1.2.1.2	Покупатели и заказчики по технологическому присоединению		1 035 721	1 013 028	713 954
1.2.1.3	Покупатели и заказчики по передаче электроэнергии		2 650 595	2 195 432	2 771 021
1.2.1.4	По доходам от аренды		110 878	12 214	62 480
1.2.1.5	Покупатели и заказчики по прочей		387 916	45154	39 259

	деятельности				
1.2.2	Авансы выданные	123205	867 666	641 440	98 720
1.2.2.1	Поставщикам материалов		2 078	1 982	1 641
1.2.2.2	Ремонтным организациям		-	129	-
1.2.2.3	Поставщикам услуг		865 588	639 329	97 079
1.2.3	Прочие дебиторы	123206	2 047 248	2 471 192	2 687 152
1.2.3.1	Переплата по налогам		127 284	1 494 281	417 764
1.2.3.2	Другие дебиторы		1 919 964	976 911	2 269 388
	НДС с авансов полученных краткосрочных		-	-	399 094
	по договорам с ПАО "НПФ электроэнергетики"		102 092	119 301	250 606
	расчеты с сетевыми организациями по ДС о смене стороны		1 308 150	-	-
	<i>Прочие другие дебиторы, из них:</i>		509 722	857 610	1 619 688
	Расчеты по судебным делам		308 639	312 753	244 851
	Начисление процентов по депозитным договорам		9 392	68 767	49 847

9. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства по состоянию на 31 декабря включают:

	2017 г.	2016 г.	2015 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	2 417 686	7 996 845	24 414 528
Денежные эквиваленты	5 417	5 303	2559
Итого	2 423 103	8 002 148	24 417 087

По состоянию на 31 декабря 2017 года Общество имеет возможность привлечь следующие дополнительные денежные средства на общую сумму 31 930 463,20 тыс. рублей:

- 31 595 000,00 тыс. рублей в рамках открытых Обществу возобновляемых кредитных линий;
- 335 463,20 тыс. рублей кредитные ресурсы в форме овердрафта.

В 2017 году Общество направило на инновацию и модернизацию производства 22 437 926 тыс. рублей.

10. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря прочие активы состояли из следующих позиций (тыс. рублей):

Виды активов	2017 г.		2016 г.		2015 г.	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Внеоборотные
Расходы на приобретение неисключительных прав и лицензий	60 247	-	36 984	-	57 050	-
Расходы на приобретение мощности Обществом у сетевых организаций для последующего технологического	160 681	-	283 703	-	396 524	-

Виды активов	2017 г.		2016 г.		2015 г.	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Внеоборотные
присоединения клиентов						
Расходы на страхование имущества и сотрудников	42 461	–	47 234	–	25 349	–
Затраты ОКСа, не распределенные на НЗС	–	–	1 083 951	–	–	6 293
НДС с авансов, выданных под капитальное строительство и приобретение основных средств	–	1 099 134	–	100 758	–	6 293
НДС с авансов полученных	–	2 079 683	–	1 998 086	–	–
Недостачи и потери от порчи имущества (94 счет)	–	714 176	–	180 686	–	543 872
Итого	263 389	3 892 993	1 451 871	2 279 531	478 923	550 165

11. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Общества полностью оплачен, и на 31 декабря 2017 года составляет 8 617 050 тыс. рублей. Количество акций, выпущенных и полностью оплаченных по состоянию на 31 декабря 2017 года, составило: 8 617 049 тыс. штук (31 декабря 2016 года: 1 752 079 тыс. рублей, 31 декабря 2015 года: 1 752 079 тыс. штук).

Номинальная стоимость обыкновенной и привилегированной акции: 1 рубль.

Обыкновенные именные бездокументарные акции, шт.	8 523 785 320
Привилегированные именные бездокументарные акции типа А, шт.	93 264 311

По состоянию на 31 декабря 2017 г. у Общества нет акций, выпущенных, но не оплаченных, либо оплаченных частично. У Общества на отчетную дату нет акций, находящихся в собственности. Дочернее общество ПАО «Ленэнерго» АО «СПб ЭС» владеет на праве собственности акциями ПАО «Ленэнерго» в размере – 300 штук обыкновенных именных бездокументарных акций и 200 штук привилегированных именных бездокументарных акций типа А, что составляет 0,00003% от уставного капитала.

	Кол-во акций в обращении		Уставный капитал (тыс. рублей.)
	Привилегированные акции	Обыкновенные акции	
На 31 декабря 2015 г.	93 264 311	1 658 814 839	1 752 079
На 31 декабря 2016 г.	93 264 311	1 658 814 839	1 752 079
На 31 декабря 2017 г.	93 264 311	8 523 785 320	8 617 050

Сведения об акционерах, владеющих 1% и более голосующих акций Общества по состоянию на 12.12.2017*:

Наименование	% от АО	% от УК
ПАО «Россети»	68,22	67,48
г. Санкт-Петербург в лице КИО	29,11	28,8
ОАО «МРСК Урала»	0,95	1,21
прочие	1,72	2,51
Итого	100,00	100,00

*на последнюю дату закрытия реестра акционеров

В 2017 году были объявлены дивиденды за 2016 год:

- по обыкновенным акциям в размере 0,1331 руб. на одну обыкновенную акцию Общества в денежной форме;
- по привилегированным акциям в размере 8,107405 рублей на одну привилегированную акцию Общества в денежной форме.

12. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2017 включали (тыс. руб. по сумме основного долга):

	2017 г.		2016 г.		2015 г.	
	Кратко срочные	Долго срочные	Кратко срочные	Долго срочные	Кратко срочные	Долго срочные
Кредиты банков	8 479 373	25 905 000	7 839 115	21 860 885	7 000 000	22 700 000
Облигации	2 400 000	-	2 400 000	-	6 000 000	2 400 000
Итого	10 879 373	25 905 000	10 239 115	21 860 885	13 000 000	25 100 000
	36 784 373		32 100 000		38 100 000	

Сумма начисленных процентов за пользование кредитными ресурсами и займами в 2017 году составила 2 750 049 тыс. руб., 2016 году – 3 010 612 тыс. рублей, в 2015 – 4 948 802 тыс. рублей.

Сумма расходов по займам и кредитам, включенная в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов, в 2017 году составила 1 382 576 тыс. руб. и 1 367 473 тыс. руб. соответственно, в 2016 году составила 1 726 023 тыс. руб. и 1 284 589 тыс. рублей соответственно, в 2015 году составила 3 752 108 тыс. рублей и 1 196 694 тыс. рублей соответственно.

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2017 года имели следующую структуру по сумме основного долга:

	Остаток на 01.01.2017	Привлечено	Погашено	Переклассификация	Остаток на 31.12.2017
Краткосрочные:	10 239 115	23 111 493	22 471 235	13 860 885	10 879 373
Кредиты	7 839 115	23 111 493	22 471 235	13 860 885	8 479 373
Займы	2 400 000	-	-	-	2 400 000
Долгосрочные:	21 860 885	97 365 034	93 320 919	(13 860 885)	25 905 000
Кредиты	21 860 885	97 365 034	93 320 919	(13 860 885)	25 905 000
Займы	-	-	-	-	-
ИТОГО	32 100 000	120 476 527	115 792 154	-	36 784 373

Средневзвешенная ставка кредитования на конец отчетного период составила - 8,08% годовых.

В 2017 году Обществом было погашено кредитных ресурсов в объеме 115 792 154 тыс. рублей, из них:

- 6 810 817 тыс. рублей были погашены согласно срокам действия кредитных договоров;
- 5 881 511 тыс. руб. были погашены досрочно за счет средств государственной поддержки;

- 103 099 826 тыс. руб. были погашены досрочно в связи с высокой процентной ставкой заимствования, в том числе 100 805 000 тыс. руб. рефинансированы кредитами с более низкими процентными ставками, 2 294 826 тыс. руб. погашены за счет положительного денежного потока по операционной деятельности.

Ниже представлен график платежей по долгосрочным заемным средствам (по сумме основного долга):

Год погашения	Сумма, тыс. рублей
2019 год	5 470 000
2020 год	20 435 000

Все кредитные ресурсы и займы привлечены в российских рублях, без предоставления обеспечения.

13. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Ниже представлено движение по оценочным обязательствам:

	Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков	Резерв на выплату годового вознаграждения	Резерв под судебные разбирательства	Прочие резервы	Всего
На 31 декабря 2015	85 213	237 345	783 652	2 450 509	3 556 719
Признано в отчетном периоде	396 749	63 602	254 612	509 919	1 224 882
Списано в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности	367 680	224 127	880 039	1 482 530	2 954 376
Списано в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания			11 972	555 524	567 496
На 31 декабря 2016	114 282	76 820	146 253	922 374	1 259 729
Признано в отчетном периоде	514 140	105 537	25 864	1 459 949	2 105 490
Списано в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности	406 593	105 237	159 306	249 342	920 478
Списано в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания				961 372	961 372
На 31 декабря 2017	221 828	77 120	12 810	1 171 607	1 483 365

Оценочные обязательства по состоянию на 31 декабря имели следующую структуру:

	2017 г.	2016 г.	2015 г.
Из общей суммы резервов			
Долгосрочные	—	—	—

Краткосрочные	1 483 366	1 259 729	3 556 718
Итого	1 483 366	1 259 729	3 556 718

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2017 года. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2017 г. будет использован в первой половине 2018 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2017 г. Сумма резерва на 31.12.2017 года составила 221 828 тыс. рублей.

Резерв предстоящих расходов на выплату вознаграждения по итогам работы за отчетный период

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом вознаграждений работникам по итогам работы за отчетный период, не выплаченных по состоянию на 31 декабря 2017 года. Сумма резерва на 31.12.2017 года составила 77 120 тыс. руб.

Резерв под судебные разбирательства

Резерв под судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату, включает в себя арбитражные дела, решения по которым судом второй инстанции было вынесено не в пользу ПАО «Ленэнерго» и вероятность благоприятного исхода которых в пользу Общества была оценена Обществом как низкая. Величина данного вида обязательств на 31 декабря 2017 года составила 12 810 тыс. руб., всего 82 дела, наиболее крупные из которых:

- МП «Всеволожское предприятие электрических сетей» на сумму 2 212 тыс. руб. по договору на передачу электроэнергии,
- ООО «Онега-плюс» на сумму 2 109 тыс. руб. по договору на технологическое присоединение.

Свернутое отражение резерва по сомнительной дебиторской задолженности ООО «Запэлектромонтаж»

На 31.12.2013 года в балансе по итогам судебных разбирательств была сформирована дебиторская задолженность ООО "Запэлектромонтаж" перед ПАО «Ленэнерго» по вступившим в законную силу решениям суда, вынесенных в пользу Общества:

- А56-71367/2011;
- по объединенным в одно судебное производство делам №А56-21965/2012 и № А56-17948/2012, которому был присвоен № А56-17948/2012

Судебное производство по делу № А21-8911/2013 о признании банкротом ООО «Запэлектромонтаж» открыто 07.11.2013 года. По состоянию на текущую дату производство продолжается. ПАО «Ленэнерго» включено в очередь кредиторов.

Принимая во внимание факт открытия судебного производства № А21-8911/2013, Обществом был создан резерв по сомнительным долгам в размере 957 346 267 рублей 23 копейки:

- договору № 06-3849 в сумме 925 460 213,65 руб.
- договору № 07-1221 в сумме 31 886 053,58 руб.

Поскольку данная дебиторская задолженность и резерв к ней имеют смешанные признаки двух видов резервов, Общество при формировании отчета по итогам 2017 года

продолжает применять требование п.35 ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность» и отражает дебиторскую задолженность за вычетом величины созданного резерва.

Прочие резервы

Резерв по прочим условным обязательствам включает в себя резерв на премию за ввод объектов, а также резерв под разногласия, не урегулированные в досудебном порядке.

Резерв на премию за ввод объектов был сформирован по объектам, введенным в эксплуатацию в 2016, 2017 годах.

Сумма резерва на 31.12.2017 года составила 42 907 тыс. руб.

Резерв под обязательства по разногласиям, не урегулированным в досудебном порядке, незавершенные на отчетную дату, включает в себя претензии, находящиеся в стадии рассмотрения, а также претензии, рассматриваемые в арбитражных судах первой инстанции, по которым решение было вынесено не в пользу ПАО «Ленэнерго» и вероятность благоприятного исхода которых в пользу Общества была оценена Обществом как низкая.

Величина данного вида обязательств на 31 декабря 2017 года составила 1 128 700 тыс. руб., наиболее крупные из которых:

- АО «ЛОЭСК» на сумму 19 557 тыс. руб. по договору на передачу электроэнергии,
- ОАО «Объединенная энергетическая компания» на сумму 1 109 142 тыс. руб. по договору на передачу электроэнергии.

Разногласия со смежными организациями возникли по вопросам объёмов и стоимости оказанных услуг по передаче электроэнергии. В балансе величина признанного оценочного обязательства отражена в разделе «Оценочные обязательства». Ожидается, что судебные решения по искам будут приняты не позднее первой половины 2018 года.

Величина резерва под прочие обязательства, не урегулированные с контрагентами, относится на прочие расходы.

Движение резервов под оценочные обязательства показаны в Таблице 5.7.1 «Оценочные обязательства» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

14. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде раскрывается в Таблице 5.6.5 Пояснений к бухгалтерскому балансу.

По состоянию на 31 декабря 2017 года совокупная кредиторская задолженность Общества составила 30 278 516 тыс. рублей, что на 478 060 тыс. руб. выше, чем на начало года, когда совокупная кредиторская задолженность составляла 29 800 456 тыс. рублей.

Из общей суммы кредиторской задолженности:

- долгосрочная составила 2 317 968 тыс. рублей (7.66 % от всего объема кредиторской задолженности);
- краткосрочная составила 27 960 548 тыс. рублей (92.34 % от всего объема кредиторской задолженности).

Структура кредиторской задолженности следующая:

№ п/п	Кредиторская задолженность	Код статьи баланса	На 31.12.2017	На 31.12.2016	На 31.12.2015
1.1.	Долгосрочная кредиторская задолженность	1450	2 317 968	2 571 466	2 744 661
	<i>Авансы по технологическому присоединению</i>		2 186 671	1 836 503	2 616 280
1.2.	Кредиторская задолженность	1520	27 960 548	27 228 990	32 513 111
1.2.1	Задолженность поставщикам и подрядчикам	1521	12 137 381	13 269 907	18 171 351
	Строительным организациям	15211	7 711 871	4 876 104	5 566 908
	Ремонтным организациям	15212	271 533	308 387	400 449
	Другим поставщикам и подрядчикам, в том числе:	15213	4 153 977	8 085 416	12 203 994
	<i>по услугам ПАО "ФСК ЕЭС"</i>		680 889	4 437 174	5 981 978
	<i>по услугам прочих сетевых компаний по передаче э/э</i>		2 765 072	2 898 688	5 052 675
	Прочие поставщики и подрядчики		708 016	749 554	1 169 341
	прочим другим поставщикам и подрядчикам, в том числе:		368 941	229 171	613 695
	<i>Задолженность по договорам технологического присоединения</i>		103 405	90 413	127 405
	<i>Задолженность по агентским договорам технологического присоединения</i>		38 736	50 284	16 699
	<i>Поставщикам МПЗ, кроме ГСМ</i>		226 800	88 474	118 144
1.2.2	Задолженность по оплате труда	1523	236 614	636 007	283 808
1.2.3	Задолженность перед внебюджетными фондами	1524	249 160	221 768	105 888
1.2.4	Задолженность по налогам и сборам	1525	1 704 260	246 503	305 529
1.2.5	Авансы полученные	1526	11 357 277	11 182 183	11 550 614
	по технологическому присоединению		11 327 422	11 145 021	11 481 825
	прочие авансы полученные		29 855	37 162	68 789
1.2.6	Прочие кредиторы	1528	2 275 856	1 672 622	2 095 921
	Расчеты по судебным делам		40 547	38 878	35 679
	<i>Обеспечения полученные</i>		1 158 976	1 436 536	2 025 975
	<i>Расчеты по соглашению сторон с ПАО "ФСК ЕЭС"</i>		648 459	711 533	26 519
	<i>Расчеты по компенсационным договорам</i>		327 180	84 327	-
	<i>Прочие</i>		100 694	112 881	34 267

В Таблице 5.6.6 Пояснений к бухгалтерскому балансу приведена расшифровка просроченной кредиторской задолженности на 31 декабря 2015, 2016 и 2017 годов, сформированной в результате проведенного анализа договорных обязательств Общества по оплате задолженности. Величина просроченной по условиям договоров кредиторской задолженности на отчетную дату составила 6 346 084 тыс. руб.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря имела следующую структуру:

	2017 г.	2016 г.	2015 г.
Страховые взносы – всего	245 254	218 118	85 238
в том числе:			
Фонд социального страхования	3 213	5 629	–
Пенсионный фонд	188 872	164 584	81 035
Фонд обязательного медицинского страхования	53 169	47 905	23 418
Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	3 906	3 650	1 435
Итого задолженность перед государственными бюджетными фондами	249 160	221 768	105 888

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря включает:

	2017 г.	2016 г.	2015 г.
Налог на прибыль	1 266 696	-	3 715
Налог на добавленную стоимость	347 110	-	53 450
Налог на имущество	35 319	134 828	191 818
НДФЛ	52 421	108 796	53 330
Прочие	2 713	2 879	3 216
Итого задолженность по налогам и сборам	1 704 260	246 503	305 529

По состоянию на 31 декабря 2017 Общество не имеет просроченных обязательств по налогам и сборам.

15. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей) (ПБУ 9/99), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже (ПБУ10/99):

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль/ (убыток)
от передачи электроэнергии	60 600 165	52 970 421	7 629 744
от технологического присоединения	13 376 771	589 172	12 787 599
от аренды	179 378	131 737	47 641
по работам и услугам промышленного характера	525 575	225 462	300 113
Итого за 2017 год	74 681 890	53 916 794	20 765 096
от передачи электроэнергии	54 436 656	48 408 663	6 027 993
от технологического присоединения	6 484 964	530 547	5 954 417
от аренды	148 409	167 095	(18 688)
по работам и услугам промышленного характера	190 051	79 322	110 729
Итого за 2016 год	61 260 080	49 185 627	12 074 453
от передачи электроэнергии	40 684 173	43 560 443	(2 876 270)
от технологического присоединения	2 865 376	435 207	2 430 169

по работам и услугам промышленного характера	177 112	64 828	112 284
Итого за 2015 год	43 726 661	44 060 478	(333 817)

Покупателем, выручка от продажи которому составляет не менее 10% общей выручки Общества от продажи внешним покупателям, является АО "Петербургская сбытовая компания". Общая величина выручки в 2017 году от продажи услуг по передаче электрической энергии АО "Петербургская сбытовая компания" составляет 45 950 954 тыс. рублей (без НДС). В 2016 году данная величина составила 40 867 162 тыс. рублей (без НДС).

Выручка по технологическому присоединению к сетям ПАО «Ленэнерго, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих оплату неденежными средствами, сформирована по 39 организациям и составляет 2 103 543 тыс. рублей (без НДС).

Информация о себестоимости произведенных и реализованных в отчетном периоде товаров (работ, услуг) в разрезе элементов затрат представлена в Таблице 2.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Структура себестоимости по элементам затрат (тыс. рублей):

Элементы затрат	2017 год	2016 год
Работы и услуги производственного характера, выполненные сторонними организациями	30 049 951	29 904 704
Амортизация	10 957 431	9 867 214
Затраты на оплату труда	4 927 872	3 979 423
Ремонты	1 263 815	1 050 881
Отчисления на социальные нужды	1 408 229	1 152 033
Материальные затраты	578 014	497 573
Прочие затраты в т.ч.:	5 091 481	2 733 801
Налоги, включаемые в себестоимость	1 481 294	1 233 821
Плата за аренду	2 460 741	500 835
Страховые платежи	154 531	136 822
Другие затраты	188 660	173 298
Прочие услуги сторонних организаций	749 761	640 677
Итого	53 916 794	49 185 627

В составе себестоимости отчетного 2017 года отражены общехозяйственные расходы в размере 748 843 тыс. рублей (2016 год - в сумме 820 206 тыс. рублей, 914 920 тыс. рублей за сопоставимый период - 2015 год).

Управленческие расходы отражены обособленно в строке 2220 и за 2017 год составили 106 160 тыс. рублей (за 2016 год- 109 894 тыс. рублей, за 2015 год - 92 179 тыс. рублей).

16. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

В течение 2017 года были произведены и понесены следующие прочие доходы и расходы:

Прочие доходы	2017 год	2016 год
Поступления от продажи основных средств и иных активов, отличных от денежных средств, продукции, товаров	68 265	70 058
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	221 540	216 045
Активы, полученные безвозмездно	33 758	26 496
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году	577 209	638 472
Имущество, оприходованное по результатам инвентаризации	68 829	99 963
Восстановление оценочных резервов в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий	2 956 464	3 270 368

признания		
Кредиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности	59 861	230 664
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	722 712	1 022 449
Стоимость материальных ценностей, приходяемых от демонтажа и при ликвидации имущества	39 227	51 224
Прочие	426 061	1 152 877
Итого прочие доходы	5 173 926	6 778 616
Прочие расходы	2017 год	2016 год
Расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов, отличных от денежных средств (кроме иностранной валюты), товаров, продукции	54 935	87 087
Расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями	525	630
Отчисления в резервы под оценочные обязательства/резервы предстоящих расходов	3 203 757	4 702 550
Обесценение финансовых вложений		
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	997 052	1 519 816
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	721 964	721 964
Расход по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	106 747	111 371
Перечисление средств, связанных с благотворительной деятельностью	203 049	69 104
Дебиторская задолженность, по которой истек срок исковой давности	40 887	106 396
Выбытие активов без дохода	1 861 838	72 383
Судебные расходы и издержки по исполнительному производству	272 974	96 565
Расходы на проведение спортивных, культурно-просветительных мероприятий	40 491	28 325
Материальная помощь и другие выплаты из прибыли	247 736	230 896
Расходы по обслуживанию ЦБ и финансовых вложений	1 679	3 507
Прочие	527 350	895 219
Итого прочие расходы	8 280 984	8 645 813

17. НАЛОГ НА ПРИБЫЛЬ

За отчетный 2017 год в результате хозяйственной деятельности получена бухгалтерская прибыль до налогообложения в сумме 16 717 424 тыс. рублей и налоговый доход в сумме 18 058 701 тыс. рублей. Текущий налог на прибыль за отчетный год равен 2 907 873 тыс. руб. Условный расход по налогу на прибыль составил 3 176 128 тыс. рублей.

Общая сумма налоговых активов и обязательств, сформированных на основании налоговых разниц и повлиявших на корректировку условного дохода по налогу на прибыль, составила 268 255 тыс. рублей:

- Постоянное налоговое обязательство – 1 248 550 тыс. рублей;
- Отложенный налоговый актив – 52 542 тыс. рублей;
- Отложенное налоговое обязательство – (1 032 837) тыс. рублей.

В 2017 году в Обществе было произведено уточнение своих обязательств по налоговым платежам за предыдущие годы:

- Общество уменьшило начисленный ранее налог за 2014, 2015, 2016 года на сумму 49 868 тыс. руб. по итогам решений суда, принятым не в пользу Общества и вступившим силу по урегулированию разногласий по передаче электроэнергии со смежными сетевыми организациями.

В соответствии с учетной политикой ПАО «Ленэнерго» в целях налогообложения ПАО «Ленэнерго» исчисляет и уплачивает налоги и сборы в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, законодательством субъектов Российской Федерации о налогах и сборах, нормативными правовыми актами органов местного самоуправления о налогах и сборах.

Для целей налогообложения Общество признает выручку от продажи в части исчисления налога на добавленную стоимость и налога на прибыль по методу начисления, остальные налоги в соответствии с Налоговым Кодексом РФ, Законодательством РФ и субъектов РФ по налогам и сборам. Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в составе отчетности отражаются развернуто.

Сверка между расходами по налогу на прибыль и бухгалтерской прибылью приведена в Таблице 2.3 Пояснений к бухгалтерскому балансу Общества.

18. ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ

У Общества нет потенциальных разводняющих обыкновенных акций; соответственно, разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию.

	2017 г.	2016 г.
Средневзвешенное число обыкновенных акций в обращении (в тысячах)	8 523 785	8 410 358
За вычетом средневзвешенного числа собственных акций выкупленных (в тысячах)	–	–
Средневзвешенное число обыкновенных акций в обращении (в тысячах)	8 523 785	8 410 358
Прибыль/(убыток) за год, приходящийся на акционеров материнской компании	12 560 998	7 561 315
Базовая и разводненная прибыль/(убыток) на акцию, в руб.	1,47364	0,8983

19. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Информация о чистых активах отчетного периода представлена в Таблице 3.4 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Изменение величины чистых активов ПАО «Ленэнерго» в разрезе сопоставимых периодов отчетности составляет (тыс. рублей):

- на 31.12.2017 – 131 736 154, что на 10 670 350 тыс. рублей больше предыдущего отчетного периода;
- на 31.12.2016 – 121 065 804, что на 7 729 680 тыс. рублей больше предыдущего отчетного периода, величина чистых активов которого составляла 113 336 124;
- на 31.12.2015 – 113 336 124, что на 41 895 380 тыс. рублей больше предыдущего отчетного периода, величина чистых активов которого составляла 71 440 744 тыс. рублей.

20. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

Для целей настоящей бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах» были выделены следующие связанные стороны:

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
Основное хозяйственное общество					
1.	Публичное акционерное общество энергетики и электрификации "Российские сети"	121353, г. Москва, ул. Беловежская, д.4	Компания А имеет более чем 50% общего количества голосов Общества	67,48%	—
Дочерние хозяйственные общества					
2.	Акционерное общество «Ленэнергоспецремонт»	199178, г. Санкт-Петербург, 12-я линия, В.О., д.43, лит. А	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	—	100%
3.	Акционерное общество «Царскосельская энергетическая компания»	196601, Санкт-Петербург, г. Пушкин, ул. Глинки, д.5	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	—	96,95%
4.	Акционерное общество «Курортэнерго»	197706, Санкт-Петербург. Г. Сестрорецк, ул. Коммунаров, д. 16	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	—	98,13%
5.	Акционерное общество «Энергосервисная компания Ленэнерго»	191124, Санкт-Петербург, Синопская набережная, д. 60-62, лит. А	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	—	100%
6.	Акционерное общество «Санкт-Петербургские электрические сети»	Российская Федерация, г. Санкт-Петербург	Обществу принадлежит более 50% уставного капитала Компании	0,00003	100%
7.	Акционерное общество «Петродворцовая электросеть»	198510, Российская Федерация,	Обществу принадлежит более 50%	-	60,1%

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
		Санкт-Петербург, г. Петродворец, ул. Володи Дубинина, д.9	уставного капитала Компании		
Основной управленческий персонал					
6.	Бердников Роман Николаевич	г. Санкт-Петербург	Лицо является единоличным исполнительным органом (Исполняющий обязанности Генерального директора), членом коллегиального исполнительного органа (Правления) Общества, членом Совета директоров Общества	—	—
7.	Сниккарс Павел Николаевич	—	Лицо является членом Совета Директоров Общества	—	—
8.	Бударгин Олег Михайлович	—	Лицо входит в группу лиц, к которой принадлежит Общество Лицо является членом Совета директоров Общества	—	—
9.	Прохоров Егор Вячеславович	-	Лицо является членом Совета Директоров Общества	-	-
10.	Колесникова Ольга Васильевна	—	Лицо является членом Совета Директоров Общества	—	—
11.	Сергеев Сергей Владимирович	—	Лицо является членом Совета Директоров	—	—

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
			Общества		
12.	Лелекова Марина Алексеевна	–	Лицо является членом Совета Директоров Общества	–	–
13.	Гвоздев Дмитрий Борисович	–	Лицо является членом Совета Директоров Общества	–	–
14.	Сафаров Гасан Гусейнович	–	Лицо является членом Совета Директоров Общества	–	–
15.	Соловьева Людмила Дмитриевна	–	Лицо является членом Совета Директоров Общества	–	–
16.	Янкина Марина Михайловна	–	Лицо является членом Совета Директоров Общества	–	–
17.	Качаев Эльгиз Идрисович	–	Лицо является членом Совета Директоров Общества	–	–
18.	Бондарчук Андрей Сергеевич	–	Лицо является членом Совета Директоров Общества	–	–
19.	Мельникова Светлана Анатольевна	-	Лицо является членом Совета Директоров Общества	-	-
20.	Розова Евгения Евгеньевна	-	Лицо является членом Совета Директоров Общества	-	-
21.	Лудинова Юлия Вячеславовна	–	Лицо является членом Совета Директоров Общества	–	–
22.	Коптин Дмитрий Викторович	-	Лицо является членом Совета Директоров Общества	-	-
23.	Пикин Сергей Сергеевич	-	Лицо является членом Совета	-	-

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
			Директоров Общества		
24.	Шульгинов Роман Николаевич	-	Лицо является членом Совета Директоров Общества	-	-
25.	Артемьев Максим Сергеевич	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа (Правления) Общества	-	-
26.	Никонов Александр Дмитриевич	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа (Правления) Общества	-	-
27.	Смольников Андрей Сергеевич	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа (Правления) Общества	-	-
28.	Дьяков Павел Николаевич	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа (Правления) Общества	-	-
29.	Мещеряков Илья Михайлович	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа (Правления) Общества	-	-
Другие связанные стороны					
30.	Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы»	117630 г. Москва, ул. Академика Челомея, д. 5А.	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	-	-

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
31.	Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра»	Российская Федерация, г. Москва	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
32.	Акционерное общество «Санаторий «Энергетик»»	392515, Тамбовская обл., раб. Пос. Новая Ляда, Санаторная, 1	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
33.	Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Северо-Запада»	Россия, Ленинградская область, г. Гатчина	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
34.	Открытое акционерное общество «Псковэнергоагент»	180006, РФ, г. Псков, ул. Старо-Текстильная, д.32	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
35.	Акционерное общество «Энергосервис Юга»	344002 г. Ростов-на-Дону, ул. Большая Садовая, д.49	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
36.	Открытое акционерное общество «Псковэнергосбыт»	180000, г. Псков, ул. Заводская, д.24	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
37.	Открытое акционерное общество «Лесная сказка»	РФ, РК, Пряжинский район, д. Сяргилахта	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
38.	Публичное акционерное общество «Московская объединенная электросетевая компания»	Российская Федерация, г. Москва	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит	—	—

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
			Общество		
39.	Открытое акционерное общество «Энергоцентр»	142117, Московская область, г. Подольск, ул. Кирова, д.65	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	–	–
40.	Открытое акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Урала»	620026, г. Екатеринбург, ул. Мамина-Сибиряка, д.140	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	1,21	–
41.	Акционерное общество «Екатеринбургэнергосбыт»	Российская Федерация, г. Екатеринбург	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	–	–
42.	Общество с ограниченной ответственностью «Уралэнерготранс»	620026, г. Екатеринбург, ул. Мамина-Сибиряка, д. 140	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	–	–
43.	Открытое акционерное общество «Межрегиональная энергосервисная компания «Энергоэффективные технологии»	РФ, 603155, Российская Федерация, г. Нижний Новгород, ул. Провиантская, д. 6	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	–	–
44.	Акционерное общество «Екатеринбургская электросетевая компания»	Российская Федерация, г. Екатеринбург	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	–	–
45.	Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Сибири»	660021, г. Красноярск, ул. Богда, д.144а	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	–	–
46.	Акционерное общество «Тываэнерго»	Российская Федерация, Республика	Компания принадлежит к той же группе	–	–

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
		Тыва, г.Кызыл	лиц, к которой принадлежит Общество		
47.	Акционерное общество «Соцсфера»	Россия, Омская обл., Омский р-н, п. Чернолучье	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
48.	Акционерное общество «Сибирьэлектросетьсервис»	660062 г., Красноярск, ул. Вильского, д. 7	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
49.	Открытое акционерное общество «Дагэнергосеть»	Республика Дагестан, г. Махачкала, ул. Дахадаева, д.73	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
50.	Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра и Приволжья»	603950, Российская Федерация, г. Нижний Новгород, ул. Рождественская, д.33	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
51.	Открытое акционерное общество «Автотранспортное хозяйство»	РФ, Кировская область, Оричевский район, п. Оричи, ул. Южная, 50	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
52.	Открытое акционерное общество «Санаторий-профилакторий «Энергетик»	РФ, Удмуртская респ, г. Ижевск, улица Авиационная, 10	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
53.	Закрытое акционерное общество «СВЕТ»	606440, Нижегородская область, г. Бор, ул. Луначарского, д. 8	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
54.	Открытое акционерное общество «Берендеевское»	606241, Нижегородская область, Лысковский район, с. Берендеевка.	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
55.	Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Волги»	Российская Федерация, г. Саратов	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
56.	Акционерное общество «Социальная Сфера - М»	Российская Федерация, Республика Мордовия, г. Саранск	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
57.	Акционерное общество «Санаторий-профилакторий «Солнечный»	460023, г. Оренбург, ул. Турбинная, д. 58	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
58.	Акционерное общество «Чувашская автотранспортная компания»	429954, РФ, г.Новочебоксарск, ул.Промышленная, д.21	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
59.	Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Юга»	Российская Федерация, г. Ростов-на-Дону	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
60.	Открытое акционерное общество «Предприятие сельского хозяйства имени А.А. Гречко»	Россия, Ростовская область, с. Куйбышево Куйбышевского района, ул. Театральная, 21.	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
61.	Акционерное общество «Предприятие сельского хозяйства Соколовское»	Россия, г. Новошахтинск, пос. Соколов-	Компания принадлежит к той же группе	—	—

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
		Кундрюченский, ул. Курская д. 32	лиц, к которой принадлежит Общество		
62.	Акционерное общество «База отдыха «Энергетик»	Российская Федерация, Краснодарский край, Туапсинский район, с.Шепси, ул.Школьная, 3	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
63.	Акционерное общество «Научно-исследовательский инжиниринговый центр межрегиональных распределительных сетевых компаний»	Российская Федерация, г. Москва	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	-	—
64.	Открытое акционерное общество «Специальное конструкторское бюро теплоэнергетического оборудования ВТИ»	Российская Федерация, г. Москва, 3-й Автозаводский пр-д., д.4, корп.1	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
65.	Акционерное общество «Янтарьэнерго»	Российская Федерация, г. Калининград	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
66.	Открытое акционерное общество «Янтарьэнергосбыт»	г. Калининград, ул. Дарвина, д. 10	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
67.	Открытое акционерное общество «Калининградская генерирующая компания»	г. Калининград, ул. Права Набережная, д.10А	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
68.	Кабардино-Балкарское акционерное общество энергетики и электрификации	Кабардино-Балкарская республика, г. Нальчик	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит	—	—

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
			Общество		
69.	Публичное акционерное общество «Карачаево-Черкесскэнерго»	Карачаево-Черкесская Республика, г. Черкесск	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
70.	Публичное акционерное общество «Калмэнергосбыт»	Республика Калмыкия, г. Элиста	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
71.	Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа»	357506, Ставропольский край, г.Пятигорск, пос.Энергетик, ул.Подстанционная, д.13а	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
72.	Публичное акционерное общество «Томская распределительная компания»	Российская Федерация, г. Томск	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
73.	Акционерное общество энергетики и электрификации «Тюменьэнерго»	Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, г. Сургут.	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
74.	Закрытое акционерное общество «Центр инноваций и энергоэффективности»	150042, г. Ярославль, ул. Блюхера, д. 26	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
75.	Акционерное общество «Тываэнерго»	Республика Тыва, г. Кызыл	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
76.	Акционерное общество «Управление волоконно-оптическими линиями связи на воздушных линиях электропередачи межрегиональных распределительных сетевых компаний»	Российская Федерация, г. Москва	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
77.	Открытое акционерное общество «Недвижимость ВНИПИ энергопром»	РФ, 105094, г. Москва, Семеновская набережная, д. 2/1	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
78.	Акционерное общество «Недвижимость ИЦ ЕЭС»	г. Москва	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
79.	Открытое акционерное общество «Москабельэнергоремонт»	111539, г. Москва, ул. Реутовская, д. 7Б	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
80.	Открытое акционерное общество «Москабельсетьмонтаж»	115088, г. Москва, ул. Южнопортовая, д. 17	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
81.	Открытое акционерное общество «Завод по ремонту электротехнического оборудования»	152201, г. Москва, Старокаширское шоссе, д.4а	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
82.	Акционерное общество «Чеченэнерго»	364051, Чеченская Республика, г. Грозный, Старопромысловское шоссе, 6	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
83.	Публичное акционерное общество «Северо-Западная энергетическая	191167, г. Санкт-Петербург,	Компания принадлежит к той же группе	—	12,51

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
	управляющая компания»	пл. Александра Невского, д. 2 лит. Б	лиц, к которой принадлежит Общество		
84.	Публичное акционерное общество «Дагестанская энергосбытовая компания»	Россия, Республика Дагестан, г. Махачкала	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
85.	Акционерное общество энергетики и электрификации «Ингушэнерго»	Республика Ингушетия, г. Назрань	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
86.	Акционерное общество энергетики и электрификации «Севкавказэнерго»	Республика Северная Осетия - Алания, г. Владикавказ	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
87.	Открытое акционерное общество «Нурэнерго»	364051, Чеченская Республика, г. Грозный, Старопромысловское шоссе, 6	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
88.	Публичное акционерное общество энергетики и электрификации Кубани	Российская Федерация, г. Краснодар	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
89.	Открытое акционерное общество «Пансионат отдыха «Энергетик»	353490, Краснодарский край, г. Геленджик, с. Дивноморское, ул. Пионерская, д. 4	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
90.	Открытое акционерное общество «Оздоровительный комплекс «Пламя»	352856, Краснодарский край, Туапсинский район, пос. Новомихайлов	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
		ский, д.2			
91.	Открытое акционерное общество «Энергосервисная компания»	398001, г. Липецк, ул. 50 лет НЛМК, 33	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
92.	АО «Ярославская электросетевая компания»	150042, г. Ярославль, ул. Блюхера, д. 26	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
93.	Общество с ограниченной ответственностью «Юрэнергоконсалт»	357506, Ставропольский край, город Пятигорск, ул. 295 Стрелковой дивизии, д.18	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
94.	Открытое акционерное общество «Энергосервис Кубани»	350080 г. Краснодар, ул. Новороссийская, 47	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
95.	Открытое акционерное общество «Энергосервис Северо-Запада»	188300, Ленинградская область, город Гатчина, ул. Соборная, дом. 31	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
96.	Открытое акционерное общество «Янтарьэнергосервис»	236010 г. Калининград, ул. Красносельская, 83	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
97.	Открытое акционерное общество «Энергосервисная компания Тюменьэнерго»	628406, Россия, г. Сургут, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, ул. Университе	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
		тская, д. 4.			
98.	Акционерное общество «Дагестанская сетевая компания»	Российская Федерация, Республика Дагестан, г. Махачкала	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
99.	Акционерное общество «Энергосервис Волги»	410012, г. Саратов, ул. Московская, д.149 А	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
100.	Акционерное общество «Энергосервисная компания Сибири»	г. Красноярск	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
101.	Акционерное общество «Московский узел связи энергетики»	г. Москва	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
102.	Акционерное общество «Научно-технический центр Федеральной сетевой компании Единой энергетической системы»	115201, г. Москва, ш. Каширское, д.22, корп.3	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
103.	Акционерное общество «Специализированная электросетевая сервисная компания Единой национальной электрической сети»	Московская обл., г. Ногинск	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
104.	Акционерное общество «Центр инжиниринга и управления строительством Единой энергетической системы»	г. Москва	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
105.	Акционерное общество «Энергостройснабкомплект ЕЭС»	г. Москва	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой	—	—

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
			принадлежит Обществу		
106.	Акционерное общество «Агентство по прогнозированию балансов в электроэнергетике»	г. Москва	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Обществу	—	—
107.	Акционерное общество «Читатехэнерго»	Забайкальский край, г. Чита.	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Обществу	—	—
108.	Открытое акционерное общество «Мобильные газотурбинные электрические станции»	119072, г. Москва, Берсеневская наб., д.16, стр.5	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Обществу	—	—
109.	Общество с ограниченной ответственностью «Индекс энергетики - ФСК ЕЭС»	117630, г. Москва, ул. Академика Челомея, д. 5А.	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Обществу	—	—
110.	Открытое акционерное общество «Томские магистральные сети»	РФ, г. Томск, пр. Кирова, 36	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Обществу	—	—
111.	Открытое акционерное общество «Кубанские магистральные сети»	350911, Краснодарский край, г. Краснодар, ул. Трамвайная, д. 5	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Обществу	—	—
112.	Акционерное общество «Дальэнергосетьпроект»	Приморский край, город Владивосток	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Обществу	—	—
113.	Открытое акционерное общество «Энергетический	Российская Федерация, г. Москва,	Компания принадлежит к той же группе	—	—

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
	институт им. Г.М. Кржижановского»	Ленинский проспект, д. 19	лиц, к которой принадлежит Общество		
114.	Общество с ограниченной ответственностью «АйТи Энерджи Сервис»	109074, г. Москва, Китайгородский проезд, д. 7, стр. 5	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
115.	Акционерное общество «Донэнерго»	город Ростов-на-Дону	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
116.	Открытое акционерное общество «Региональная корпорация развития»	344022 г. Ростов-на-Дону, ул. Суворова 91, этаж 7, ком.44	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	-
117.	Общество с ограниченной ответственностью «Донэнергосервис»	346880 Ростовская область, г. Батайск, ул. Речная 114	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	-	-
118.	Публичное акционерное общество «Федеральный испытательный центр»	196608, Санкт-Петербург, г. Пушкин, Октябрьский б-р, д. 50/30, лит. А	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	-	1
119.	Общество с ограниченной ответственностью «ФСК – управление активами»	117630, Москва г, Академика Челомея ул, дом 5а	Компания принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	-	-
120.	Иванов Максим Анатольевич	г. Санкт-Петербург	Физическое лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	-	-
121.	Каленюк Егор Владимирович	г. Санкт-Петербург	Физическое лицо принадлежит к	—	—

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание, в силу которого сторона признается связанным	Доля участия связанной стороны в уставном капитале Общества, %	Доля участия Общества в уставном капитале связанной стороны, %
			той же группе лиц, к которой принадлежит Общество		
122.	Тарноруцкая Вероника Викторовна	г. Санкт-Петербург	Физическое лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
123.	Пешкуров Вадим Ильич	г. Санкт-Петербург	Физическое лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
124.	Пеньков Александр Петрович	г. Санкт-Петербург	Физическое лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—
125.	Мальков Андрей Васильевич	г. Санкт-Петербург	Физическое лицо принадлежит к той же группе лиц, к которой принадлежит Общество	—	—

Информация об аффилированных лицах ПАО «Ленэнерго» в соответствии с требованиями действующего законодательства РФ раскрывается и публикуется в сети Интернет на сайте www.lenenergo.ru <http://www.lenenergo.ru/>, а также на сайте уполномоченного информационного агентства <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=65>.

В отчетном году Общество заключило следующие сделки, в совершении которых имеется заинтересованность, извещение о совершении которых было направлено членам Совета директоров, членам Правления и (или) акционерам Общества в соответствии с главой XI Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»:

Дата заключения: 22.12.2017г.

Стороны:

1. Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго» (Принципал);
2. Акционерное общество «Энергосервисная компания Ленэнерго» (Агент).

Предмет Договора:

Выполнение в соответствии с условиями Договора от имени и за счет Принципала комплекса юридических и иных действий, связанных с организацией обслуживания заявителей при осуществлении Принципалом деятельности по технологическому присоединению.

В целях организации обслуживания заявителей Агент осуществляет следующие действия:

1.1. Разъясняет заявителям порядок технологического присоединения к электрическим сетям Принципала, процедуру подачи заявок и заключения договоров об осуществлении технологического присоединения к электрическим сетям Принципала, а также порядок восстановления (переоформления) документов о технологическом присоединении, порядок проведения проверки выполнения технических условий, порядок и условия предоставления дополнительных услуг, порядок обработки иных обращений;

1.2. Обеспечивает прием, регистрацию и обработку заявок на технологическое присоединение, на переоформление или восстановление документов о технологическом присоединении, уведомлений о выполнении заявителями технических условий и иных обращений (далее – заявки), поступивших при очном и заочном обслуживании заявителей по любым каналам связи, в том числе: почтой, по телефону единого контакт-центра, через клиентский ящик исполнительного аппарата ПАО «Ленэнерго», расположенный по адресу: Санкт-Петербург, пл. Конституции, д.1, поступивших посредством сети Интернет, а также переданных Агенту Принципалом в обработку иным способом;

Прием заявок осуществляется Агентом в пределах территории Санкт-Петербурга и Ленинградской области, с учетом зон деятельности по технологическому присоединению, установленных уполномоченными органами исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов для Принципала;

1.3. Осуществляет получение согласия заявителей (представителей заявителей) на обработку их персональных данных при обработке заявок и иных обращений;

1.4. Осуществляет подготовку и выдачу заявителям проектов договоров об осуществлении технологического присоединения к электрическим сетям Принципала (далее – договоры на технологическое присоединение) с одновременной выдачей подготовленных Принципалом технических условий технологического присоединения;

1.5. Осуществляет регистрацию акцептованных (подписанных) и возвращенных заявителями договоров на технологическое присоединение, протоколов разногласий/согласования разногласий, мотивированных отказов от заключения договоров на технологическое присоединение;

1.6. Осуществляет выдачу заявителям документов о технологическом присоединении и иных документов, полученных от Принципала или подготавливаемых и выдаваемых по указанию Принципала, ведет переписку с заявителями по вопросам, связанным с исполнением Договора.

1.7. Осуществляет взаимодействие с субъектом розничного рынка, указанным заявителем в заявке на технологическое присоединение, с которым заявитель намеревается заключить договор, обеспечивающий продажу электрической энергии (мощности) на розничном рынке, через сетевую организацию до завершения процедуры технологического присоединения энергопринимающих устройств заявителя к объектам электросетевого хозяйства Принципала, включая:

– сканирование и направление в срок не позднее 2 рабочих дней с даты заключения договора об осуществлении технологического присоединения к электрическим сетям Принципала с заявителем в письменном или электронном виде в адрес субъекта розничного рынка, указанного в заявке, с которым заявитель намеревается заключить договор энергоснабжения (купли-продажи (поставки) электрической энергии (мощности)) в отношении энергопринимающих устройств, технологическое присоединение которых осуществляется, копии подписанного с заявителем договора и документов заявителя, предусмотренных действующим законодательством РФ, имеющихся у Принципала на дату направления, а также копии заявки о технологическом присоединении соответствующих энергопринимающих устройств, в которой указан гарантирующий поставщик или энергосбытовая (энергоснабжающая) организация в качестве субъекта розничного рынка, с которым заявитель намеревается заключить соответствующий договор, если иные более сокращенные сроки взаимодействия не предусмотрены отдельными соглашениями, заключаемыми Принципалом с энергосбытовыми (энергоснабжающими) организациями;

– ведение переписки с заявителями по вопросам заключения договоров, обеспечивающих продажу электрической энергии (мощности) на розничном рынке, через сетевую организацию до завершения процедуры технологического присоединения энергопринимающих

устройств, в том числе направление уведомлений заявителям о готовности проектов договоров, обеспечивающих продажу электрической энергии (мощности);

– обеспечение выдачи заявителям проектов договоров, обеспечивающих продажу электрической энергии (мощности);

– направление заявителям ранее полученного от гарантирующего поставщика одного экземпляра, подписанного со стороны гарантирующего поставщика договора или протокола разногласий соответственно, в случае, когда к заявке на технологическое присоединение был приложен подписанный заявителем проект договора энергоснабжения (купли-продажи (поставки) электрической энергии (мощности) или протокол разногласий к проекту договора, по которому у гарантирующего поставщика отсутствуют возражения;

– направление заявителям, при получении от гарантирующего поставщика, отказа от заключения договора энергоснабжения (купли-продажи (поставки) электрической энергии (мощности), с указанием причин такого отказа, не позднее 2 рабочих дней с даты его получения;

– выполнение иных требований, регулирующих порядок взаимодействия сетевых организаций, гарантирующих поставщиков (энергосбытовых организаций) и заявителей в процессе технологического присоединения энергопринимающих устройств, в части, регулирующей вопрос заключения договора, обеспечивающего продажу электрической энергии (мощности) на розничном рынке, до завершения мероприятий по технологическому присоединению энергопринимающих устройств заявителей.

2. Принципал поручает, а Агент принимает на себя и обязуется обеспечить в соответствии с условиями Договора от своего имени организацию предоставления заявителям дополнительного сервиса по выполнению мероприятий по технологическому присоединению, предусмотренных заключенными между Принципалом и заявителями договорами на технологическое присоединение, подлежащими реализации со стороны заявителей.

2.1. В целях оказания дополнительных сервисов, направленных на удовлетворение потребностей заявителей в выполнении мероприятий по технологическому присоединению, отнесенных к компетенции заявителей договорами на технологическое присоединение, Агент на основании добровольного волеизъявления заявителя осуществляет комплекс всех или некоторые из следующих действий:

– обеспечивает возможность заключения с заявителями любой категории отдельных гражданско-правовых договоров на подачу заявки, заключение договоров на технологическое присоединение, выполнение технологического присоединения «под ключ», с учетом выполнения проектно-изыскательских и строительно-монтажных работ, отнесенных к обязанностям заявителя техническими условиями по договорам на технологическое присоединение;

– получение допуска электроустановки заявителя к эксплуатации органами Ростехнадзора;

– получение документов о технологическом присоединении;

– подачу и получение документов, необходимых для заключения заявителем договоров, обеспечивающих продажу электрической энергии до завершения процедуры технологического присоединения.

Цена Договора:

Размер агентского вознаграждения по Договору составляет 296 732 787 рублей 14 копеек, в том числе НДС – 18% 45 264 323 рублей 46 копеек.

Иные существенные условия Договора:

Договор вступает в силу с даты его подписания обеими сторонами, распространяет свое действие на отношения сторон с 01.01.2018 и действует по 31.12.2020.

Дата заключения: 01.12.2017г.

Стороны:

1. Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго» (Заказчик);
2. Публичное акционерное общество «Российские сети» (Исполнитель).

Предмет Договора:

Оказание услуги по организации функционирования и развитию электросетевого комплекса. Исполнитель обязуется осуществлять Заказчику следующий комплекс мероприятий:

1. координация по организации и осуществлению технического контроля в электросетевом комплексе;
2. оказание методологической и организационной поддержки в условиях разработки, внедрения и реализации единой технической политики в части развития, осуществления основной производственной деятельности, автоматизации основных производственных процессов, организации и эксплуатации систем оперативно-технологического управления, информационно-технологических систем и систем связи Заказчика;
3. организация проведения ежегодной проверки готовности Заказчика к работе в осенне-зимний период в порядке, установленном Министерством энергетики Российской Федерации;
4. оказание методологической и организационной поддержки в области метрологического обеспечения деятельности, контроля качества электрической энергии и технического диагностирования;
5. координация деятельности и осуществления контроля в части выполнения ремонтных программ, мероприятий по техническому перевооружению и реконструкции объектов электросетевого хозяйства Заказчика;
6. координация взаимодействия Заказчика с территориальными сетевыми компаниями, с МЧС России и Минэнерго России во время проведения аварийно-восстановительных работ при сложных технологических нарушениях на объектах электросетевого комплекса, мониторинг подрядных организаций и мобильных подразделений, дополнительно привлекаемых к аварийно-восстановительным работам на объектах электросетевого комплекса, организация и контроль формирования аварийного запаса оборудования и материалов;
7. координация инвестиционной политики, контроль за финансированием строительства приоритетных инвестиционных проектов;
8. координация деятельности в части привлечения заемных средств, организационная и методологическая поддержка при реализации мероприятий по обеспечению финансовой устойчивости;
9. координация закупочной деятельности, в том числе организация и проведение конкурсов и иных внеконкурсных процедур по выбору поставщиков материально-технических ресурсов, оборудования, работ и услуг в порядке, предусмотренном Приложением № 1 к Договору;
10. организация деятельности Заказчика в части формирования единой тарифной политики, методологическая поддержка при утверждении (корректировке) тарифов на услуги по передаче электроэнергии на очередной год долгосрочного периода регулирования;
11. представление интересов Заказчика при взаимодействии с уполномоченными федеральными органами исполнительной власти в области государственного регулирования и контроля в электроэнергетике, с инфраструктурными организациями электроэнергетики, а также субъектами оптового и розничного рынков;
12. методологическая и организационная поддержка по вопросам, относящимся к деятельности Заказчика при оказании услуг по передаче электрической энергии и по технологическому присоединению энергопринимающих устройств (энергетических установок и объектов электросетевого хозяйства) потребителей к электрическим сетям;
13. оказание методологической и организационной поддержки Заказчику в части оптимизации системы управления, укомплектования персоналом, обучения, развития, и мотивации работников; представление интересов Заказчика по вопросам реализации кадровой и социальной политики при взаимодействии с уполномоченными федеральными органами исполнительной власти, общественными организациями и образовательными учреждениями.

Цена Договора:

Цена Договора за один год составляет не более 172 519 139 (Сто семьдесят два миллиона пятьсот девятнадцать тысяч сто тридцать девять) рублей 55 копеек, кроме того НДС (18%) 31 053 445 (Тридцать один миллион пятьдесят три тысячи четыреста сорок пять) рублей 12 копеек.

Стоимость договора рассчитана в соответствии с Методикой ценообразования стоимости договоров оказания услуг ПАО «Россети» по организации функционирования и развитию электросетевого комплекса, утвержденной Правлением ПАО «Россети» (протокол от 17.03.2016 № 581пр).

Иные существенные условия Договора:

Договор вступает в силу с момента его подписания Сторонами и действует до 31 декабря 2020 года, а в части расчетов до полного исполнения Сторонами принятых на себя обязательств. Договор распространяет своё действие на правоотношения Сторон, возникшие с 01 января 2018 года.

Дата заключения: 15.05.2017г.

Стороны:

1. Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго» (Заказчик);
2. Акционерное общество «Ленэнергоспецремонт» (Подрядчик).

Предмет Договора:

Подрядчик обязуется в установленный срок по заданию Заказчика и в соответствии с утвержденной документацией на выполнение полного комплекса строительно-монтажных работ (с поставкой оборудования) на общестроительных и электросетевых объектах, включающих наружные и внутренние сети электроснабжения до 35 кВ, поставку, строительство, монтаж и пуско-наладку трансформаторных и распределительных подстанций, работы по строительству наружных и внутренних сетей и оборудования, прокладку сетей электроснабжения и электроосвещения, испытание электросетей и электрооборудования, сдачу готового объекта в эксплуатацию с привлечением специалистов организаций осуществляющих государственный надзор по филиалу ПАО «Ленэнерго» «Кабельная Сеть» Западный район для осуществления технологического присоединения к электрическим сетям заявителей и сдать результат работ Заказчику, а Заказчик обязуется принять результат работ и оплатить его в порядке, предусмотренном Договором.

Цена Договора:

Цена Договора формируется на основании Протокола о результатах закупочной процедуры на право заключения Договора подряда, является предельной и составляет 350 000 000,00 (триста пятьдесят миллионов) рублей 00 копеек, в том числе НДС в размере 53 389 830,51 (пятьдесят три миллиона триста восемьдесят девять тысяч восемьсот тридцать) рублей 51 копейка, и индексации не подлежит.

Иные существенные условия Договора:

Договор действует с даты его заключения Сторонами до полного исполнения Сторонами своих обязательств. Срок начала выполнения работ по Договору – не позднее 12 апреля 2017 г. Срок завершения выполнения работ по всем Заявкам по Договору – не позднее 10 апреля 2020 г.

Дата заключения: 12.05.2017г.

Стороны:

1. Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго» (Заказчик);
2. Акционерное общество «Ленэнергоспецремонт» (Подрядчик).

Предмет Договора:

Подрядчик обязуется в установленный срок по заданию Заказчика и в соответствии с утвержденной документацией на выполнение полного комплекса строительно-монтажных работ (с поставкой оборудования) на общестроительных и электросетевых объектах, включающих наружные и внутренние сети электроснабжения до 35 кВ, поставку, строительство, монтаж и пуско-наладку трансформаторных и распределительных подстанций, работы по строительству наружных и внутренних сетей и оборудования, прокладку сетей электроснабжения и электроосвещения, испытание электросетей и электрооборудования, сдачу готового объекта в эксплуатацию с привлечением специалистов организаций осуществляющих государственный надзор по филиалу ПАО «Ленэнерго» «Кабельная Сеть» Невский район для осуществления технологического присоединения к электрическим сетям заявителей и сдать результат работ Заказчику, а Заказчик обязуется принять результат работ и оплатить его в порядке, предусмотренном Договором.

Цена Договора:

Цена Договора формируется на основании Протокола о результатах закупочной процедуры на право заключения Договора подряда, является предельной и составляет 400 000 000 (четыреста миллионов) рублей 00 копеек, в том числе НДС в размере 61 016 949,15 (шестьдесят один миллион шестнадцать тысяч девятьсот сорок девять) рублей 15 копеек, и индексации не подлежит.

Иные существенные условия Договора:

Договор действует с даты его заключения Сторонами до полного исполнения Сторонами своих обязательств. Срок начала выполнения работ по Договору – не позднее 12 апреля 2017 г. Срок завершения выполнения работ по всем Заявкам по Договору – не позднее 10 апреля 2020 г.

Дата заключения: 12.05.2017г.

Стороны:

1. Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго» (Заказчик);
2. Акционерное общество «Ленэнергоспецремонт» (Подрядчик).

Предмет Договора:

Подрядчик обязуется в установленный срок по заданию Заказчика и в соответствии с утвержденной документацией выполнить работы полного комплекса строительно-монтажных работ (с поставкой оборудования) на общестроительных и электросетевых объектах, включающих наружные и внутренние сети электроснабжения до 35 кВ, поставку, строительство, монтаж и пуско-наладку трансформаторных и распределительных подстанций, работы по строительству наружных и внутренних сетей и оборудования, прокладку сетей электроснабжения и электроосвещения, испытание электросетей и электрооборудования, сдачу готового объекта в эксплуатацию с привлечением специалистов организаций осуществляющих государственный надзор по филиалу ПАО «Ленэнерго» «Кабельная Сеть» Правобережный район для осуществления технологического присоединения к электрическим сетям заявителей и сдать результат работ Заказчику, а Заказчик обязуется принять результат работ и оплатить его в порядке, предусмотренном Договором.

Цена Договора:

Цена Договора формируется на основании Протокола о результатах закупочной процедуры на право заключения Договора подряда, является предельной и составляет 270 717 475 (двести семьдесят миллионов семьсот семнадцать тысяч четыреста семьдесят пять) руб., 34 коп., в том числе НДС в размере 41 295 886 (сорок один миллион двести девяносто пять тысяч восемьсот восемьдесят шесть) руб., 06 коп. и индексации не подлежит.

Иные существенные условия Договора:

Договор действует с даты его заключения Сторонами до полного исполнения Сторонами своих обязательств. Срок начала выполнения работ по Договору – не позднее 12 апреля 2017 г. Срок завершения выполнения работ по всем Заявкам по Договору – не позднее 10 апреля 2020 г.

Дата заключения: 12.05.2017г.

Стороны:

1. Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго» (Заказчик);
2. Акционерное общество «Ленэнергоспецремонт» (Подрядчик).

Предмет Договора:

Подрядчик обязуется в установленный срок по заданию Заказчика и в соответствии с утвержденной документацией выполнить работы полного комплекса строительно-монтажных работ (с поставкой оборудования) на общестроительных и электросетевых объектах, включающих наружные и внутренние сети электроснабжения до 35 кВ, поставку, строительство, монтаж и пуско-наладку трансформаторных и распределительных подстанций, работы по строительству наружных и внутренних сетей и оборудования, прокладку сетей электроснабжения и электроосвещения, испытание электросетей и электрооборудования, сдачу готового объекта в эксплуатацию с привлечением специалистов организаций осуществляющих государственный надзор по филиалу ПАО «Ленэнерго» «Кабельная Сеть» Центральный район для осуществления технологического присоединения к электрическим сетям заявителей и сдать результат работ Заказчику, а Заказчик обязуется принять результат работ и оплатить его в порядке, предусмотренном Договором.

Цена Договора:

Цена Договора формируется на основании Протокола о результатах закупочной процедуры на право заключения Договора подряда, является предельной и составляет 500 000 000 (пятьсот миллионов) руб., 00 коп., в том числе НДС в размере 76 271 186 (семьдесят шесть миллионов двести семьдесят один) руб., 44 коп., и индексации не подлежит.

Иные существенные условия Договора:

Договор действует с даты его заключения Сторонами до полного исполнения Сторонами своих обязательств. Срок начала выполнения работ по Договору – не позднее 12 апреля 2017 г. Срок завершения выполнения работ по всем Заявкам по Договору – не позднее 10 апреля 2020 г.

Дата заключения: 12.05.2017г.

Стороны:

1. Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго» (Заказчик);
2. Акционерное общество «Ленэнергоспецремонт» (Подрядчик).

Предмет Договора:

Подрядчик обязуется в установленный срок по заданию Заказчика и в соответствии с утвержденной документацией выполнить работы полного комплекса строительно-монтажных работ (с поставкой оборудования) на общестроительных и электросетевых объектах, включающих наружные и внутренние сети электроснабжения до 35 кВ, поставку, строительство, монтаж и пуско-наладку трансформаторных и распределительных подстанций, работы по строительству наружных и внутренних сетей и оборудования, прокладку сетей электроснабжения и электроосвещения, испытание электросетей и электрооборудования, сдачу готового объекта в эксплуатацию с привлечением специалистов организаций осуществляющих государственный надзор по филиалу ПАО «Ленэнерго» «Кабельная Сеть» Островной район для осуществления технологического присоединения к электрическим сетям заявителей и сдать результат работ Заказчику, а Заказчик обязуется принять результат работ и оплатить его в порядке, предусмотренном Договором.

Цена Договора:

Цена Договора формируется на основании Протокола о результатах закупочной процедуры на право заключения Договора подряда, является предельной и составляет 450 000 000 (четыреста пятьдесят миллионов) руб.,00 коп. в том числе НДС в размере 68 644 067 (шестьдесят восемь миллионов шестьсот сорок четыре тысячи шестьдесят семь) руб., 79 коп., и индексации не подлежит.

Иные существенные условия Договора:

Договор действует с даты его заключения Сторонами до полного исполнения Сторонами своих обязательств. Срок начала выполнения работ по Договору – не позднее 12 апреля 2017 г. Срок завершения выполнения работ по всем Заявкам по Договору – не позднее 10 апреля 2020 г.

Дата заключения: 12.05.2017г.

Стороны:

1. Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго» (Заказчик);
2. Акционерное общество «Ленэнергоспецремонт» (Подрядчик).

Предмет Договора:

Подрядчик обязуется в установленный срок по заданию Заказчика и в соответствии с утвержденной документацией выполнить работы полного комплекса строительно-монтажных работ (с поставкой оборудования) на общестроительных и электросетевых объектах, включающих наружные и внутренние сети электроснабжения до 35 кВ, поставку, строительство, монтаж и пуско-наладку трансформаторных и распределительных подстанций, работы по строительству наружных и внутренних сетей и оборудования, прокладку сетей электроснабжения и электроосвещения, испытание электросетей и электрооборудования, сдачу готового объекта в эксплуатацию с привлечением специалистов организаций осуществляющих государственный надзор по филиалу ПАО «Ленэнерго» «Кабельная Сеть» Восточный район для осуществления технологического присоединения к электрическим сетям заявителей и сдать результат работ Заказчику, а Заказчик обязуется принять результат работ и оплатить его в порядке, предусмотренном Договором.

Цена Договора:

Цена Договора формируется на основании Протокола о результатах закупочной процедуры на право заключения Договора подряда, является предельной и составляет 280 000 000 (двести восемьдесят миллионов) рублей 00 коп., в том числе НДС в размере 42 711 864 (сорок два миллиона семьсот одиннадцать тысяч восемьсот шестьдесят четыре) руб., 41 коп. и индексации не подлежит.

Иные существенные условия Договора:

Договор действует с даты его заключения Сторонами до полного исполнения Сторонами своих обязательств. Срок начала выполнения работ по Договору – не позднее 12 апреля 2017 г. Срок завершения выполнения работ по всем Заявкам по Договору – не позднее 10 апреля 2020 г.

Дата заключения: 12.05.2017г.

Стороны:

1. Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго» (Заказчик);
2. Акционерное общество «Ленэнергоспецремонт» (Подрядчик).

Предмет Договора:

Подрядчик обязуется в установленный срок по заданию Заказчика и в соответствии с утвержденной документацией на выполнение полного комплекса строительно-монтажных работ (с поставкой оборудования) на общестроительных и электросетевых объектах, включающих наружные и внутренние сети электроснабжения до 35 кВ, поставку, строительство, монтаж и пуско-наладку трансформаторных и распределительных подстанций, работы по строительству наружных и внутренних сетей и оборудования, прокладку сетей электроснабжения и электроосвещения, испытание электросетей и электрооборудования, сдачу готового объекта в эксплуатацию с привлечением специалистов организаций осуществляющих государственный надзор по филиалу ПАО «Ленэнерго» «Кабельная Сеть» Северный район для осуществления технологического присоединения к электрическим сетям заявителей и сдать результат работ Заказчику, а Заказчик обязуется принять результат работ и оплатить его в порядке, предусмотренном Договором.

Цена Договора:

Цена Договора формируется на основании Протокола о результатах закупочной процедуры на право заключения Договора подряда, является предельной и составляет 350 000 000,00 (триста пятьдесят миллионов) рублей 00 копеек, в том числе НДС в размере 53 389 830,51 (пятьдесят три миллиона триста восемьдесят девять тысяч восемьсот тридцать) рублей 51 копейка, и индексации не подлежит.

Иные существенные условия Договора:

Договор действует с даты его заключения Сторонами до полного исполнения Сторонами своих обязательств. Срок начала выполнения работ по Договору – не позднее 12 апреля 2017 г. Срок завершения выполнения работ по всем Заявкам по Договору – не позднее 10 апреля 2020 г.

Дата заключения: 12.05.2017г.

Стороны:

1. Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго» (Заказчик);
2. Акционерное общество «Ленэнергоспецремонт» (Подрядчик).

Предмет Договора:

Подрядчик обязуется в установленный срок по заданию Заказчика и в соответствии с утвержденной документацией на выполнение полного комплекса строительно-монтажных работ (с поставкой оборудования) на общестроительных и электросетевых объектах, включающих наружные и внутренние сети электроснабжения до 35 кВ, поставку, строительство, монтаж и пуско-наладку трансформаторных и распределительных подстанций, работы по строительству наружных и внутренних сетей и оборудования, прокладку сетей электроснабжения и электроосвещения, испытание электросетей и электрооборудования, сдачу готового объекта в эксплуатацию с привлечением специалистов организаций осуществляющих государственный надзор по филиалу ПАО «Ленэнерго» «Кабельная Сеть» Юго-Западный район для осуществления технологического присоединения к электрическим сетям заявителей и сдать результат работ Заказчику, а Заказчик обязуется принять результат работ и оплатить его в порядке, предусмотренном Договором.

Цена Договора:

Цена Договора формируется на основании Протокола о результатах закупочной процедуры на право заключения Договора подряда, является предельной и составляет 190 000 000,00 (триста пятьдесят миллионов) рублей 00 копеек, в том числе НДС в размере 28 983 050 (двадцать восемь миллионов девятьсот восемьдесят три тысячи пятьдесят) рублей 85 копеек, и индексации не подлежит.

Иные существенные условия Договора:

Договор действует с даты его заключения Сторонами до полного исполнения Сторонами своих обязательств. Срок начала выполнения работ по Договору – не позднее 12 апреля 2017 г. Срок завершения выполнения работ по всем Заявкам по Договору – не позднее 10 апреля 2020 г.

Дата заключения: 12.05.2017г.

Стороны:

1. Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго» (Заказчик);
2. Акционерное общество «Ленэнергоспецремонт» (Подрядчик).

Предмет Договора:

Подрядчик обязуется в установленный срок по заданию Заказчика и в соответствии с утвержденной документацией на выполнение полного комплекса строительно-монтажных работ (с поставкой оборудования) на общестроительных и электросетевых объектах, включающих наружные и внутренние сети электроснабжения до 35 кВ, поставку, строительство, монтаж и пуско-наладку трансформаторных и распределительных подстанций, работы по строительству наружных и внутренних сетей и оборудования, прокладку сетей электроснабжения и электроосвещения, испытание электросетей и электрооборудования, сдачу готового объекта в эксплуатацию с привлечением специалистов организаций осуществляющих государственный надзор по филиалу ПАО «Ленэнерго» «Кабельная Сеть» Южный район для осуществления технологического присоединения к электрическим сетям заявителей и сдать результат работ Заказчику, а Заказчик обязуется принять результат работ и оплатить его в порядке, предусмотренном Договором.

Цена Договора:

Цена Договора формируется на основании Протокола о результатах закупочной процедуры на право заключения Договора подряда, является предельной и составляет 200 000 000,00 (двести миллионов) рублей 00 копеек, в том числе НДС в размере 30 508 474,58 (тридцать миллионов пятьсот восемь тысяч четыреста семьдесят четыре) рублей 58 копеек, и индексации не подлежит.

Иные существенные условия Договора:

Договор действует с даты его заключения Сторонами до полного исполнения Сторонами своих обязательств. Срок начала выполнения работ по Договору – не позднее 12 апреля 2017 г. Срок завершения выполнения работ по всем Заявкам по Договору – не позднее 10 апреля 2020 г.

Дата заключения: 01.11.2017г.

Стороны Соглашения:

1. Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго» (Заказчик);
2. Публичное акционерное общество «Российские сети» (Исполнитель).

Предмет Соглашения:

1. Установить, что с 01 апреля 2017 года размер месячной оплаты услуг по осуществлению технического надзора за состоянием объектов электросетевого хозяйства Заказчика составляет 1 686 079 (один миллион шестьсот восемьдесят шесть тысяч семьдесят девять) рублей 51 копейка. Кроме того, налог на добавленную стоимость (НДС), рассчитываемый в соответствии с законодательством Российской Федерации.

2. С учетом пункта 1 Соглашения установить, что стоимость услуг по осуществлению технического надзора за состоянием объектов электросетевого хозяйства Заказчика за 2017 год составляет 19 921 715 (девятнадцать миллионов девятьсот двадцать одна тысяча семьсот пятнадцать) рублей 58 копеек. Кроме того, налог на добавленную стоимость (НДС), рассчитываемый в соответствии с законодательством Российской Федерации.

3. Заказчик обязуется в срок не позднее 10 рабочих дней с даты заключения Соглашения направить в адрес Исполнителя в соответствии с процедурой, установленной пунктом 1.3 Порядка осуществления технического надзора на электросетевых объектах Заказчика, являющегося приложением 2 к Договору, подписанную со своей стороны корректировку Перечня объектов, в отношении которых осуществляется технический надзор, в части включения в него переданных Заказчику объектов АО «Петродворцовая электросеть». Исполнитель обязуется подписать указанную корректировку и направить ее в адрес Заказчика в течение 10 рабочих дней с даты получения.

4. Во всем остальном, что не оговорено настоящим Соглашением, Стороны будут руководствоваться положениями Договора.

Цена Договора с учетом Соглашения:

С учетом Соглашения общая стоимость услуг по Договору за период действия Договора составит 357 123 407 (триста пятьдесят семь миллионов сто двадцать три тысячи четыреста семь) рублей 43 копейки включая НДС.

Иные существенные условия Соглашения:

Соглашение вступает в силу с момента его подписания обеими Сторонами и действует с 01 апреля 2017 года до прекращения надлежащим исполнением Сторонами основанных на Договоре обязательств.

Дата заключения: 03.04.2017г.

Стороны Договора:

1. Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго» (Арендатор);
2. Акционерное общество «Петродворцовая электросеть» (Арендодатель).

Предмет Договора: предоставление Арендодателем за плату во временное владение и пользование Арендатора объектов электросетевого хозяйства.

Цена Договора:

Общая стоимость услуг по Договору за период действия Договора составит 20 166 136 рублей 79 коп. в т. ч. НДС 18% 3 076 190 рублей 36 коп.

Иные существенные условия Договора:

срок действия Договора: с момента заключения на срок - 360 (Триста шестьдесят) календарных дней. В случае, если за 10 (десять) календарных дней до окончания срока действия настоящего договора ни одна из Сторон не заявит о прекращении настоящего договора, настоящий договор считается продленным на неопределенный срок.

Дата заключения: 03.04.2017г.

Стороны Договора:

1. Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго» (Арендатор);
2. Акционерное общество «Санкт-Петербургские электрические сети» (Арендодатель).

Предмет Договора:

Общая стоимость услуг по Договору за период действия Договора составит 193 270 263 рублей 99 коп. в т. ч. НДС 18% 29 481 904 рублей 68 коп.

Цена Договора:

Расчет арендной платы по Договору указан в Приложении к настоящему извещению.

Иные существенные условия Договора:

срок действия Договора: с момента заключения на срок - 360 (Триста шестьдесят) календарных дней. В случае, если за 10 (десять) календарных дней до окончания срока действия настоящего договора ни одна из Сторон не заявит о прекращении настоящего договора, настоящий договор считается продленным на неопределенный срок.

Дата заключения: 31.03.2017г.

Стороны Сделки:

1. Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго»;
2. Акционерное общество «Санкт-Петербургские электрические сети».

Предмет Сделки:

внесение изменений в договор 17-3690 от 21.02.2017 о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Акционерного общества «Санкт-Петербургские электрические сети» (далее — Договор).

Цена Сделки: Предельный размер вознаграждения управляющей организации в месяц 46 085 тыс. руб. без НДС.

Иные существенные условия Сделки:

срок действия Договора - с 21.02.2017 по 01.07.2019.

Дата заключения: 30.04.2017г.

Стороны Договора:

1. Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго» (Заемщик);

2. Акционерное общество «Всероссийский банк развития регионов» (Кредитор).

Предмет Договора:

Кредитор открывает Заемщику возобновляемую рамочную кредитную линию для финансирования производственно-хозяйственной деятельности, в том числе финансирование инвестиционной деятельности и рефинансирование кредитов и займов на срок по 12 апреля 2022 г. с лимитом 1 000 000 000 (один миллиард) рублей.

Иные существенные условия:

Кредитор и Заемщик заключают отдельные Кредитные сделки, в рамках которых Стороны согласовывают следующие существенные условия Кредитной сделки:

- сумма кредита в валюте лимита Соглашения;
- дата предоставления кредита;
- дата возврата кредита;
- процентная ставка;

В течение срока действия Соглашения суммарная ссудная задолженность по всем Кредитным сделкам, заключаемым в рамках Соглашения, с учетом неиспользованных сумм по ним не может превышать сумму установленного лимита.

Срок кредитования по любой Кредитной сделке не может превышать 1095 (одна тысяча девяносто пять) дней.

Даты полного погашения кредитов по заключаемым в рамках Соглашения Кредитным сделкам устанавливаются не позднее «12» апреля 2022 г.

Процентная ставка за пользование кредитом, которая может быть установлена Сторонами при заключении Кредитной сделки, не может превышать 9,7 (Девять целых семь десятых) процентов годовых (Максимальную процентную ставку).

Дата заключения: 30.04.2017г.

Стороны Договора:

1. Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго» (Заемщик);
2. Акционерное общество «Всероссийский банк развития регионов» (Кредитор).

Предмет Договора:

Кредитор открывает Заемщику возобновляемую рамочную кредитную линию для финансирования производственно-хозяйственной деятельности, в том числе финансирование инвестиционной деятельности и рефинансирование кредитов и займов на срок по 12 апреля 2022 г. с лимитом 1 000 000 000 (один миллиард) рублей.

Иные существенные условия:

Кредитор и Заемщик заключают отдельные Кредитные сделки, в рамках которых Стороны согласовывают следующие существенные условия Кредитной сделки:

- сумма кредита в валюте лимита Соглашения;
- дата предоставления кредита;
- дата возврата кредита;
- процентная ставка;

В течение срока действия Соглашения суммарная ссудная задолженность по всем Кредитным сделкам, заключаемым в рамках Соглашения, с учетом неиспользованных сумм по ним не может превышать сумму установленного лимита.

Срок кредитования по любой Кредитной сделке не может превышать 1095 (одна тысяча девяносто пять) дней.

Даты полного погашения кредитов по заключаемым в рамках Соглашения Кредитным сделкам устанавливаются не позднее «12» апреля 2022 г.

Процентная ставка за пользование кредитом, которая может быть установлена Сторонами при заключении Кредитной сделки, не может превышать 9,7 (Девять целых семь десятых) процентов годовых (Максимальную процентную ставку).

Балансы по расчетам между Обществом и его связанными сторонами на 31 декабря представлены ниже (в тыс. руб.):

	2017	2016	2015 г.
Дебиторская задолженность и авансы выданные	2 491 913,8	261 238,5	171 059,6
- основного хозяйственного общества	100 617,7		
- дочерних хозяйственных обществ	2 339 318,9	213 562,6	96 276,4
- других связанных сторон	51 977,2	47 675,9	74 783,2
Кредиторская задолженность	4 133 625,3	7 493 537,6	11 949 005,2
- основного хозяйственного общества	6 085,1	5 754,6	5 754,6
- дочерних хозяйственных обществ	2 602 262,9	2 009 174,2	5 405 053,6
- других связанных сторон	1 525 277,3	5 478 608,8	6 538 197,0
Авансы полученные	57 791,7	51 218,8	59 021,3
- основного хозяйственного общества			
- дочерних хозяйственных обществ	57 328,1	49 948,6	57 822,0
- других связанных сторон	463,6	1 270,2	1 199,3

Виды и объем операций между Обществом и его связанными сторонами (тыс. руб.):

	2017	2016	2015 г.
Продажа товаров, работ, услуг	382 605,0	342 199,0	3 375,4
- основное хозяйственное общество	987,3	2 149,3	2 149,3
- дочерние хозяйственные общества	0,0	170 188,7	1 212,8
- другие связанные стороны	381 617,7	169 861,0	13,3
Приобретение товаров, работ, услуг	20 586 027,8	15 149 890,8	11 903 149,9
- основное хозяйственное общество	10 067 992,0	7 380,4	101 459,5
- дочерние хозяйственные общества	0,0	7 447 287,4	5 255 872,4
- другие связанные стороны	10 518 035,8	7 695 223,1	6 545 817,9
Аренда имущества у связанных сторон	2 375 119,1	16 046,1	611,2
- основное хозяйственное общество			
- дочерние хозяйственные общества	0,0	14 003,7	
- другие связанные стороны	2 375 119,1	2 042,4	611,2
Предоставление имущества в аренду связанным сторонам	181 493,8	142 368,9	133 081,4
- основное хозяйственное общество			
- дочерние хозяйственные общества	0,0	141 899,3	133 081,4
- другие связанные стороны	181 493,8	469,6	

В 2017 году вознаграждения, согласно Уставу Общества, составили 9 046 тыс. рублей:

- членам Совета директоров – 8 399 тыс. рублей;
- ревизионной комиссии – 647 тыс. рублей.

Выплаты ключевому управленческому персоналу составили 111 215 тыс. рублей

21. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Существующие и потенциальные иски против Общества

На 31 декабря 2017 года Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. Судебные разбирательства с высоким риском проигрыша раскрыты в п.14 Оценочные обязательства. Общество отразило все условные обязательства с высоким риском проигрыша в составе резерва.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверке могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2017 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

С 1 января 2012 года действует законодательство в отношении трансфертного ценообразования, согласно которому принципы определения рыночных цен изменены, перечни лиц, которые могут быть признаны взаимозависимыми, и перечни сделок, являющихся контролируруемыми, расширены. Поскольку правоприменительная практика по новым правилам еще не сложилась и некоторые нормы нового закона содержат противоречия, их нельзя назвать вполне определенными. С целью устранения существенного влияния рисков, связанных с трансфертным ценообразованием, на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общество разработало методики ценообразования по всем типам контролируемых сделок, а также стандарты подготовки отчетной документации.

Обеспечения выданные

По состоянию на 31 декабря 2017 г. выданные Обществом обеспечения третьим лицам по собственным обязательствам, а также полученные обеспечения, приведены в Таблице 5.8. «Обеспечения».

22. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2017 ГОДА

12 января 2018 года генеральный директор ПАО «Россети» представил нового руководителя ПАО «Ленэнерго» Рюмина А. В., которого ранее Совет директоров единогласно постановил избрать новым руководителем сетевой компании.

05.02.2018 года решением внеочередного Общего собрания акционеров ПАО «Ленэнерго» избран новый состав Совета директоров Общества в количестве 13 человек.

Решения о выплате промежуточных дивидендов за 2017 год Обществом не принимались. Решение о распределении прибыли по итогам 2017 года, в том числе о выплате дивидендов за 2017 год будет принято на годовом общем собрании акционеров Общества. Существенных событий после даты подписания бухгалтерской отчетности за 2017 год, которые могут оказать существенное влияние на отчетность ПАО «Ленэнерго», не выявлено.

23. ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОМОЩЬ

Использование Обществом бюджетных средств показано в Таблице 5.9 «Государственная помощь» Пояснений к бухгалтерскому балансу Общества.

На финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и профессиональных заболеваний было получено бюджетных средств в размере 3 631 тыс. рублей (в 2016 - 2 996 тыс. рублей, в 2015 - 3 199 тыс. руб.).

По состоянию на 31 декабря 2017 года Обществом бюджетные средства получены и освоены полностью.

24. СЕГМЕНТЫ

Общество осуществляет регулируемую деятельность по основным видам деятельности на территории двух субъектов Российской Федерации: Санкт-Петербург и Ленинградская область. Тарифы на услуги по основным видам деятельности - услуги по передаче электроэнергии, услуги по технологическому присоединению к сети устанавливаются региональными регулирующими органами.

В целях соблюдения требований Федерального закона от 26.03.2003 № 35-ФЗ «Об электроэнергетике», постановления Правительства Российской Федерации от 22.09.2008 № 707 «О порядке ведения раздельного учета доходов и расходов субъектами естественных монополий», постановления Правительства Российской Федерации от 21.01.2004 № 24 «Об утверждении стандартов раскрытия информации субъектами оптового и розничных рынков электрической энергии», постановления Правительства Российской Федерации от 29.12.2011 № 1178 «О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике», приказа Министерства энергетики Российской Федерации от 13.12.2011 № 585 «Об утверждении порядка ведения раздельного учета доходов и расходов субъектами естественных монополий в сфере услуг по передаче электрической энергии и оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике» Общество обеспечивает раздельный учет по субъектам Российской Федерации и по видам деятельности.

Кроме того, Общество получает выручку от аренды и от прочих услуг промышленного характера. Разделение доходов и расходов также производится по субъектам Российской Федерации (далее по тексту – субъекты РФ).

Раздельный учет в рамках управленческого учета обеспечивается по направлениям – активы продукции, доходы и расходы, налог на прибыль, чистая прибыль, а также заемные средства, с использованием расшифровок данных первичного бухгалтерского учета, технической информации, статистических данных, бизнес-плана ПАО «Ленэнерго». В управленческом учете выделяются 2 сегмента (деление по географическому признаку):

Сегмента А – деятельность Общества на территории Санкт – Петербурга

Сегмент Б – деятельность Общества на территории Ленинградской области.

Общество получает выручку от продажи следующих видов (групп) продукции, товаров,

работ, услуг:

- сегмент А:
 - услуги по передаче электроэнергии на территории Санкт - Петербурга;
 - услуги по технологическому присоединению к сети на территории Санкт - Петербурга;
 - прочие услуги промышленного характера на территории Санкт – Петербурга;
 - доходы от аренды на территории Санкт – Петербурга.
- сегмент Б:
 - услуги по передаче электроэнергии на территории Ленинградской области;
 - услуги по технологическому присоединению к сети на территории Ленинградской области;
 - прочие услуги промышленного характера на территории Ленинградской области;
 - доходы от аренды на территории Ленинградской области.

В Таблице 5.13 Пояснений к бухгалтерскому балансу Общества приведена информация с распределением результата деятельности Общества за 2017 год по Санкт-Петербургу и Ленинградской области.

Принцип распределения показателей между субъектами Российской Федерации закреплен в Учетной политике Общества, утвержденной приказом ПАО «Ленэнерго» от 31.12.2013 №836 «Об утверждении Учетной политики» (в редакции приказов Общества от 27.03.2015 №132, от 24.04.2015 №183, от 08.07.2015 №310, от 31.12.2015 №626, от 30.06.2016 №303, от 09.12.2016 №653, 28.12.2016 №699, от 31.12.2016 №746, от 25.09.2017 №500, от 08.12.2017 №692), и производится следующим образом:

- по территориальной принадлежности объекта;
- по территориальной принадлежности филиала;
- по объему оказания услуг по данному субъекту и тарифов на услуги, действующих на территории соответствующего субъекта РФ;
- по принадлежности земельного участка к муниципальному образованию;
- по месту регистрации транспортного средства;
- по территориальной принадлежности оказываемых услуг;
- по месту выявления безучетного и бездоговорного потребления электроэнергии.

Изменение способов оценки показателей, используемых для определения финансового результата (прибыли, убытка) отчетного сегмента, по сравнению с предшествующими периодами не произошло.

Изменений в отчетном периоде структуры отчетных сегментов по сравнению с периодом, предшествующим отчетному не произошло.

Основные различия между показателем прибыли (убытка) Общества до налогообложения и совокупным показателем прибыли (убытка) отчетных сегментов состоят в следующем:

- в объемах полезного отпуска по субъектам РФ;
- в различной структуре потребителей электроэнергии по субъектам РФ;
- в объемах спроса на услуги по технологическому присоединению между субъектами РФ;
- в различном составе оборудования по субъектам РФ.

Основные различия между показателями активов и обязательств Общества и совокупными показателями активов и обязательств отчетных сегментов состоят в следующем:

- в различном составе оборудования по субъектам РФ;
- в объемах спроса на услуги по технологическому присоединению между субъектами РФ;
- в различном объеме инвестиционной программы Общества по субъектам РФ.

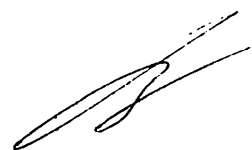
На основании того, что в каждом географическом операционном сегменте Общество осуществляет экономически однородную деятельность, оказывает сходные по характеру услуги и действует в одной правовой среде на территории одного государства, - вышеуказанные географические сегменты определены как единый сегмент для целей настоящей финансовой (бухгалтерской) отчетности. Общество считает, что объединение сегментов обеспечивает заинтересованных пользователей бухгалтерской (финансовой) отчетности наиболее релевантной информацией об отраслевой специфике, хозяйственной структуре и финансовых показателях Общества.

Генеральный директор



А.В. Рюмин

Главный бухгалтер



Г.В. Кузнецова

« 22 » февраля 2018 года

**Ревизионная комиссия
ПАО «Ленэнерго»**

Утверждено
Ревизионной комиссией
ПАО «Ленэнерго»
(протокол от «07» мая 2019 № 3)

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ
РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

**Публичного акционерного общества
энергетики и электрификации «Ленэнерго»**

«07» мая 2019 года
Дата составления

г. Москва
Место составления

I. ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

СВЕДЕНИЯ О СОСТАВЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

Состав Ревизионной комиссии избран решением общего собрания акционеров	Протокол годового Общего собрания акционеров ПАО «Ленэнерго» от 13.06.2018 № 2/2018
Председатель, Секретарь Ревизионной комиссии избраны решением Ревизионной комиссии	Протокол заседания Ревизионной комиссии ПАО «Ленэнерго» от 09.06.2018 № 1
Председатель Ревизионной комиссии	Лелекова М.А.
Секретарь Ревизионной комиссии	Кириллов А.Н.
Члены Ревизионной комиссии	Кабизьскина Е.А., Ерандина Е.С., Медведева О.А.

Срок проведения ревизии: В соответствии с решением Ревизионной комиссии ПАО «Ленэнерго» (протокол от 14.03.2019 № 2), ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Ленэнерго» за 2018 год проводится в период с 14.03.2019 по 20.06.2019, оценка достоверности данных, содержащихся в Годовом отчете за 2018 год, Бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2018 год и Отчете о заключенных в 2018 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, проведена в период с 14.03.2019 по 07.05.2019.

Основание ревизии: Федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Устав ПАО «Ленэнерго», Положение о Ревизионной комиссии ПАО «Ленэнерго» (далее - Общество), решение Ревизионной комиссии Общества (протокол заседания от 14.03.2019 № 2).

Цель оценки: выражение независимого мнения о достоверности данных, содержащихся в Годовом отчете за 2018 год, Бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2018 год, Отчете о заключенных в 2018 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность (далее - Отчетность). Под достоверностью во всех существенных отношениях понимается степень точности данных Отчетности, которая позволяет акционерам делать правильные выводы о результатах хозяйственной деятельности, финансовом и имущественном положении Общества и принимать базирующиеся на этих выводах обоснованные решения. В соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Уставом ПАО «Ленэнерго» ответственность за подготовку и достоверность представления Отчетности несет Единоличный исполнительный орган Общества.

Проверяемый период: с 01.01.2018 по 31.12.2018.

Объект ревизии: Годовой отчет и Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2018 год, Отчет о заключенных в 2018 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, решения органов управления, управленческая отчетность Общества, регистры бухгалтерского учета, первичные учетные документы и иная документация финансово-хозяйственной деятельности Общества.

При проведении проверки (ревизии) были использованы:

– Федеральный закон от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»;

- Федеральный закон от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»;
- Гражданский кодекс Российской Федерации;
- Приказ Минфина России от 29.07.1998 № 34н «Об утверждении Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации»;
- Положения (стандарты) по бухгалтерскому учету;
- Приказ Минфина России от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций»;
- Положение о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденное Банком России 30.12.2014 № 454-П;
- Указание Банка России «Об установлении предельных значений размера сделок акционерных обществ и обществ с ограниченной ответственностью, при превышении которых такие сделки могут признаваться сделками, в совершении которых имеется заинтересованность» от 31.03.2017 № 4335-У;
- Положение по учетной политике, утвержденное приказом Общества от 31.12.2013 года № 836 «Об утверждении Учетной политики» (в редакции приказов от 27.03.2015 №132, от 24.04.2015 №183, от 08.07.2015 №310, от 31.12.2015 №626, от 30.06.2016 №303, от 09.12.2016 №653, от 28.12.2016 №699, от 30.12.2016 №746, от 25.09.2017 №500, от 08.12.2017 №692, от 06.02.2018 №53, от 09.07.2018 №308, от 29.12.2018 №665);
- иные законодательные акты и внутренние организационно-распорядительные документы Общества.

СВЕДЕНИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

Полное наименование	Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Ленэнерго»
Место нахождения (юридический адрес)	Российская Федерация, г. Санкт-Петербург
Почтовый адрес	196247, г. Санкт-Петербург, Площадь Конституции, д.1
Государственная регистрация (ОГРН, дата)	1027809170300, 22 января 1993 года
ИНН	7803002209
Филиалы и обособленные подразделения с раздельным балансом	«Кабельная сеть»; «Дирекция строящихся объектов»; «Выборгские электрические сети»; «Санкт-Петербургские высоковольтные электрические сети»; «Пригородные электрические сети»; «Гатчинские электрические сети»; «Кингисеппские электрические сети»; «Новоладожские электрические сети»; «Тихвинские электрические сети»; «Энергоучет».
Единоличный исполнительный орган	Бердников Роман Николаевич – и.о. Генерального директора с 24.12.2015 по 11.01.2018. Рюмин Андрей Валерьевич – Генеральный директор с 12.01.2018 по настоящее время
Главный бухгалтер	Главный бухгалтер - начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Кузнецова Галина Владимировна с 01.08.2006 по настоящее время

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Полное наименование организации	ООО «Эрнст энд Янг»
---------------------------------	---------------------

Решение годового общего собрания акционеров по утверждению кандидатуры аудитора	Протокол годового Общего собрания акционеров ПАО «Ленэнерго» от 13.06.2018 № 2/2018
Аудиторское заключение	Аудиторское заключение независимого аудитора о бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «Ленэнерго» за 2018 год от 20.02.2019.

Ревизия планировалась и проводилась нами таким образом, чтобы получить разумную уверенность в том, что Отчетность за 2018 год не содержит существенных искажений.

Проверка (ревизия) планировалась и осуществлялась на выборочной основе и включала в себя изучение, на основе тестирования, доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в Отчетности информации о заключенных в отчетном году сделках с заинтересованностью, о финансово-хозяйственной деятельности Общества, оценку принципов и методов бухгалтерского учета, правил подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, определение существенных оценочных значений. В ходе проверки (ревизии) нами был определен уровень существенности (уровень совокупной допустимой ошибки искажения показателей отчетности). Под существенностью нами понимается свойство информации, раскрываемой в отчетности, оказывать влияние на принятие решений пользователями этой отчетности. Уровень допустимой ошибки является для нас критерием в части подтверждения достоверности Отчетности Общества.

В ходе проверки (ревизии) мы выборочно провели сверку данных регистров бухгалтерского учета, первичной учетной документации, Бухгалтерской (финансовой) отчетности, Годового отчета, Отчета о заключенных в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность. Проверили порядок организации и осуществления работы Общества, направленной на обеспечение сохранности активов, результаты инвентаризации имущества и обязательств Общества. На основании Бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества нами проведен анализ финансового положения и финансового состояния Общества.

При проведении проверки (ревизии), нами рассматривалось соблюдение Обществом законодательства Российской Федерации и локальных нормативных актов Общества, соответствие Отчетности содержанию операций и событий так, чтобы было обеспечено их достоверное представление. Мы проверили соответствие ряда совершенных Обществом финансово-хозяйственных операций законодательству исключительно для того, чтобы получить разумную и достаточную уверенность в том, что Отчетность не содержит существенных искажений.

Мы также выборочно провели проверку полноты раскрытия информации:

– в Годовом отчете Общества на соответствие требованиям Положения о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденного Банком России 30.12.2014 № 454-П;

– в Бухгалтерской (финансовой) отчетности на соответствие Федеральному закону от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и стандартам бухгалтерского учета;

– в Отчете о заключенных в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, на соответствие требованиям Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Указанию Банка России «Об установлении предельных значений размера сделок акционерных обществ и обществ с ограниченной ответственностью, при превышении которых такие сделки могут признаваться сделками, в совершении которых имеется заинтересованность» от 31.03.2017 № 4335-У.

Ревизионная комиссия в ходе оценки достоверности Отчетности полагалась, в том числе, на заключение независимого аудитора ООО «Эрнст энд Янг» о бухгалтерской (финансовой) отчетности публичного акционерного общества «Ленэнерго» за 2018 год от 20.02.2019, на заключения ООО «ЭТС-Проект», подготовленные по результатам проведения технологического и ценового аудита отчетов о реализации инвестиционной программы Общества, осуществленного на основании договора от 01.08.2018 № 18-7119.

II. ИТОГОВАЯ ЧАСТЬ

Совокупность способов ведения Обществом бухгалтерского учета, составляющих Учетную политику на 2018 год, в отчетном году соответствовала законодательству Российской Федерации о бухгалтерском учете и федеральным стандартам.

Инвентаризация имущества и обязательств Общества проведена в соответствии с требованиями законодательства, результаты инвентаризации нашли отражение в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2018 год составлена в соответствии с правилами формирования бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, во всех существенных отношениях.

Балансовая стоимость активов Общества, по состоянию на 31.12.2018, составила 214 720,370 млн руб. и, по сравнению с состоянием на 31.12.2017, увеличилась на 4%.

Внеоборотные активы занимают 92% в структуре имущества, их величина, по состоянию на 31.12.2018, составила 198 386,395 млн руб., что на 4% больше размера внеоборотных активов по состоянию на 31.12.2017. Рост внеоборотных активов, преимущественно, обусловлен вводом в эксплуатацию основных средств, при одновременном снижении объема незавершенного строительства за отчетный год на 18%.

На долю оборотных активов приходится 8% всех активов, их величина, по состоянию на 31.12.2018, составила 16 333,975 млн руб., из которых наибольшую долю занимают дебиторская задолженность (39%), денежные

средства и денежные эквиваленты (34%). Объем оборотных активов, в сравнении с их значением на 31.12.2017, увеличился на 8%, в основном, за счет роста на последний день отчетного периода объема денежных средств и денежных эквивалентов.

В структуре капитала и обязательств, по состоянию на 31.12.2018, собственный капитал занимает 65% и составляет 139 701,926 млн рублей. Собственный капитал за отчетный год увеличился на 6% за счет чистой прибыли отчетного периода.

На долю заемного капитала приходится 35% в структуре капитала и обязательств. Величина заемного капитала, по состоянию на 31.12.2018, составила 75 018,444 млн руб. и увеличилась за отчетный год на 1,5%. В структуре заемного капитала, по состоянию на 31.12.2018, наибольший удельный вес занимают заемные средства (46%) и кредиторская задолженность (40%). Заемные средства, за отчетный год, снизились на 6%, кредиторская задолженность снизилась на 1,6%. Рост заемного капитала в отчетном году вызван ростом оценочных обязательств в результате начисления резервов по результатам налоговых проверок и под судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату, а также ростом отложенных налоговых обязательств.

Результатом деятельности Общества в отчетном году явилась чистая прибыль в размере 10 386,223 млн руб. (чистая прибыль в предыдущем отчетном периоде составляла 12 560,998 млн рублей).

Стоимость чистых активов на 31.12.2018 составляет 139 701,926 млн руб. и, по состоянию на 31.12.2018, превышает уставный капитал Общества. Прирост стоимости чистых активов на конец отчетного года составил 6%.

Показатели финансового состояния и платежеспособности Общества находятся в рекомендуемых значениях, за исключением коэффициентов текущей ликвидности и обеспеченности собственными оборотными средствами, свидетельствующих о недостатке собственных оборотных средств для погашения краткосрочных обязательств, которые на конец отчетного периода в 2 раза превышают величину оборотных активов. Данный факт свидетельствует об иммобилизации средств во внеоборотные активы в отсутствие, на отчетную дату, источников финансирования инвестиций в исполненном объеме.

Фактов искажения информации, содержащейся в Отчете о заключенных в 2018 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность (далее – Отчет о сделках), не выявлено. На дату подписания настоящего Заключения, Отчет о сделках не утвержден Советом директоров Общества.

Годовой отчет Общества, выносимый на утверждение годового Общего собрания акционеров, содержит сведения, предусмотренные Положением о раскрытии информации эмитентами эмиссионных ценных бумаг, утвержденным Центральным банком Российской Федерации 30.12.2014 № 454-П. На дату подписания настоящего Заключения, Годовой отчет предварительно не утвержден Советом директоров Общества.

По результатам оценки достоверности Отчетности Общества по итогам 2018 года Ревизионная комиссия выражает мнение о достоверности данных, содержащихся в Годовом отчете за 2018 год, Бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2018 год, Отчете о заключенных в 2018 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, во всех существенных отношениях.

Состав подтверждаемой Ревизионной комиссией отчетности Общества:

№ п/п	Наименование формы отчетности	Дата подписания руководством	Количество листов в документе
1.	Бухгалтерский баланс на 31 декабря 2018 г.	20.02.2019	2
2.	Отчет о финансовых результатах за 12 месяцев 2018 г.	20.02.2019	1
3.	Отчет об изменениях капитала за 2018 год	20.02.2019	4
4.	Отчет о движении денежных средств за 12 месяцев 2018 г.	20.02.2019	2
5.	Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ПАО «Ленэнерго» за 2018 год с приложениями	20.02.2019	70
6.	Годовой отчет Публичного акционерного общества энергетики и электрификации «Ленэнерго» за 2018 год.	б/д	414
7.	Отчет о заключенных в 2018 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.	б/д	2

Настоящее Заключение Ревизионной комиссии должно рассматриваться совместно со всеми подтверждаемыми формами Бухгалтерской (финансовой) отчетности и пояснениями к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2018 год в текстовой и табличной форме.

Председатель
Ревизионной комиссии

М.А. Лелекова

Члены Ревизионной комиссии

Е.А. Кабизьскина

А.Н. Кириллов

Е.С. Ерандина

Прошито, пронумеровано

Саша

(*2*) листов

(подпись)

(ФИО)

Иванов Иван Иванович