



**РОССЕТИ**



МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ  
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ  
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ  
СЕВЕРО-ЗАПАДА



## **БУХГАЛТЕРСКАЯ (ФИНАНСОВАЯ) ОТЧЕТНОСТЬ за 2016 год**



## Оглавление

Аудиторское заключение по бухгалтерской отчетности за 2016 год.....	1
Бухгалтерский Баланс .....	3
Отчет о Финансовых Результатах .....	6
Приложения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2016 год.....	8
Отчет об Изменениях Капитала.....	9
Отчет о Движении Денежных Средств.....	13
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год .....	16
<b>1 Общие сведения об Обществе.....</b>	<b>16</b>
<b>2 Основы предоставления информации в отчетности .....</b>	<b>22</b>
<b>3 Пояснения к показателям Бухгалтерского баланса .....</b>	<b>30</b>
3.1 Нематериальные активы.....	30
3.2 Основные средства и прочие внеоборотные активы .....	30
3.3 Прочие оборотные активы .....	30
3.4 Финансовые вложения.....	32
3.5 Материально - производственные запасы .....	34
3.6 Дебиторская задолженность .....	34
3.7 Капитал и резервы.....	34
3.8 Кредиты, займы, проценты к уплате .....	34
3.9 Обеспечения .....	35
3.10 Кредиторская задолженность и прочие обязательства.....	35
3.11 Информация о рисках хозяйственной деятельности .....	36
<b>4 Пояснения к показателям Отчета о финансовых результатах.....</b>	<b>38</b>
4.1 Выручка и себестоимость.....	38
4.2 Прочие доходы и расходы.....	39
4.3 Прибыль на акцию .....	39
4.4 Расчеты по налогу на прибыль .....	39
<b>5 Прочие пояснения к отчетности .....</b>	<b>39</b>
5.1 Информация по сегментам.....	39
5.2 Информация о связанных сторонах.....	41
5.3 Оценочные обязательства и условные обязательства .....	42
5.4 Наличие ценностей, учитываемых на забалансовых счетах.....	44
5.5 Государственная помощь .....	44
5.6 События после отчетной даты .....	44
5.7 Дополнительная информация .....	44



**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

10.03.2017  
~ Реев - 1601

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

**Акционерам ПАО «МРСК Северо-Запада»**

**Аудируемое лицо:**

Публичное акционерное общество «МРСК Северо-Запада (сокращенное наименование ПАО «МРСК Северо-Запада»);

Место нахождения: Россия, 188304, Ленинградская область, Гатчинский район, г. Гатчина, ул. Соборная, д.31;

Основной государственный регистрационный номер – 1047855175785.

**Аудитор:**

**Общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ».**

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

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

Основной государственный регистрационный номер – 1027700257540;

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

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

*Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность*

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

### Ответственность аудитора

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

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

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

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

### Мнение

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

### Председатель Правления

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

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706004215

### Руководитель аудиторской проверки

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

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706004441.

Н.А. Данцер



Н.Н. Усанова

**РОССЕТИ**МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ  
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ  
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ  
СЕВЕРО-ЗАПАДА

# Бухгалтерский Баланс

НА 31 ДЕКАБРЯ 2016 ГОДА

Организация: ПАО «МРСК Северо-Запада»  
Идентификационный номер налогоплательщика:

Вид экономической деятельности: передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма/форма собственности: Публичное акционерное общество/совместная частная и иностранная

Единица измерения: тыс. руб./млн. руб.

Место нахождения (адрес): 188300, Россия, Ленинградская область, г. Гатчина, ул. Соборная, д. 31

Форма № 1 по ОКУД	КОДЫ		
Дата (год, месяц, число)	2016	12	31
по ОКПО	74824610		
ИНН	7802312751		
по ОКВЭД	35.12		
по ОКОПФ/ОКФС	1 22 47	34	
по ОКЕИ	384		
область, г. Гатчина, ул. Соборная, д. 31			
ения	.2017		
(принятия)	.2017		

Пояснения	АКТИВ	Код	на 31 декабря 2016 года	на 31 декабря 2015 года	на 31 декабря 2014 года
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>58 292 339</b>	<b>59 606 953</b>	<b>60 904 769</b>
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>	<b>1100</b>	<b>42 727 166</b>	<b>42 630 704</b>	<b>42 546 775</b>
Прил.5	Нематериальные активы	1110	354	431	507
Прил.6-7	Результаты исследований и разработок	1120	7 237	7 495	7 976
Прил.8-11	Основные средства	1150	40 730 713	40 832 117	40 925 401
	земельные участки и объекты природопользования	1151	10 548	9 813	9 813
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	38 196 745	37 680 567	37 783 663
	другие виды основных средств	1153	680 625	625 761	635 475
Прил.12	незавершенное строительство	1154	1 818 273	2 476 035	2 475 587
Прил.13	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155	24 522	39 941	20 863
Прил.14-16	Финансовые вложения	1170	474 431	430 489	393 192
	инвестиции в дочерние общества	1171	31 354	29 805	28 347
	инвестиции в другие организации	1173	18 836	6 785	8 331
	депозиты выданные на срок более 12 месяцев	1176	424 241	393 899	356 514
Прил.28	Отложенные налоговые активы	1180	931 923	900 157	844 152
	Прочие внеоборотные активы	1190	582 508	460 015	375 547



Пояснения	АКТИВ	Код	на 31 декабря 2016 года	на 31 декабря 2015 года	на 31 декабря 2014 года
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>		<b>1200</b>	<b>15 565 173</b>	<b>16 976 249</b>	<b>18 357 994</b>
Прил. 17-18	Запасы	1210	808 615	927 500	792 884
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	808 230	926 477	791 347
	затраты в незавершенном производстве	1212	353	984	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	32	39	1 537
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	263 544	79 480	167 283
Прил. 19-22	Дебиторская задолженность	1230	13 459 391	15 316 012	14 876 772
	Платежи по которой ожидаются более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	127 635	187 380	255 389
	покупатели и заказчики	123101	53 004	125 077	200 705
	авансы выданные	123103	-	151	151
	прочая дебиторская задолженность	123104	74 631	62 152	54 533
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	13 331 756	15 128 632	14 621 383
	покупатели и заказчики	123201	12 478 579	14 269 754	13 696 136
	авансы выданные	123205	72 874	204 369	205 298
	прочая дебиторская задолженность	123206	780 303	654 509	719 949
Прил. 14-16	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	97 582	71 850	1 044 579
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241	65 671	66 171	66 171
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242	31 911	5 679	-
	депозиты, выданные на срок менее 12 месяцев	1243	-	-	978 408
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	337 296	54 740	974 514
	касса	1251	-	-	1 130
	расчетные счета	1252	329 539	48 888	917 832
	прочие денежные средства	1254	7 757	5 852	55 552
	Прочие оборотные активы	1260	598 745	526 667	501 962



Пояснения	ПАССИВ	Код	на 31 декабря 2016 года	на 31 декабря 2015 года	на 31 декабря 2014 года
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1700</b>	<b>58 292 339</b>	<b>59 606 953</b>	<b>60 904 769</b>
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>	<b>1300</b>	<b>27 656 147</b>	<b>27 606 510</b>	<b>26 964 687</b>
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	9 578 592	9 578 592	9 578 592
3.1.	Переоценка внеоборотных активов	1340	15 829 168	15 840 845	15 851 195
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 318 482	1 318 482	1 318 482
3.1.	Резервный капитал	1360	415 027	382 826	382 826
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	514 878	485 765	(166 408)
	прошлых лет	1371	57 989	(158 251)	453 619
	отчетного периода	1372	456 889	644 016	(620 027)
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>	<b>1400</b>	<b>19 121 628</b>	<b>13 794 167</b>	<b>18 038 996</b>
Прил.25	Заемные средства, в т.ч.	1410	14 319 493	9 940 611	14 913 056
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	9 319 493	4 940 611	14 913 056
	Займы, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	5 000 000	5 000 000	-
Прил.28	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 801 758	2 746 759	2 609 848
Прил.23	Прочие обязательства	1450	2 000 377	1 106 797	516 092
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>	<b>1500</b>	<b>11 514 564</b>	<b>18 206 276</b>	<b>15 901 086</b>
Прил.25	Заемные средства	1510	224 128	5 103 846	3 539 292
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	174 788	5 057 909	3 539 292
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	49 340	45 937	-
Прил. 23-24	Кредиторская задолженность поставщики и подрядчики	1520	10 698 628	12 371 067	11 764 472
	векселя к уплате	1521	5 660 913	7 751 006	7 627 546
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1522	-	-	-
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	364 952	353 960	344 120
	задолженность по налогам и сборам	1524	166 617	156 719	140 634
	авансы полученные	1525	1 112 925	991 947	809 597
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1526	3 091 827	2 856 543	2 564 885
	прочая кредиторская задолженность	1527	5 673	1 351	1 317
	Доходы будущих периодов	1528	295 721	259 541	276 373
		1530	26 674	29 580	30 505
Прил.27	Оценочные обязательства	1540	565 134	701 783	566 817

Генеральный директор

Заместитель Генерального директора по экономике и финансам

Главный бухгалтер - начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности

А.В. Летягин

П.В. Ширяев

И.Г. Жданова

" 04 " марта 2017 года

**РОССЕТИ**МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ  
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ  
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ  
СЕВЕРО-ЗАПАДА

# Отчет о Финансовых Результатах

ЗА ПЕРИОД С 1 ЯНВАРЯ ПО 31 ДЕКАБРЯ 2016 ГОДА

Организация: ПАО «МРСК Северо-Запада»

Идентификационный номер налогоплательщика:

Вид экономической деятельности: передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма/форма собственности:

Публичное акционерное общество/совместная частная и иностранная

Единица измерения: тыс. руб./млн. руб.

Форма № 2 по ОКУД	КОДЫ		
Дата (год, месяц, число)	2016	12	31
по ОКПО	74824610		
ИНН	7802312751		
по ОКВЭД	35.12		
по ОКОПФ/ОКФС	1 22 47		34
по ОКЕИ	384		

Пояс - нения	Наименование показателя	Код	2016 год	2015 год
	<b>Доходы и расходы по обычным видам деятельности</b>			
	<b>Выручка</b>	<b>2110</b>	<b>42 432 513</b>	<b>39 622 649</b>
	Выручка от передачи электроэнергии	2111	40 583 178	36 880 984
	Выручка от технологического присоединения	2112	1 123 162	804 158
	Выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	2114	-	946 026
	Доходы от аренды	2116	231 771	207 593
	Выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117	489 570	778 262
	Выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118	4 832	5 626
Прил.1	<b>Себестоимость продаж</b>	<b>2120</b>	<b>(38 177 409)</b>	<b>(35 546 773)</b>
	Себестоимость передачи электроэнергии	2121	(37 685 413)	(34 280 924)
	Себестоимость технологического присоединения	2122	(166 633)	(163 031)
	Себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124	-	(782 158)
	Себестоимость услуг аренды	2126	(12 830)	(10 644)
	Себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127	(310 840)	(308 403)
	Себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128	(1 693)	(1 613)
	<b>Валовая прибыль</b>	<b>2100</b>	<b>4 255 104</b>	<b>4 075 876</b>
	Коммерческие расходы	2210	(56 199)	(111 642)
	Управленческие расходы	2220	(1 103 943)	(983 507)
	<b>Прибыль от продаж</b>	<b>2200</b>	<b>3 094 962</b>	<b>2 980 727</b>
	Доходы от участия в других организациях	2310	10 964	1 941
	Проценты к получению	2320	54 383	196 534
Прил.26	Проценты к уплате	2330	(1 622 221)	(1 800 042)
Прил.32	Прочие доходы	2340	1 467 272	1 334 794



Пояс - нения	Наименование показателя	Код	2016 год	2015 год
Прил.32	Прочие расходы	2350	(2 260 403)	(1 833 855)
	<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	<b>2300</b>	<b>744 957</b>	<b>880 099</b>
Прил.3	Текущий налог на прибыль	2410	(347 314)	(260 310)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	179 133	310 594
Прил.3	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(36 236)	(156 545)
Прил.3	Изменение отложенных налоговых активов	2450	55 424	(69 759)
	Прочее	2460	40 058	250 531
	<b>Чистая прибыль / (убыток)</b>	<b>2400</b>	<b>456 889</b>	<b>644 016</b>

**СПРАВОЧНО**

Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль/(убыток) периода

2520

-

-

Базовая прибыль/(убыток) на акцию (руб.)

2900

0,00477

0,00672

Разводненная прибыль/(убыток) на акцию (руб.)

2910

0,00477

0,00672

Совокупный финансовый результат периода

2500

456 889

644 016

Генеральный директор

А.В. Летягин

Заместитель Генерального директора по экономике и финансам

П.В. Ширяев

Главный бухгалтер - начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности

И.Г. Жданова

" 07 " марта 2017 года



**РОССЕТИ**



МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ  
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ  
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ  
СЕВЕРО-ЗАПАДА



## **Приложения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2016 год**

## Отчет об Изменениях Капитала

за 2016 год

Организация:

ПАО «МРСК Северо-Запада»

Идентификационный номер налогоплательщика:

0710003

Вид экономической деятельности: передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям

Организационно-правовая форма/форма собственности:

74824610

Публичное акционерное общество/совместная частная и иностранная

Единица измерения: тыс. руб./млн.руб.

35.12

### 3.1 Движение капитала

Наименование показателя	Код	Собственные		Нераспределенная	
		Уставный капитал	акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал
Величина капитала на 31 декабря 2014 года	3100	9 578 592	-	17 169 677	382 826
За 2015 год					
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	644 016
в том числе:					
чистая прибыль	3211	x	x	x	x
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	(2 193)
в том числе:					
чистый убыток	3221	x	x	x	x
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	-	x
дивиденды	3227	x	x	x	x
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(10 350)	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x
Величина капитала на 31 декабря 2015 года	3200	9 578 592	-	17 159 327	382 826
				485 765	27 606 510

Форма № 3 по ОКУД	КОДЫ	
Дата (год, месяц, число)	2016	12
по ОКПО	74824610	
ИНН	7802312751	
по ОКВЭД	35.12	
ОКОПФ/ОКФС	1 22 47	34
по ОКЕИ	384	



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
<b>За 2016 год</b>							
<b>Увеличение капитала - всего:</b>	<b>3310</b>	-	-	-	-	<b>457 110</b>	<b>457 110</b>
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	456 889	456 889
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	221	221
<b>Уменьшение капитала - всего:</b>	<b>3320</b>	-	-	-	-	<b>(407 473)</b>	<b>(407 473)</b>
в том числе:							
чистый убыток	3321	x	x	x	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	-	x	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	(407 473)	(407 473)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(11 677)	x	11 677	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	32 201	(32 201)	x
<b>Величина капитала на 31 декабря 2016 года</b>	<b>3300</b>	<b>9 578 592</b>	-	<b>17 147 650</b>	<b>415 027</b>	<b>514 878</b>	<b>27 656 147</b>



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

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2014 года	Изменение капитала за 2015 год		на 31 декабря 2015 года
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	26 964 687	641 823	-	27 606 510
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	26 964 687	641 823	-	27 606 510
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(166 408)	641 823	10 350	485 765
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(166 408)	641 823	10 350	485 765
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	27 131 095	-	(10 350)	27 120 745
Уставный капитал		9 578 592	-	-	9 578 592
Добавочный капитал		17 169 677	-	(10 350)	17 159 327
Резервный капитал		382 826	-	-	382 826
после корректировок	3502	27 131 095	-	(10 350)	27 120 745



РОССЕТИ



МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ  
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ  
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ  
СЕВЕРО-ЗАПАДА



### Чистые активы

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 года	на 31 декабря 2015 года	на 31 декабря 2014 года
Чистые активы	3600	27 682 821	27 636 090	26 995 192

Генеральный директор

А.В. Летягин

Заместитель Генерального директора по  
экономике и финансам

П.В. Ширяев

Главный бухгалтер - начальник департамента  
бухгалтерского и налогового учета и отчетности

И.Г. Жданова

" 04 " марта 2017 года



# Отчет о Движении Денежных Средств

ЗА 2016 ГОД

Организация: ПАО «МРСК Северо-Запада»  
Идентификационный номер налогоплательщика:  
  
Вид экономической деятельности: передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям  
  
Организационно-правовая форма/форма собственности: Публичное акционерное общество/совместная частная и иностранная  
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб.

Форма № 4 по ОКУД	КОДЫ		
Дата (год, месяц, число)	0710004		
по ОКПО	2016	12	31
ИНН	74824610		
	7802312751		
по ОКВЭД	35.12		
по ОКОПФ/ОКФС	1 22 47	34	
по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За 2016 год	За 2015 год
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
<b>Поступления - всего</b>	<b>4110</b>	<b>37 700 126</b>	<b>33 809 638</b>
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг, в т.ч.:	4111	35 930 369	31 724 917
от продажи товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	2 734 303	2 789 617
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей, в т.ч.:	4112	210 607	171 106
от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	411201	5 702	1 968
от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201	5 702	1 968
прочие поступления, в т.ч.:	4119	1 559 150	1 913 615
прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901	57	1 395
бюджетные средства (субсидии)	411902	340	312
<b>Платежи - всего</b>	<b>4120</b>	<b>(32 048 554)</b>	<b>(28 579 208)</b>
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, в т.ч.:	4121	(17 953 532)	(14 736 226)
материнским, дочерним и зависимым компаниям за сырье, материалы, работы, услуги	412101	(207 358)	(196 426)
в связи с оплатой труда работников	4122	(7 319 942)	(6 798 821)
взносы в фонды социального страхования	4123	(2 266 899)	(2 098 346)
налог на доходы физических лиц	4124	(1 080 287)	(998 610)
процентов по долговым обязательствам, в т.ч.:	4125	(1 006 679)	(1 451 803)
налога на прибыль организаций	4126	(399 571)	(457 837)
имущественное и личное страхование	4127	(209 875)	(220 341)
прочие налоги	4128	(439 225)	(384 697)
прочие платежи, в т.ч.:	4129	(1 372 544)	(1 432 527)
прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901	(11 470)	(114 652)
<b>Сальдо денежных потоков от текущих операций</b>	<b>4100</b>	<b>5 651 572</b>	<b>5 230 430</b>

**РОССЕТИ**МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ  
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ  
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ  
СЕВЕРО-ЗАПАДА

Наименование показателя	Код	За 2016 год	За 2015 год
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
<b>Поступления - всего</b>	<b>4210</b>	<b>25 970</b>	<b>3 273 532</b>
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	1 921	5 967
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), в т.ч:	4213	500	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) материнских, дочерних и зависимых компаний	421301	500	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях, в т.ч.:	4214	11 929	1 909
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях от материнских, дочерних и зависимых компаний	421401	11 660	1 692
депозиты возвращенные	4215	-	3 000 000
прочие поступления	4219	11 620	265 656
<b>Платежи - всего</b>	<b>4220</b>	<b>(3 874 070)</b>	<b>(5 672 081)</b>
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, в т.ч.	4221	(3 542 725)	(3 310 238)
платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101	(13 224)	(6 313)
депозиты выданные	4223	-	(2 080 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(49 333)	(69 080)
в связи с оплатой труда работников (инвестиционная деятельность)	4225	(189 572)	(144 204)
взносы в фонды социального страхования (инвестиционная деятельность)	4226	(63 503)	(47 281)
налог на доходы физических лиц (инвестиционная деятельность)	4227	(28 660)	(21 218)
прочие платежи	4229	(277)	(60)
<b>Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций</b>	<b>4200</b>	<b>(3 848 100)</b>	<b>(2 398 549)</b>

**РОССЕТИ**МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ  
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ  
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ  
СЕВЕРО-ЗАПАДА

Наименование показателя	Код	За 2016 год	За 2015 год
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
<b>Поступления - всего</b>	<b>4310</b>	<b>14 993 519</b>	<b>8 204 475</b>
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	14 993 410	3 200 000
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	-	5 004 475
прочие поступления	4319	109	-
<b>Платежи - всего</b>	<b>4320</b>	<b>(16 514 435)</b>	<b>(11 956 130)</b>
в том числе:			
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(404 642)	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(16 109 793)	(11 956 130)
прочие платежи	4324	-	-
<b>Сальдо денежных потоков от финансовых операций</b>	<b>4300</b>	<b>(1 520 916)</b>	<b>(3 751 655)</b>
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	<b>4400</b>	<b>282 556</b>	<b>(919 774)</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	<b>4450</b>	<b>54 740</b>	<b>974 514</b>
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	<b>4500</b>	<b>337 296</b>	<b>54 740</b>

Генеральный директор

Заместитель Генерального директора по  
экономике и финансамГлавный бухгалтер - начальник департамента  
бухгалтерского и налогового учета и отчетности

А.В. Летягин

П.В. Ширяев

И.Г. Жданова

" 07 " марта 2017 года



# Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

## 1 Общие сведения об Обществе

Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам №15 по Санкт-Петербургу 23.12.2004 за основным государственным регистрационным номером 1047855175785. Свидетельство 78 № 005502120.

Полное наименование:	Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Северо-Запада»
Сокращенное наименование:	ПАО «МРСК Северо-Запада» (далее - Общество)
Место нахождения:	188300, Россия, Ленинградская область, г. Гатчина, ул. Соборная, дом 31
Почтовый адрес:	196247, Россия, г. Санкт-Петербург, площадь Конституции, дом 3, литер А
ИНН	7802312751
ОГРН	1047855175785
Код по ОКОПФ	1 22 47
Код ОКФС	34

Учредительным документом Общества является Устав. Годовым Общим собранием акционеров Общества 23.06.2015 (протокол №10) Устав утвержден в новой редакции.

Размер уставного капитала Общества составляет 9 578 592 313 (девять миллиардов пятьсот семьдесят восемь миллионов пятьсот девяносто две тысячи триста тринадцать) рублей 80 копеек и поделен на 95 785 923 138 (девятьсот пять миллиардов семьсот восемьдесят пять миллионов девятьсот двадцать три тысячи сто тридцать восемь) штук обыкновенных акций, номинальной стоимостью 10 (десять) копеек каждая. 14 августа 2008 года Федеральная служба по финансовым рынкам присвоила акциям ПАО «МРСК Северо-Запада» единый регистрационный номер - 1-01-03347-D.

Среднесписочная численность работников Общества за 2016 год составляет 14 702 человека (за 2015 - 14 801 человек).

В состав Общества входят семь филиалов:

Филиал	Местонахождение филиала
«Архэнерго»	163000, Российская Федерация, г. Архангельск, ул. Свободы, дом 3
«Вологдаэнерго»	160035, Российская Федерация, г. Вологда, Пречистенская набережная, дом 68
«Карелэнерго»	185035, Российская Федерация, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Кирова, дом 45
«Колэнерго»	184355, Российская Федерация, Мурманская область, Кольский район, пгт. Мурмаши, ул. Кирова, дом 2
«Комиэнерго»	167000, Российская Федерация, Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. Интернациональная, дом 94
«Новгородэнерго»	173001, Российская Федерация, г. Великий Новгород, ул. Большая Санкт-Петербургская, дом 3
«Псковэнерго»	180000, Российская Федерация, г. Псков, ул. Советская, дом 47 А



Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества включает показатели деятельности всех филиалов.

### **Основные виды деятельности**

- оказание услуг по передаче электрической энергии;
- оказание услуг по технологическому присоединению энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям;
- оказание услуг по реализации электрической энергии (мощности).

### **Участие в саморегулируемых организациях**

Общество является членом саморегулируемых организаций:

- СОЮЗ «ЭНЕРГОСТРОЙ» (свидетельство №С-060-77-0140-78-011216 от 01.12.2016 о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства);
- НП «ЭНЕРГОПРОЕКТ» (свидетельство от 07.02.2013 №П-0117-03-2010-0119 о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства);
- НП «Совет рынка» (свидетельство №551 от 24.12.2012 о внесении в реестр субъектов ОРЭМ);
- НП «ЭнергоПрофАудит» (свидетельство №78-0088-2014 от 17.12.2014 о допуске к работе по проведению энергетического обследования);
- НП Территориальных сетевых организаций (свидетельство 12 №345698 от 18.03.2014).

### **Государственное регулирование**

Деятельность Общества является естественной монополией, которая испытывает на себе как давление, так и поддержку со стороны органов государственной власти. Правительство Российской Федерации напрямую контролирует деятельность Общества через государственное регулирование тарифов в электроэнергетике.

В соответствии с законодательством тарифы на услуги по передаче электроэнергии устанавливаются Региональными энергетическими комиссиями. Контроль за установлением тарифов осуществляет Федеральная антимонопольная служба России.

### **Исполнительные и контрольные органы**

Органами управления Общества являются Общее собрание акционеров, Совет директоров Общества, Правление Общества (коллегиальный исполнительный орган), Генеральный директор Общества (единоличный исполнительный орган).

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

**Совет Директоров***по состоянию на 31.12.2016*

Мангаров  
Юрий Николаевич

Председатель Совета директоров,  
Советник ПАО «Ленэнерго»

Члены Совета директоров:

Акимов  
Леонид Юрьевич

Директор департамента правовой защиты ПАО «Россети»

Жариков  
Алексей Николаевич

Директор по корпоративной политике и работе с акционерами  
АО «Электроцентроналадка»

Лаврова  
Марина Александровна

Начальник управления экономики ДЗО Департамента  
экономического планирования и бюджетирования  
ПАО «Россети»

Летягин  
Александр Вячеславович

Генеральный директор ПАО «МРСК Северо-Запада»

Покровский  
Сергей Вадимович

Заместитель Исполнительного директора Ассоциации  
профессиональных инвесторов

Селезнев  
Виктор Юрьевич

Начальник Управления научно-технического развития,  
организации и контроля за реализацией НИОКР Департамента  
технологического развития и инноваций ПАО «Россети»

Степанова  
Мария Дмитриевна

Начальник управления взаимодействия с акционерами и  
инвесторами Департамента корпоративного управления и  
взаимодействия с акционерами и инвесторами ПАО «Россети»

Филькин  
Роман Алексеевич

Директор представительства компании «Просперити Кэпитал  
Менеджмент (РФ) Лтд.»

Шевчук  
Александр Викторович

Исполнительный директор Ассоциации профессиональных  
инвесторов

Эрдыниев  
Антон Александрович

Заместитель директора Департамента развития  
электроэнергетики Министерства энергетики РФ

**Генеральный директор**

Летягин Александр Вячеславович



## Правление Общества

*по состоянию на 31.12.2016*

Летягин Александр Вячеславович	Председатель Правления ПАО «МРСК Северо-Запада», Генеральный директор
Члены Правления Общества:	
Кузьмин Игорь Анатольевич	Первый заместитель Генерального директора - главный инженер
Павлов Вадим Алексеевич	Первый заместитель Генерального директора ПАО «МРСК Северо-Запада»
Федоров Вадим Николаевич	Заместитель Генерального директора по развитию и реализации услуг
Ширяев Павел Вячеславович	Заместитель Генерального директора по экономике и финансам
Орлов Денис Александрович	Заместитель Генерального директора по корпоративному управлению
Нестеренко Владимир Валерьевич	Заместитель Генерального директора по инвестиционной деятельности
Гусев Владимир Сергеевич	Заместитель Генерального директора по безопасности

## Ревизионная комиссия

*по состоянию на 31.12.2016*

Лелекова Марина Алексеевна	Председатель ревизионной комиссии, Директор Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»
Кабизьскина Елена Александровна	Заместитель начальника Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»
Кириллов Артем Николаевич	Заместитель начальника Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»
Мальшев Сергей Владимирович	Ведущий эксперт Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»
Медведева Оксана Алексеевна	Главный эксперт Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»



### Аудитор

Полное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ»
Юридический адрес:	119285, г. Москва, ул. Пудовкина, дом 4
Местонахождение:	119285, г. Москва, ул. Пудовкина, дом 4
ОГРН	1027700257540
ИНН/КПП	7722020834/772901001

ООО «РСМ РУСЬ» является членом Саморегулируемой организации аудиторов  
Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС).



## Дочерние Общества

По состоянию на 31.12.2016 и на 31.12.2015 Общество является акционером (участником) следующих организаций:

Наименование общества	Основной вид деятельности общества	Адрес местонахождения	Величина		Доля в	
			финансовых		уставном	
			31.12.2015	31.12.2016	вложений на капитал на 31.12.2016, %	тыс. руб.
			29 805	31 354		х
Открытое акционерное общество «Псковэнергоагент»	Оказание по сбору коммунальных и других платежей, по разработке и реализации программ энергосбережения.	Россия, г. Псков, ул. Старо-Текстильная, дом 32	10 636	10 636		100
	Оказание консалтинговых и инженеринговых услуг, связанных с поставкой электрической энергии					
Открытое акционерное общество «Энергосервис Северо-Запада»	Выполнение проектных и строительно-монтажных работ в отношении узлов учета электроэнергии, горячего и холодного водоснабжения	Россия, Ленинградская область, г. Гатчина, ул. Соборная, дом 31	2 000	2 000		100
	Сбыт электрической энергии	Россия, г. Псков, ул. Заводская, дом 24	100	100		100
Открытое акционерное общество «Псковэнергосбыт»	Предоставление услуг гостиничного типа, в том числе организация детских лагерей на время каникул;	Россия, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Кирова, дом 47в	17 069	18 618		97,96
Открытое акционерное общество «Лесная сказка»	Организация отдыха и развлечений, культуры и спорта					



## 2 Основы предоставления информации в отчетности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность ПАО «МРСК Северо-Запада» подготовлена в соответствии с законодательством о бухгалтерском учете Российской Федерации и Учетной политикой Общества, утвержденной Приказом от 31.12.2015 №761.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена на основе образцов форм, рекомендованных для применения Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 №66н (ред. от 06.04.2015) «О формах бухгалтерской отчетности организаций». 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.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2016 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.

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

### Учет основных средств

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 06/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 №26н (с изменениями и дополнениями), Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 №91н (с изменениями и дополнениями).

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости.

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

При наличии у одного объекта основных средств нескольких частей, имеющих существенно разный срок полезного использования, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект независимо от того факта, может указанная часть объекта выполнять самостоятельную функцию или нет.

В отчетности информация об основных средствах раскрывается по группам основных средств: здания и сооружения, линии электропередач (ЛЭП), энергетическое оборудование и прочие.

Наименование группы	Состав группы
Здания и сооружения	Здания производственные, дороги, площадки, открытые распределительные устройства и т.д.
ЛЭП	Воздушные и кабельные линии электропередач
Энергетическое оборудование	Машины и оборудование по производству тепло- и электроэнергии, оборудование преобразования электроэнергии.
Прочие	Насосы, компрессоры, вентиляционное оборудование, электродвигатели, оборудование химводоочистки и топливоподачи, дизель-генераторы. Строительные машины, грузоподъемные механизмы, специализированный транспорт. Автотранспорт, вычислительная техника, контрольно-измерительные приборы, средства диспетчерского управления и связи, инвентарь, инструмент, мебель и прочее. Земля.



Срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объектов к учету в соответствии с требованиями п. 20 ПБУ 06/01 комиссиями филиалов и исполнительного аппарата по приемке, выбытию и учету основных средств, нематериальных активов и прочего имущества, с учетом режима эксплуатации объектов, естественных условий, влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта.

Срок полезного использования объекта основных средств пересматривается в случае улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта в результате проведенной достройки, дооборудования, реконструкции или модернизации.

Общество применяет линейный способ амортизации основных средств. Амортизация по каждому инвентарному объекту начисляется ежемесячно путем применения установленных норм, исчисленных в зависимости от срока полезного использования объекта.

Сроки полезного использования и методы начисления амортизации приведены в Приложении 9.

Амортизация не начисляется:

- в отношении земельных участков;
- в отношении объектов, находящихся на консервации сроком более 3 месяцев;
- в отношении объектов жилищного фонда, введенных в эксплуатацию до 01.01.2006, (по таким объектам, приобретенным начиная с 01.01.2006, амортизация начисляется в общем порядке);
- в отношении полностью амортизированных объектов основных средств, не списанных с баланса.

### **Учет нематериальных активов**

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 №153н (с изменениями и дополнениями).

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект. Инвентарным объектом НМА Общество признает совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций.

НМА принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Амортизация по НМА с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

Переоценка групп однородных НМА не осуществляется.

### **Расходы на научно-исследовательские и опытно-конструкторские разработки и технологические работы**

Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (далее - НИОКР и ТР) ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 №115н (с изменениями и дополнениями).

Единицей бухгалтерского учета НИОКР и ТР является инвентарный объект. Инвентарным объектом признается совокупность расходов по выполненной работе, результаты



которой самостоятельно используются в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) или для управленческих нужд организации.

Расходы по НИОКР и ТР подлежат капитализации в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- сумма расхода может быть определена и подтверждена;
- имеется документальное подтверждение выполнения работ (акт приемки выполненных работ и т.п.);
- использование результатов работ для производственных и (или) управленческих нужд приведет к получению будущих экономических выгод (дохода);
- использование результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ может быть продемонстрировано.

В случае невыполнения хотя бы одного из вышеуказанных условий расходы организации, связанные с выполнением научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, признаются прочими расходами отчетного периода.

Прочими расходами отчетного периода признаются также расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, которые не дали положительного результата.

Списание расходов по капитализированным НИОКР и ТР производится линейным способом. Срок списания капитализированных расходов на НИОКР и ТР определяется комиссиями филиалов и исполнительного аппарата по приемке, выбытию и учету основных средств, нематериальных активов, прочего имущества по каждой выполненной НИОКР и ТР (но не более 5 лет).

### **Учет материально-производственных запасов**

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 №44н (с изменениями и дополнениями), Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 №119н (с изменениями и дополнениями).

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер, партия или однородная группа (в зависимости от вида материально-производственных запасов).

Приобретение материально-производственных запасов отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую стоимость материально-производственных запасов.

Стоимость специальной одежды со сроком эксплуатации больше 12 месяцев погашается линейным методом исходя из сроков полезного использования, определяемых в соответствии с утвержденными нормами.

Отражение передачи в производство (эксплуатацию) специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, осуществляется по дебету счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.



## **Инвентаризация**

Сроки и порядок проведения инвентаризации определяются в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных Приказом Минфина РФ от 13.06.1995 №49 (с изменениями и дополнениями).

Стоимость излишков имущества, выявленных в результате инвентаризации, определяется как стоимость последнего по времени приобретения аналогичного имущества в течение предшествующих 12 месяцев, с учетом фактического износа объектов, выявленных в качестве излишков. В случае отсутствия фактов приобретения аналогичного имущества и невозможности обоснованного определения их стоимости, оценка стоимости излишков имущества производится на основании отчета независимого эксперта (оценщика).

## **Учет доходов, расходов, финансового результата**

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

Учет расходов по обычным видам деятельности и прочих расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №33н (с изменениями и дополнениями).

В бухгалтерской (финансовой) отчетности (Отчете о финансовых результатах) Общество показывает доходы и расходы, составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов и расходов за отчетный период, по каждому виду деятельности отдельно.

Независимо от доли в общей сумме доходов и расходов за отчетный период Общество раскрывает в бухгалтерской (финансовой) отчетности отдельной строкой доходы и расходы по видам деятельности, подлежащим государственному (тарифному) регулированию.

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

Себестоимость услуг по передаче электроэнергии представляет собой совокупность расходов, связанных с содержанием, обслуживанием, эксплуатацией объектов электросетевого хозяйства: линий электропередач, распределительных устройств, подстанций и других сооружений и оборудования, предназначенных для передачи и распределения электроэнергии.

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

## **Учет расходов будущих периодов**

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в Бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Затраты, не соответствующие условиям признания определенного актива, признаются расходами будущих периодов и списываются путем их обоснованного распределения между



отчетными периодами (пропорционально истекшему временному периоду в календарных днях) в течение периода, к которому они относятся.

### **Учет резерва по сомнительным долгам**

Общество создает резерв по сомнительным долгам по результатам проведенной инвентаризации дебиторской задолженности.

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

При выбытии (погашении) дебиторской задолженности производится списание соответствующей суммы резерва.

### **Учет финансовых вложений**

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в Обществе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н (с изменениями и дополнениями).

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений признается однородная совокупность финансовых вложений.

Первоначальная стоимость ценных бумаг, приобретаемых за плату, формируется как сумма затрат, уплаченных продавцу. Затраты, которые несет организация по приобретению ценных бумаг помимо сумм, уплачиваемых продавцу, признаются прочими расходами организации в том отчетном периоде, в котором были приняты к учету указанные ценные бумаги.

Стоимость финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, корректируется на конец каждого отчетного периода.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Общество создает резерв под обесценение финансовых вложений в случае устойчивого существенного снижения их стоимости на последнюю дату отчетного года.

### **Информация по сегментам**

Общество раскрывает информацию по отчетным сегментам в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/10, утвержденного Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 №143н (с изменениями и дополнениями).

Основой выделения сегментов, признанных отчетными, являются:

- географические регионы, в которых Обществом осуществляется деятельность через свои структурные подразделения - филиалы (географические сегменты);
- производимая продукция, закупаемые товары, выполняемые работы, оказываемые услуги - деятельность по передаче электроэнергии и деятельность по реализации (сбыту) электроэнергии (операционные сегменты).

### **Информация по связанным сторонам**

Общество раскрывает информацию о связанных сторонах в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 №48н (с изменениями и дополнениями), исходя из содержания отношений Общества и связанной стороны с учетом требования приоритета



содержания над формой.

Основным управленческим персоналом Общества являются члены Совета Директоров, члены Правления, а также высшие менеджеры.

### **Учет займов и кредитов**

Бухгалтерский учет расходов по займам и кредитам осуществляется в Обществе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 №107н (с изменениями и дополнениями).

Общество признает в качестве отдельного вида обязательств, учитываемых на самостоятельных счетах, задолженность по полученным займам и кредитам, разделяя ее на долгосрочную и краткосрочную в зависимости от срока привлечения займа (кредита) по договору.

Расходы, связанные с получением и использованием займов и кредитов (проценты по полученным займам и кредитам, проценты, дисконт по векселям и облигациям, дополнительные затраты по займам и кредитам, а также курсовые разницы, относящиеся к причитающимся к оплате процентам по займам и кредитам), признаются прочими расходами соответствующего отчетного периода. Исключение из этого порядка составляют затраты по займам и кредитам, которые подлежат включению в стоимость инвестиционных активов.

### **Учет оценочных обязательств**

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 №167н (с изменениями и дополнениями).

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату.

При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы либо включается в стоимость актива.

### **Учет расчетов по налогу на прибыль**

Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль регулируется Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 №114н (с изменениями и дополнениями).

Величина текущего налога на прибыль определяется Обществом на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в Бухгалтерском балансе отражаются в отдельных статьях баланса (внеоборотные активы и долгосрочные обязательства).

### **Учет добавочного капитала**

В процессе реорганизации Общества путем присоединения семи распределительно-сетевых компаний с 01.04.2008 на балансе Общества были отражены основные средства, полученные в результате присоединения, стоимость которых сформирована в результате ранее



проведенных переоценок. При этом показатели добавочных капиталов правопреемников, как источника формирования увеличения стоимости основных средств в части переоценки, сохранились после реорганизации, и в регистрах бухгалтерского учета учитываются обособленно в составе добавочного капитала Общества, как правопреемника.

Суммы дооценки выбывающих объектов основных средств, включенные ранее в состав добавочного капитала, реклассифицируются Обществом в нераспределенную прибыль при выбытии объектов основных средств в соответствии с п. 48 Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденных Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 №91н (с изменениями и дополнениями).

### **Учетная политика для налогообложения**

Общество 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.

В отношении налогов и сборов субъектов Российской Федерации и местных налогов и сборов, исчисляемых и уплачиваемых обособленными подразделениями Общества по месту их нахождения, формирование налоговой базы и составление налоговой отчетности производится непосредственно соответствующими обособленными подразделениями.

Ответственность за ненадлежащее исчисление налогов и сборов, исчисляемых и уплачиваемых исполнительным аппаратом Общества, несет Главный бухгалтер - начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Общества.

Ответственность за ненадлежащее исчисление налогов и сборов, исчисляемых и уплачиваемых обособленными подразделениями Общества, несут заместители Генерального директора - директора филиалов.

В целях налогообложения ведется обособленный учет объектов основных средств, стоимость которых, сформированная по правилам налогового учета на момент их ввода в эксплуатацию, не превышает 100 000 рублей.

По всем объектам основных средств применяется линейный метод начисления амортизации.

Общество включает в состав расходов отчетного (налогового) периода расходы на капитальные вложения в размере 10% (30% - в отношении основных средств, относящихся к третьей-седьмой амортизационной группам) первоначальной стоимости основных средств для всех амортизационных групп (за исключением основных средств, полученных безвозмездно), а также 10% (30% - в отношении основных средств, относящихся к третьей - седьмой амортизационным группам) расходов, понесенных в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации основных средств.

Основные средства, права на которые подлежат государственной регистрации в соответствии с законодательством РФ, признаются амортизируемым имуществом с момента ввода в эксплуатацию.

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

### **Изменения и дополнения учетной политики в 2016 году**

Учетная политика Общества на 2016 год утверждена приказом ПАО «МРСК Северо-Запада» от 31.12.2015 №761.



В Учетную политику Общества на 2016 год, по сравнению с Учетной политикой на 2015 год внесен ряд уточнений и дополнений, способствующих наиболее полному и достоверному отражению в бухгалтерском учете фактов хозяйственной жизни и не оказывающих влияния на бухгалтерскую отчетность Общества.

Приказами Общества от 28.03.2016 №170, от 03.06.2016 №320, от 13.07.2016 №431 в 2016 году в Учетную политику Общества внесен ряд уточнений и дополнений. На основании указанных приказов были внесены уточнения и дополнения в Положение по учетной политике для целей бухгалтерского учета.

Внесение данных уточнений и дополнений не потребовало пересчета и приведения в сопоставимый вид показателей предыдущих отчетных периодов.

### Изменения учетной политики в 2017 году

Учетная политика Общества на 2017 год утверждена приказом ПАО «МРСК Северо-Запада» от 30.12.2016 №842.

Общество привело Учетную политику на 2017 год в формат Корпоративного стандарта «Единые Корпоративные учетные принципы (ЕКУП) на 2014 год», утвержденного приказом ОАО «Россети» от 02.09.2013 №547 (с учетом изменений).

В Учетную политику Общества на 2017 год, по сравнению с Учетной политикой на 2016 год, внесен ряд уточнений и дополнений, способствующих наиболее полному и достоверному отражению в бухгалтерском учете фактов хозяйственной жизни и не оказывающих влияния на бухгалтерскую отчетность Общества.

Внесение данных уточнений и дополнений не требует пересчета и приведения в сопоставимый вид показателей предыдущих отчетных периодов.

### Изменение сравнительных показателей

1) Общество внесло корректировки в Бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2014, направленные на уточнение представления давальческих материалов по инвестиционной деятельности в составе внеоборотных активов по строке 1154 «Незавершенное строительство» вместо отражения их в составе оборотных активов по строке 1210 «Запасы».

2) Общество внесло корректировки в Отчет о финансовых результатах за 2015 год, направленные на уточнение представления прочих доходов в части суммы восстановления резерва по сомнительным долгам, не израсходованного на конец отчетного года, и прочих расходов в части суммы начисленного резерва по этим же сомнительным долгам, по существу такое восстановление резерва носит технический характер и обстоятельства для его восстановления не наступили (не наступила вероятность погашения дебитором своей задолженности). Вышеуказанные последствия одного и того же события подлежат свернутому представлению в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Описание корректировок отчетности за сопоставимые периоды приведено ниже:

#### В Форме 1 Бухгалтерский баланс

Код статьи	Статья скорректированной бухгалтерской отчетности	Ссылка	Сальдо до корректировки по состоянию на 31 декабря 2014 года	Сумма корректировки по состоянию на 31 декабря 2014 года	Сальдо после корректировки по состоянию на 31 декабря 2014 года
1154	Незавершенное строительство	(1)	2 475 402	185	2 475 587
1210	Запасы	(1)	793 069	(185)	792 884
1600	Баланс		60 904 769		60 904 769
1700	Баланс		60 904 769		60 904 769



### В Форме 2 Отчет о финансовых результатах

Код статьи	Статья скорректированной бухгалтерской отчетности	Ссылка	Сумма до корректировки за 2015 год	Сумма корректировки за 2015 год	Сумма после корректировки за 2015 год
2340	Прочие доходы	(2)	2 518 927	(1 184 133)	1 334 794
2350	Прочие расходы	(2)	(3 017 988)	1 184 133	(1 833 855)

В Приложения к бухгалтерской (финансовой) отчетности были внесены исправления в соответствии с вышеизложенной информацией.

## 3 Пояснения к показателям Бухгалтерского баланса

### 3.1 Нематериальные активы

Информация о наличии и движении нематериальных активов раскрыта в Приложении 5 и Приложении 7.

### 3.2 Основные средства и прочие внеоборотные активы

По статье Основные средства Бухгалтерского баланса отражена стоимость используемых объектов основных средств Общества, вложения в незавершенное строительство и авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств - 40 730 713 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2016 (на 31.12.2015 - 40 832 117 тыс. руб., на 31.12.2014 - 40 925 401 тыс. руб.).

Балансовая стоимость используемых объектов основных средств в отчетном периоде увеличилась на 571 777 тыс. руб.

Наименование показателя	Здания и сооружения	ЛЭП	Энергетическое оборудование	Прочее	Итого
<b>Первоначальная стоимость</b>					
<b>Наличие на 31.12.2015</b>	<b>7 421 762</b>	<b>29 534 992</b>	<b>17 937 849</b>	<b>7 236 654</b>	<b>62 131 257</b>
приобретение новых объектов	21 929	111	4 648	500 868	527 556
строительство новых объектов	397 316	886 695	1 455 450	236 592	2 976 053
модернизация и реконструкция (достройка, дооборудование) действующих объектов	58 759	1 172 472	65 670	45 303	1 342 204
прочие поступления и разукрупнение объектов	4 248	(129)	9 092	348	13 559
продажа объектов	(1 270)			(2 022)	(3 292)
списание объектов	(7 494)	(2 602)	(13 383)	(36 438)	(59 917)
прочие списания	(11 575)	(6 801)	(2 610)	(91)	(21 077)
<b>Наличие на 31.12.2016</b>	<b>7 883 675</b>	<b>31 584 738</b>	<b>19 456 716</b>	<b>7 981 214</b>	<b>66 906 343</b>
<b>Накопленная амортизация</b>					
<b>Остаток на 31.12.2015</b>	<b>(1 967 380)</b>	<b>(10 693 293)</b>	<b>(7 034 339)</b>	<b>(4 120 104)</b>	<b>(23 815 116)</b>
начисленная амортизация за период	(313 763)	(2 054 533)	(1 155 423)	(727 777)	(4 251 496)
выбытие амортизации по прочим списаниям	8 342	3 107	5 658	31 080	48 187
<b>Остаток на 31.12.2016</b>	<b>(2 272 801)</b>	<b>(12 744 719)</b>	<b>(8 184 104)</b>	<b>(4 816 801)</b>	<b>(28 018 425)</b>
<b>Остаточная стоимость на 31.12.2016</b>	<b>5 610 874</b>	<b>18 840 019</b>	<b>11 272 612</b>	<b>3 164 413</b>	<b>38 887 918</b>



Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в Приложении 8.

Общество располагает объектами основных средств, стоимость которых не погашается - землей и другими объектами природопользования. Стоимость таких объектов на 31.12.2016 составила 10 548 тыс. руб. (на 31.12.2015 - 9 813 тыс. руб., на 31.12.2014 - 9 813 тыс. руб.)

Стоимость объектов основных средств, переданных в аренду и находящихся на балансе Общества, на 31.12.2016 составила 119 660 тыс. руб. (на 31.12.2015 составила 112 882 тыс. руб., на 31.12.2014 - 87 455 тыс. руб.).

Арендованные Обществом основные средства учитываются на забалансовых счетах и раскрываются в Приложении 33.

Стоимость объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся на государственной регистрации на 31.12.2016 составила 149 022 тыс. руб., (на 31.12.2015 - 383 947 тыс. руб., на 31.12.2014 - 114 181 тыс. руб.).

В составе основных средств, отраженных в отчетности, признаны капитальные вложения в объекты незавершенного строительства (в стоимость объектов незавершенного строительства включены материалы, приобретенные для инвестиционной деятельности):

тыс. руб.			
Вид объектов незавершенного строительства	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
<b>Стоимость объектов незавершенного строительства</b>	<b>1 818 273</b>	<b>2 476 035</b>	<b>2 475 587</b>
Объекты реконструкции и модернизации	619 212	1 090 260	1 476 268
Объекты нового строительства	885 536	1 130 700	827 004
Приобретение объектов основных средств	21 259	268	8 718
Материалы, собственные и давальческие для инвестиционной деятельности	201 843	140 751	96 940
Прочие	33 798	114 056	66 657

Информация о наличии и движении незавершенных капитальных вложений раскрыта в Приложении 12.

Обществом осуществлялась реконструкция объектов основных средств, в том числе за счет привлеченных банковских кредитов. В стоимость капитальных вложений в незавершенное строительство, осуществленных в течение отчетного периода, включены проценты за пользование кредитными ресурсами, направленными на работы по реконструкции в течение 2016 года в сумме 49 333 тыс. руб. (в течение 2015 - 69 080 тыс. руб.).

По строке «Прочие внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса отражена стоимость программного обеспечения, лицензии на использование которого истекают более чем через 12 месяцев после отчетной даты. По состоянию на 31.12.2016 стоимость указанных активов составляет 70 534 тыс. руб. (на 31.12.2015 - 79 859 тыс. руб., на 31.12. 2014 - 112 045 тыс. руб.). На 31.12.2016 по данной строке также отражена стоимость специальной одежды в эксплуатации со сроком полезного использования более 12 месяцев в сумме 222 427 тыс. руб. (на 31.12.2015 - 216 552 тыс. руб., 31.12.2014 - 195 945 тыс. руб.), НДС с авансов полученных долгосрочных - 284 443 тыс. руб.

Авансы выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств без НДС отражаются в составе внеоборотных активов по строке 1155 «Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств» в сумме 24 522 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2016 (на 31.12.2015 - 39 941 тыс. руб., 31.12.2014 - 20 863 тыс. руб.). НДС с авансов, выданных под капитальное строительство и приобретение основных средств в размере 4 374 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2016 отражен по строке 1260 «Прочие оборотные активы».



Информация об авансах, выданных под капитальное строительство и приобретение основных средств, раскрыта в Приложении 13.

### 3.3 Прочие оборотные активы

В составе строки «Прочие оборотные активы» отражены следующие суммы:

Наименование	31.12.2016	31.12.2015	тыс. руб.
			31.12.2014
<b>Итого</b>	<b>598 745</b>	<b>526 667</b>	<b>501 962</b>
НДС по краткосрочным авансам полученным	478 327	435 997	391 253
Программное обеспечение, лицензии, срок использования которых истекает в течение 12 месяцев после отчетной даты	87 343	70 330	95 662
Прочее	33 075	20 340	15 047

### 3.4 Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения в дочерние Общества на 31.12.2016 составили 31 354 тыс. руб. (на 31.12.2015 - 29 805 тыс. руб., на 31.12.2014 - 28 347 тыс. руб.). Вложения в зависимые Общества в 2016 году не осуществлялись (на 31.12.2015 и на 31.12.2014 - не осуществлялись), прочие инвестиции по состоянию на 31.12.2016 составляют 18 836 тыс. руб. (31.12.2015 - 6 785 тыс. руб., 31.12.2014 - 8 331 тыс. руб.). Сумма депозитов, выданных на срок более 12 месяцев, по состоянию на 31.12.2016 составила 424 241 тыс. руб. (31.12.2015 - 393 899 тыс. руб., 31.12.2014 - 356 514 тыс. руб.). Информация о дочерних и зависимых Обществах приведена в разделе «Общие сведения об Обществе».

В составе финансовых вложений по строке 1176 «Депозиты, выданные на срок более 12 месяцев» Бухгалтерского баланса на 31.12.2016 у Общества имеются долговые финансовые вложения, представленные депозитным вкладом. На 31.12.2016 сумма депозитного вклада Общества в Банке «Таврический» (ОАО) составила 2 080 000 тыс. руб. (на 31.12.2015 - 2 080 000 тыс. руб.; на 31.12.2014 - 3 000 000 тыс. руб., данные депозитные вклады погашены 13.04.2015).

Расшифровка депозитного вклада в разрезе сроков погашения по состоянию на 31.12.2016 представлена ниже:

Контрагент	Договор	Процентная ставка	Срок погашения	Сумма номинала, тыс. руб.
Банк «Таврический» (ОАО)	Вклад № 262-ДРЮ/2015 от 13/04/2015	0,51%	12.04.2035	2 080 000
<b>Итого</b>				<b>2 080 000</b>

В конце 2014 года Банк «Таврический» испытывал серьезные финансовые трудности и прекратил обслуживание клиентов. В феврале 2015 года Банк России возложил на государственную корпорацию «Агентство по страхованию вкладов» (АСВ) функции временной администрации по управлению банком. В марте 2015 года в целях защиты интересов вкладчиков и иных кредиторов Банка, АСВ проведен отбор инвестора. Победителем выбран ОАО АКБ «Международный финансовый клуб» (далее - Инвестор), как кандидат, предложивший наиболее выгодные условия по финансированию мероприятий по предупреждению банкротства Банка.



Особенностью данного проекта санации является участие в нем крупнейших кредиторов Банка - ПАО «Ленэнерго» и ПАО «МРСК Северо-Запада». В этой связи предусмотрено совместное финансирование мероприятий по санации путем предоставления АСВ финансовой помощи Банку на сумму 28 млрд. руб. сроком на 10 лет за счет средств Банка России. В соответствии с планом реструктуризации обязательств Банка перед указанными выше компаниями задолженность перед ПАО «МРСК Северо-Запада» по депозитным вкладам в полной сумме (с учетом начисленных за пользование депозитом процентов) в апреле 2015 года вернулась на расчетный счет Общества, при этом 2 080 000 тыс. руб. в целях санации были внесены в Банк как субординированный депозит сроком на 20 лет с ежеквартальной выплатой процентов, начисленных по ставке 0,51% годовых от суммы депозита. Помимо этого в срок до июля 2022 года запланирована реорганизация Банка в форме его присоединения к Инвестору.

В настоящий момент АСВ осуществляет полный контроль за ходом финансового оздоровления Банка «Таврический» (ОАО) на основании генерального соглашения, заключенного с Инвестором, Банком «Таврический» (ОАО), ПАО «Ленэнерго» и ПАО «МРСК Северо-Запада» и предусматривающего регулярное предоставление исчерпывающей информации о финансовом состоянии Банка «Таврический» (ОАО).

Банк «Таврический» (ОАО) активно привлекает средства Центрального Банка РФ, что также способствует улучшению финансовых показателей и гарантирует Банку способность выполнять свои обязательства перед кредиторами.

Анализ финансовой деятельности Банка «Таврический» (ОАО) и статистические данные за прошедший год свидетельствуют о стабилизации финансового состояния Банка и нивелировании негативных тенденций, способных повлиять на финансовую устойчивость Банка в перспективе. В настоящее время Банк осуществляет свою деятельность в обычном режиме, оказывая полный комплекс услуг своим клиентам, включая своевременное проведение расчетов и платежей.

По состоянию на 31.12.2016 финансовые вложения (субординированный депозит), 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 деятельности.

В бухгалтерской отчетности 2014 года Обществом образован резерв под обесценение финансовых вложений (депозит в Банк «Таврический» (ОАО)) на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью финансовых вложений. Расчетная стоимость финансовых вложений определялась методом дисконтирования долгосрочной задолженности с учетом наличия отраслевых, рыночных, финансовых и других рисков, в том числе риска вероятности невозврата финансовых вложений. Сумма резерва по состоянию на 31.12.2016 составила 1 655 759 тыс. руб. (на 31.12.2015 - 1 686 101 тыс. руб.).

В соответствии с ПБУ 18/02 Обществом от суммы резерва под обесценение данных финансовых вложений сформирован отложенный налоговый актив, который будет возмещен при учете депозита в составе внереализационных расходов для целей налогообложения при признании нереальности его взыскания. Стоимость отложенного налогового актива на 31.12.2016 составила 331 152 тыс. руб. (на 31.12.2015 - 337 220 тыс. руб.).

На 31.12.2016, 31.12.2015 и 31.12.2014 у Общества имеются займы, предоставленные ОАО «Энергосервис Северо-Запада» на сумму 65 671 тыс. руб. на 31.12.2016 (на 31.12.2015 и на 31.12.2014 - 66 171 тыс. руб.).

Информация о наличии и движении финансовых вложений, а также корректировка оценки стоимости финансовых вложений раскрыты в Приложениях 14, 15.



### **3.5 Материально - производственные запасы**

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов раскрыта в Приложении 17.

### **3.6 Дебиторская задолженность**

Авансы выданные, погашение по которым ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в бухгалтерской (финансовой) отчетности по строке 123103 и по состоянию на 31.12.2016 отсутствуют (на 31.12.2015 - 151 тыс. руб., на 31.12.2014 - 151 тыс. руб.). Авансы выданные, погашение по которым ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты, отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности по строке 123205 в сумме 72 874 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2016 (на 31.12.2015 - 204 369 тыс. руб., на 31.12.2014 - 205 298 тыс. руб.). НДС по авансам выданным в размере 6 072 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2016 отражен в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год по строке 1528 «Прочая кредиторская задолженность».

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в Приложении 19.

#### ***Резерв по сомнительным долгам***

Резерв по сомнительным долгам создан в отношении сомнительной дебиторской задолженности в зависимости от оценки вероятности погашения долга. По задолженности, в отношении которой отсутствует высокая вероятность получения денежных средств, резерв создан на полную сумму задолженности. Задолженность, по которой ведется эффективное исполнительное производство, в отчетности отражается без учета резерва.

Информация о наличии и движении резерва по сомнительным долгам, а также просроченной дебиторской задолженности раскрыта в Приложениях 20 и 21 соответственно.

### **3.7 Капитал и резервы**

Уставный капитал Общества составляет 9 578 592 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2016 уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из обыкновенных акций в количестве 95 785 923 138 номиналом 10 копеек.

Резервный капитал Общества составляет 415 027 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2016 (на 31.12.2015 - 382 826 тыс. руб., на 31.12.2014 - 382 826 тыс. руб.). Резервный капитал формируется за счет отчислений от чистой прибыли Общества. Размер обязательных ежегодных отчислений в Резервный фонд Общества составляет не менее 5% от чистой прибыли до достижения Резервным фондом установленного размера (5% от уставного капитала).

В состав нераспределенной прибыли на 31.12.2016 включена дооценка основных средств в размере 11 677 тыс. руб., относящаяся к переоцененным ранее основным средствам, выбывшим в период после переоценки и в течение отчетного года.

### **3.8 Кредиты, займы, проценты к уплате**

Процентные ставки по долгосрочным кредитам в течение 2016 года варьировались от 9,80% до 12,50% годовых (в 2015 году - от 7,49% до 16,03% годовых). Процентные ставки по краткосрочным кредитам в течение 2016 года варьировались от 7,49% до 13,00% годовых (в 2015 году - от 7,01% до 20,00% годовых). Средневзвешенная процентная ставка по привлеченным кредитным ресурсам за 2016 год составила 10,45% годовых (в 2015 году - 12,55% годовых).



Дополнительных затрат, связанных с получением кредитов в 2016 году у Общества не возникло. Просроченные кредиты по состоянию на 31.12.2016 и 31.12.2015 у Общества отсутствуют.

По долгосрочным кредитам, привлеченным в 2016 году, сроки погашения кредитных средств наступают в 2019 году. По краткосрочным кредитам, привлеченным в 2016 году, сроки погашения кредитных средств составили 3 месяца с момента получения кредита.

Информация по кредитам, займам и затратам по ним раскрыта в Приложениях 25, 26.

Сумма открытых, но не использованных возобновляемых кредитных линий по состоянию на 31.12.2016 составила 12 191 284 тыс. руб. Из них со сроком погашения до 12 месяцев 1 301 284 тыс. руб., свыше 12 месяцев - 10 890 000 тыс. руб.

Сумма открытых, но не использованных возобновляемых кредитных линий по состоянию на 31.12.2015 составила 8 088 956 тыс. руб. Из них со сроком погашения до 12 месяцев 3 800 000 тыс. руб., свыше 12 месяцев - 4 288 956 тыс. руб.

Сумма открытых, но не использованных возобновляемых кредитных линий по состоянию на 31.12.2014 составила 3 148 222 тыс. руб. Из них со сроком погашения до 12 месяцев 950 000 тыс. руб., свыше 12 месяцев - 2 198 222 тыс. руб.

### 3.9 Обеспечения

Сумма обеспечений, полученных Обществом в отношении обязательств и платежей, на 31.12.2016 составляет 13 012 тыс. руб. (на 31.12.2015 - 251 380 тыс. руб., на 31.12.2014 - 46 734 тыс. руб.). Обеспечения выданные - 375 509 тыс. руб.

Информация об обеспечениях и обязательствах выданных и полученных раскрыта в Приложении 29.

Обеспечения, выданные связанным сторонам по состоянию на 31.12.2016, 31.12.2015 и 31.12.2014 отсутствуют.

Обеспечения, полученные от связанных сторон по состоянию на 31.12.2016, 31.12.2015 и 31.12.2014 отсутствуют.

### 3.10 Кредиторская задолженность и прочие обязательства

По строке 1450 «Прочие обязательства» Раздела IV «Долгосрочные обязательства» Бухгалтерского баланса в качестве долгосрочной кредиторской задолженности, в том числе учитываются авансы полученные, включая НДС. Сумма прочих долгосрочных обязательств в бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2016 составляет 2 000 377 тыс. руб. (на 31.12.2015 - 1 106 797 тыс. руб., на 31.12.2014 - 516 092 тыс. руб.). Срок исполнения указанных обязательств наступает по истечении 12 месяцев после отчетной даты.

В составе краткосрочной кредиторской задолженности учтены авансы, по строке 1526 «Авансы полученные» по состоянию на 31.12.2016 в сумме 3 091 827 тыс. руб. (на 31.12.2015 - 2 856 543 тыс. руб., на 31.12.2014 - 2 564 885 тыс. руб.), в том числе полученные по договорам технологического присоединения в сумме 2 920 088 тыс. руб. (на 31.12.2015 - 2 763 467 тыс. руб., на 31.12.2014 - 2 221 176 тыс. руб.).

НДС с авансов полученных в размере 477 761 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2016 (на 31.12.2015 - 435 465 тыс. руб., на 31.12.2014 - 391 253 тыс. руб.) отражается по строке 1260 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса. НДС с авансов полученных, учтенных в составе «Долгосрочных обязательств», отражается в составе внеоборотных активов по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» в размере 284 443 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2016 (на 31.12.2015 - 157 769 тыс. руб., на 31.12.2014 - 67 558 тыс. руб.).

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности и просроченной кредиторской задолженности раскрыта в Приложениях 23, 24.



### 3.11 Информация о рисках хозяйственной деятельности

Политика Общества по управлению рисками утверждена Советом директоров Общества с целью выявления и анализа рисков, которым подвергается Общество, установления допустимых предельных значений риска и соответствующих механизмов контроля, а также для мониторинга рисков и соблюдения установленных ограничений. Политика и системы управления рисками регулярно анализируются на предмет необходимости внесения изменений в связи с изменениями рыночных условий и деятельности Общества. Управление рисками рассматривается как один из важнейших элементов стратегического управления и внутреннего контроля.

В Обществе установлены стандарты и процедуры обучения и управления с целью создания упорядоченной и действенной системы контроля, в которой все работники понимают свою роль и обязанности.

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков хозяйственной деятельности.

#### *Отраслевые риски*

Отраслевой риск обусловлен изменениями в экономическом состоянии отрасли и их степенью как внутри отрасли, так и по сравнению с другими отраслями. Отраслевой риск связан с кредитным риском и оказывает на него непосредственное влияние.

Законодательство РФ об электроэнергетике проходит стадию формирования, подвержено частым изменениям и допускает неоднозначное толкование. Вследствие этих причин участники рынка электроэнергии достаточно часто фиксируют разногласия в трактовке норм законодательства, и на их основании условий договоров, что приводит к разногласиям в оценке взаимных обязательств, и возникновению риска значительного роста просроченной дебиторской задолженности, и роста безнадежной дебиторской задолженности за услуги по передаче электроэнергии, связанные с разногласиями с потребителями, в частности со сбытовыми компаниями по применению отраслевого законодательства в части расчетов за услуги по передаче электроэнергии.

Следствием этого является возникновение оспариваемой и просроченной дебиторской задолженности за услуги по передаче электроэнергии, что приводит к снижению ликвидности и финансовой устойчивости Общества.

В целях снижения себестоимости продукции крупные энергоемкие промышленные предприятия принимают меры к оптимизации схем внешнего электроснабжения путем присоединения к ЕНЭС, сооружают собственные объекты по производству электрической энергии. Имеются случаи, когда вновь проектируемые промышленные объекты предусматривают собственную генерацию в качестве основного источника питания. В районах газонефтедобычи потребителями развивается технология использования попутного газа для выработки электрической энергии на производственные нужды. Эти обстоятельства на фоне государственной политики по сдерживанию роста тарифов естественных монополий создают условия, при которых полное возмещение постоянных расходов за счет тарифов на передачу электроэнергии на уровне предшествующих лет становится невозможным. При этом, за 2016 год в регионах деятельности ПАО «МРСК Северо-Запада» фактический объем энергопотребления увеличился по сравнению с прошлым годом, что привело к увеличению объемов передачи электрической энергии на 1,91%, в том числе, увеличили потребление из сети Общества такие крупные потребители как ОАО «Кондопога» в Республике Карелия, ПАО «Акрон» в Новгородской области.

Обществом предпринимаются следующие мероприятия для минимизации вышеназванных рисков:



- текущий контроль соблюдения договорных условий с контрагентами, а также своевременное инициирование договорной кампании по урегулированию спорных вопросов;
- осуществляется взаимодействие с региональными органами регулирования тарифов для установления экономически обоснованных тарифов, компенсирующих все затраты Общества и обеспечивающих реализацию инвестиционной программы в необходимом объеме;
- систематический анализ причин возникновения конфликтов с потребителями, в том числе причин разногласий при согласовании объема переданной электроэнергии и разработка планов мероприятий по устранению причин возникновения конфликтов с потребителями;
- наработка судебной практики и создание положительных прецедентов в случаях, когда потребитель неправомерно оспаривает принадлежность ему точек поставки (например, отказ исполнителей коммунальных услуг фиксировать объем электроэнергии, потребленной на общедомовые нужды или определенные по общедомовому прибору учета);
- ограничение режима потребления электрической энергии в отношении должников, в отношении которых ограничение возможно и допустимо;
- разработка жестких программ управления издержками, введение в систему оценки эффективности управления компанией показателей, отражающих снижение уровня операционных расходов, снижения стоимости закупок;
- взаимодействие с администрациями регионов с целью пересмотра и утверждения инвестиционных программ, учитывающих необходимый объем работ для поддержания надежности системы, а также выполнения работ по реконструкции объектов для присоединения новых заявителей;
- реализация программы повышения энергоэффективности и энергосбережения.

### *Управление рисками, связанными с капиталом*

Управление капиталом направлено на поддержание устойчивой базы капитала Общества, а также обеспечение будущего развития бизнеса и одновременной максимизации прибыли для акционеров за счет оптимизации соотношения заемных и собственных средств. Руководство Общества регулярно анализирует структуру капитала. На основании результатов такого анализа Общество поддерживает сбалансированность общей структуры капитала за счет привлечения заемных средств и погашения существующей задолженности.

### *Кредитные риски*

Кредитный риск заключается в том, что контрагент может не исполнить свои обязательства перед Обществом в срок, что повлечет за собой возникновение убытков. Кредитный риск возникает в связи с денежными средствами и их эквивалентами, депозитами в банках, а также авансовыми платежами, выплаченными покупателям, в том числе в связи с необеспеченной дебиторской задолженностью по основной деятельности и прочей дебиторской задолженностью. Балансовая стоимость финансовых активов представляет собой максимальную сумму, которая может быть подвержена кредитному риску.

Подверженность Общества кредитному риску определяется, в основном, индивидуальными характеристиками каждого контрагента.

### *Риск ликвидности*

Риск ликвидности - это риск того, что у Общества возникнут сложности при выполнении обязанностей, связанных с финансовыми обязательствами, которые подлежат погашению денежными средствами или другими финансовыми активами.

Подход Общества к управлению ликвидностью состоит в том, чтобы обеспечить насколько это возможно, постоянное наличие у Общества ликвидных средств, достаточных для



погашения своих обязательств в срок, как при нормальных, так и при напряженных условиях, не допуская возникновения неприемлемых убытков и не подвергая риску репутацию Общества.

Ликвидность Общества тщательно контролируется и управляется. Общество осуществляет детальное бюджетирование и прогнозирование движения денежных средств, чтобы гарантировать наличие достаточных денежных средств для покрытия платежных обязательств.

### *Процентный риск*

Изменение процентных ставок влияет главным образом на стоимость заемного капитала и рост затрат на его обслуживание.

Рост процентных ставок, связанный с недостатком ликвидности в банковской системе, может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности Общества, поскольку Общество использует в своей деятельности заемные средства.

В настоящее время, на фоне стабильности финансового рынка, процентные ставки по вновь привлекаемым кредитам и ссудной задолженности снизились. Повышение ставок возможно только в случае повышения Ключевой ставки Центрального Банка РФ, что в ближайшей перспективе представляется маловероятным.

Кроме этого, диверсификация кредитного портфеля по банкам позволяет гибко управлять процентными ставками.

Менеджмент ПАО «МРСК Северо-Запада» полагает, что сможет обеспечивать реализацию сбалансированной финансово-экономической политики, направленной на долгосрочное развитие электросетевого комплекса в регионах присутствия Общества. Соответственно, настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена с учетом принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что Общество продолжит осуществлять операции в обозримом будущем, а также сможет реализовывать свои активы и отвечать по своим обязательствам по мере наступления срока их погашения.

## **4 Пояснения к показателям Отчета о финансовых результатах**

### **4.1 Выручка и себестоимость**

Во исполнение требований ст. 23 Федерального закона «Об электроэнергетике» от 26.03.2003 №35-ФЗ, Приказа Министерства энергетики РФ «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» от 13.12.2011 №585 Общество как организация, осуществляющая регулируемые виды деятельности, ведет раздельный учет доходов и расходов на производство, передачу и сбыт электрической энергии, а так же технологическое присоединение к электрическим сетям. В частности, раздельный учет ведется по субъектам РФ, на территории которых осуществляется тарифное регулирование.

Общество осуществляет производство электрической энергии с использованием дизельных электростанций. Производство электроэнергии на дизельных электростанциях характеризуется территориальным расположением источников в удаленной и труднодоступной местности, где отсутствуют централизованные источники электроснабжения, либо использованием дизельных электростанций как резервных источников электроснабжения при выводе основных источников в ремонт или возникновении аварийной ситуации.

Общество так же осуществляет производство и реализацию тепловой энергии - отпуск в тепловую сеть тепловой энергии, произведенной котельными Общества на территории, где



отсутствуют источники теплоснабжения (за вычетом тепловой энергии, использованной на собственные нужды).

Деятельность по реализации прочих работ и услуг не подлежит государственному регулированию и включает в себя:

- услуги по оперативно-техническому обслуживанию электросетевого оборудования сторонних организаций;
- транспортные услуги;
- услуги по введению ограничений потребления электроэнергии;
- прочие услуги промышленного и непромышленного характера.

Информация о себестоимости реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат раскрыта в Приложении 1.

## **4.2 Прочие доходы и расходы**

Информация о прочих доходах и расходах раскрыта в Приложении 32.

## **4.3 Прибыль на акцию**

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам - владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана, как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль на акцию в 2016 году составила 0,00477 руб. Базовая прибыль на акцию в 2015 году составила 0,00672 руб. Базовый убыток на акцию в 2014 году составил 0,00647 руб.

Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию, разведенной прибыли представлена в Приложении 2.

## **4.4 Расчеты по налогу на прибыль**

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 №114н (с изменениями и дополнениями) в бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрывается информация о постоянных налоговых обязательствах (активах), отложенных налоговых активах/обязательствах и их изменениях.

В бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2016 отражены отложенные налоговые обязательства в сумме 2 801 758 тыс. руб. (на 31.12.2015 - 2 746 759 тыс. руб., на 31.12.2014 - 2 609 848 тыс. руб.) и отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.2016 в сумме 931 923 тыс. руб. (на 31.12.2015 - 900 157 тыс. руб., на 31.12.2014 - 844 152 тыс. руб.).

Информация о налогообложении прибыли раскрыта в Приложении 3 и Приложении 28.

# **5 Прочие пояснения к отчетности**

## **5.1 Информация по сегментам**

ПАО «МРСК Северо-Запада» осуществляет свою деятельность на территории семи субъектов федерации, расположенных в Северо-Западном регионе: Республика Карелия, Республика Коми, Архангельская область, Вологодская область, Мурманская область, Новгородская область, Псковская область. Исходя из места расположения активов и рынков сбыта, Общество выделяет следующие отчетные сегменты, соответствующие филиалам: Архэнерго, Вологдаэнерго, Карелэнерго, Колэнерго, Комиэнерго, Новгородэнерго,



Псковэнерго. Основными видами услуг, оказываемыми Обществом, являются передача электрической энергии по распределительным электрическим сетям и технологическое присоединение энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям.

В соответствии с приказами Министерства энергетики РФ ПАО «МРСК Северо-Запада» выполняло функции гарантирующего поставщика на территории Новгородской области в отношении зон двух предшествующих участников рынка (в отношении зоны деятельности ОАО «Новгородоблэнерго» и в отношении зоны деятельности в границах балансовой принадлежности электрических сетей ОАО «Новгородоблэнерго», за исключением территории, находящейся в соответствующей зоне деятельности гарантирующего поставщика ОАО «Оборонэнерго» с 01.04.2013 по 31.12.2013 и с 01.10.2013 по 01.10.2014 соответственно и на территории Мурманской области (в отношении зоны деятельности ОАО «Кольская сбытовая энергетическая компания») с 01.03.2013 по 01.02.2015.

Показатель	ПО «Колэнерго»		ПО «Энергосбыт» «Новгородэнерго»		ПО «Новгородэнерго» «Новгородэнерго»		ИТОГО	
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2015
Выручка от перепродажи э/э и мощности	-	946 026	-	-	-	-	-	946 026
Себестоимость перепродажи э/э и мощности	-	(782 158)	-	-	-	-	-	(782 158)
в том числе покупная э/э и мощность	-	(486 736)	-	-	-	-	-	(486 736)
Коммерческие расходы	-	(65 982)	-	(110)	-	(3 831)	-	(69 923)
Прибыль (убыток) от продаж	-	(388 850)	-	(110)	-	(3 831)	-	(392 791)

Оценка показателей отчетных сегментов осуществляется во исполнение требований ст. 23 Федерального закона «Об электроэнергетике» от 26.03.2003 №35-ФЗ, Приказа Министерства энергетики РФ «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» от 13.12.2011 №585 в соответствии с критериями, изложенными в Методике распределения управленческих расходов, утверждённой 27.06.2008 Генеральным директором ОАО «МРСК Северо-Запада».

Активы и обязательства отчетных сегментов на 31.12.2016 суммарно составляют 97% и 35% соответственно от активов и обязательств Общества в целом (на 31.12.2015 - 97% и 33% соответственно).

Общество оказало услуги по передаче электроэнергии нескольким существенным покупателям, выручка от продаж которым составила не менее 10% от соответствующего вида выручки Общества.



Наименование услуги	Наименование покупателя	Наименование отчетного сегмента	тыс. руб.	
			Выручка (без НДС) 2016 год	2015 год
Передача электроэнергии	ПАО «Архэнергосбыт»	Архэнерго	3 678 172	3 826 377
	ОАО «Коми энергосбытовая компания»	Комиэнерго	3 379 310	3 457 024
	ОАО «Псковэнергосбыт»	Псковэнерго	3 261 840	3 200 642

Информация по отчетным сегментам раскрыта в Приложении 34.

## 5.2 Информация о связанных сторонах

В настоящих пояснениях раскрыта существенная информация в отношении связанных сторон.

Информация об аффилированных лицах ПАО «МРСК Северо-Запада» в соответствии с Кодексом корпоративного поведения и требованиями нормативных документов Федеральной службы по финансовым рынкам России раскрывается и публикуется в сети Интернет на сайте [www.mrsksevpz.ru](http://www.mrsksevpz.ru).

ПАО «Российские сети» (далее - Основное хозяйствующее общество) принадлежит 55,38% акционерного капитала ПАО «МРСК Северо-Запада».

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям осуществляются согласно заключенным договорам, форма расчетов - безналичная. Расчеты с организациями осуществляются в рублях.

Обществом оказаны услуги по передаче электроэнергии, по технологическому присоединению, предоставлено имущество в аренду, оказаны транспортные услуги, реализованы товарно-материальные ценности следующим организациям:

Наименование связанных сторон	тыс. руб.	
	2016 год	2015 год
<b>Выручка от продаж (без НДС)</b>	<b>8 537 791</b>	<b>8 469 938</b>
Основное хозяйственное общество	1 230	1 230
Дочерние хозяйственные общества	3 267 977	3 231 077
Прочие связанные стороны	5 268 584	5 237 631

Обществу оказали транспортные услуги, консультационные услуги, услуги по охране объектов, техническому обслуживанию оборудования, поставку основных средств и товарно-материальных ценностей, продали электроэнергию на уровне потерь в сетях, предоставили имущество в аренду следующие организации:

Наименование связанных сторон	тыс. руб.	
	2016 год	2015 год
<b>Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)</b>	<b>12 373 476</b>	<b>10 987 205</b>
Основное хозяйственное общество	201 902	196 976
Дочерние хозяйственные общества	671 078	576 331
Прочие связанные стороны	11 500 496	10 213 898



Задолженность Общества по расчетам с организациями составила:

тыс. руб.

Наименование связанных сторон	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2016	на 31.12.2015
<b>Задолженность</b>	<b>1 550 972</b>	<b>3 013 155</b>	<b>1 860 734</b>	<b>3 242 658</b>
Основное хозяйственное общество	-	-	11 381	11 381
Дочерние хозяйственные общества	212 020	389 073	3 359	31 163
Прочие связанные стороны	1 338 952	2 624 082	1 845 994	3 200 114

Списание дебиторской задолженности связанных сторон за счет ранее созданного резерва в 2016 году не производилось, 2015 году - 12 590 тыс. руб.

#### *Вознаграждение основному управленческому персоналу*

В отчетном периоде Обществом основному управленческому персоналу (членам Правления, Совета Директоров и руководителям категории высших менеджеров) выплачены краткосрочные вознаграждения за выполнение возложенных на них функций. В 2016 году сумма вознаграждений составила 193 274 тыс. руб., в том числе компенсации при увольнении в размере 6 766 тыс. руб., в 2015 году вознаграждение основному управленческому персоналу составило 129 447 тыс. руб., в том числе компенсации при увольнении в размере 7 636 тыс. руб.

Вознаграждение включает суммы оплаты труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, в негосударственный пенсионный фонд, оплату добровольного медицинского страхования, коммунальных услуг, ежегодный оплачиваемый отпуск, единовременные вознаграждения по окончании трудовой деятельности и иные краткосрочные вознаграждения.

Общество не совершает никаких операций и не имеет остатков по расчетам с основным управленческим персоналом и их близкими родственниками, за исключением вышеуказанных.

### **5.3 Оценочные обязательства и условные обязательства**

#### *Оценочные обязательства*

Отраженные в отчетности оценочные обязательства сформированы, основываясь на оценке обязательств Общества в отношении:

- персонала: резерв под годовое вознаграждение, резерв под оценочные обязательства на суммы будущих выплат за неиспользованные на отчетную дату отпуска, использование планируется в течение 2016 года;
- контрагентов: резервы под оценочные обязательства.

Информация об оценочных обязательствах Общества раскрыта в Приложении 27.

#### *Разногласия с контрагентами*

Общество полагает, что практика Общества по реализации своих услуг и исполнению обязательств в целом соответствует требованиям российского законодательства об электроэнергетике. Разногласия в оценке взаимных обязательств субъектов рынка электроэнергии, природа которых описана в разделе 3.11 «Информация о рисках хозяйственной деятельности» на протяжении нескольких отчетных периодов реализуются в том, что согласие сторон достигается в судебном порядке. Разногласия возникают по объему полезного отпуска



из-за различных подходов к его исчислению, применяемым тарифам (ценам) и точкам учета (поставки). Судебные органы могут согласиться с позицией потребителей.

Различия в расчетах натуральных показателей услуг по передаче электроэнергии влияют на расчет натуральных показателей приобретаемой Обществом у сбытовых компаний электроэнергии на компенсацию потерь в сетях. Суммы дебиторской задолженности за услуги по передаче электроэнергии, которые оспариваются потребителями, при условии негативной судебной практики по соответствующим спорам, включаются в резервы по сомнительным долгам, а суммы непризнанной задолженности за приобретенную электроэнергию на компенсацию потерь в таких случаях - включаются в состав оценочных обязательств. При этом споры по обязательствам оплатить электроэнергию на компенсацию потерь в судебном порядке зачастую не рассматриваются и урегулируются сторонами после разрешения спора по вырубке.

Информация о разногласиях со сбытовыми компаниями раскрыта в Приложении 22.

### *Страхование*

Общество страхует некоторые активы, жизнь и здоровье сотрудников, гражданскую ответственность, а также ряд иных рисков, однако не имеет полной страховой защиты в отношении своих производственных сооружений, убытков, вызванных остановками производства, или возникших обязательств перед третьими сторонами в связи с ущербом, нанесенном объектам недвижимости или окружающей среде в результате аварий или деятельности Общества. До тех пор, пока Общество не будет иметь полноценного страхового покрытия, существует риск того, что утрата или повреждение определенных активов может оказать существенное негативное влияние на деятельность и финансовое положение Общества.

### *Привлечение кредитных ресурсов*

В результате продолжающегося глобального экономического кризиса в целом ряде наиболее экономически развитых стран мира наблюдается нестабильность на рынках капитала. Ряд крупных международных финансовых институтов находится в состоянии банкротства, поглощения другими финансовыми институтами и/или получают финансовую поддержку от государства.

Несмотря на меры, которые были или могут быть предприняты правительством РФ для стабилизации ситуации, вследствие нестабильности мировых рынков капитала и кредитных рынков, включая Российскую Федерацию, существует экономическая неопределенность относительно доступности и стоимости кредитования, как для Общества, так и для его контрагентов. Ситуация экономической неопределенности может сохраниться в ближайшем будущем. В связи с этим существует риск того, что возмещаемая стоимость активов Общества может оказаться ниже их балансовой стоимости, что соответствующим образом скажется на прибыльности Общества.

Усилия руководства по улучшению ситуации с ликвидностью Общества, в основном, направлены на увеличение потоков денежных средств от основной деятельности за счет увеличения выручки от реализации, а также на увеличение прибыли за счет реализации программ сокращения издержек и рефинансирование существующих обязательств. По мнению руководства, имеющихся у Общества на данный момент возможностей получения заемных средств и потоков денежных средств от основной деятельности будет достаточно для финансирования операций Общества в течение следующего года.

### *Условные обязательства налогового характера в России*

Налоговая система Российской Федерации продолжает развиваться и характеризуется частыми изменениями законодательных норм, официальных разъяснений и судебных решений,



которые могут быть противоречивыми, что допускает их неоднозначное толкование различными налоговыми органами. Правоприменительная практика находится в стадии формирования. Проверками и расследованиями в отношении правильности исчисления налогов занимаются несколько регулирующих органов, имеющих право налагать крупные штрафы и начислять пени. Правильность исчисления налогов в отчетном периоде может быть проверена в течение трех последующих календарных лет, однако, при определенных обстоятельствах, этот срок может быть увеличен.

Руководство, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, официальных документов и судебных решений, считает, что обязательства по налогам отражены в полном объеме по состоянию на 31.12.2016, 31.12.2015, и 31.12.2014. Однако толкования регулирующих органов могут отличаться, и, если регулирующим органам удастся настоять на правильности своей трактовки, последствия для настоящей отчетности могут быть существенными.

#### *Судебные иски*

В течение года Общество участвовало в ряде судебных разбирательств в качестве истца и ответчика. По мнению руководства Общества, существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу, не могут оказать существенного негативного влияния на результаты деятельности, финансовое положение или денежные потоки Общества, и информация о них была надлежащим образом отражена или раскрыта в данной финансовой отчетности.

### **5.4 Наличие ценностей, учитываемых на забалансовых счетах**

Информация о наличии ценностей, учитываемых Обществом на забалансовых счетах, представлена в Приложении 33.

### **5.5 Государственная помощь**

Информация о полученной Обществом государственной помощи представлена в Приложении 30.

### **5.6 События после отчетной даты**

После 31.12.2016 не произошло событий, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества.

### **5.7 Дополнительная информация**

*Данные о совокупных затратах на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов.*

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

В соответствии с п.5 ст. 22 Федерального закона от 23.11.2009 №261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ», в таблице представлены данные о совокупных затратах на оплату использованных энергетических ресурсов.

**РОССЕТИ**МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ  
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ  
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ  
СЕВЕРО-ЗАПАДА

Вид энергетических ресурсов	2016 год		2015 год	
	Объем потребления	Затраты*, тыс. руб.	Объем потребления	Затраты*, тыс. руб.
Использовано				
энергетических ресурсов	X	5 395 751	X	4 890 819
Электрическая энергия, тыс.кВт.ч	2 567 294	5 310 354	2 592 511	4 812 338
Электроэнергия на компенсацию потерь	2 484 763	5 110 254	2 510 945	4 629 786
Электроэнергия на хозяйственные (производственные) нужды	82 531	200 100	81 566	182 552
Тепловая энергия, г.кал.	55 433	85 397	53 432	78 481

\* - затраты приводятся без НДС

Генеральный директор

Заместитель Генерального директора по экономике и  
финансамГлавный бухгалтер - начальник департамента  
бухгалтерского и налогового учета и отчетности

А.В. Летягин

П.В. Ширяев

И.Г. Жданова

" 04 " марта 2017 года



## 6 Приложения

**Приложение 1. Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат**

Показатель		За	За
Наименование	Код	2016 г.	2015 г.
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	38 176 778	35 547 757
в том числе			
материальные затраты	6511	22 285 233	20 412 175
затраты на оплату труда	6512	7 698 737	7 206 514
отчисления на социальные нужды	6513	2 202 431	2 068 399
амортизация	6514	4 240 436	4 162 961
прочие затраты	6515	1 749 941	1 697 708
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	(631)	984
в том числе			
незавершенного производства	6521	(631)	984
готовой продукции	6522	-	-
покупных товаров	6523	-	-
товаров отгруженных	6524	-	-
вспомогательного сырья	6525	-	-
<b>Итого себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)</b>	<b>6500</b>	<b>38 177 409</b>	<b>35 546 773</b>
в том числе:			
себестоимость реализованных товаров	6530	-	486 736
услуг управления на сторону	6540	-	-
Коммерческие расходы	6550	56 199	111 642
в том числе			
материальные затраты	6551	1 045	9 844
затраты на оплату труда	6552	38 338	69 815
отчисления на социальные нужды	6553	11 131	20 611
амортизация	6554	2	462
прочие затраты	6555	5 683	10 910
Управленческие расходы	6560	1 103 943	983 507
в том числе			
материальные затраты	6561	52 192	51 426
затраты на оплату труда	6562	519 516	445 784
отчисления на социальные нужды	6563	117 187	97 442
амортизация	6564	11 447	12 167
прочие затраты	6565	403 601	376 688

Справочно:

- расходы на аренду имущества
- налоги и сборы (в том числе аренда земли)
- страховые взносы
- расходы на услуги инфраструктурных организаций (ОАО "АТС", ЗАО "ЦФР")
- расходы на покупную электроэнергию на компенсацию потерь
- резерв по расходам на покупную электроэнергию на компенсацию потерь
- расходы на эмиссию и обслуживание ценных бумаг
- регулируемую деятельность
- осуществляющими регулируемую деятельность
- имущества)

113 553	114 249
515 718	462 654
2 330 749	2 186 450
-	1 273
5 110 254	4 629 294
-	-
-	-
13 959 422	12 177 890
-	-
-	-



Приложение 2. Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разводненная прибыль на акцию

Показатель		3а 2016 год	3а 2015 год
Наименование	Код		
1	2	3	4
<b>Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода</b>	6610	456 889	644 016
Дивиденды по привилегированным акциям <sup>3</sup>	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	456 889	644 016
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	95 785 923 138	95 785 923 138
<b>Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)</b>	6620	0,00477	0,00672
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621	-	-
<b>Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении</b>	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	-	-
<b>Разводненная прибыль на акцию (руб.)</b>	6640	0,00477	0,00672
скорректированная величина базовой прибыли	6641	-	-
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642	-	-

**Приложение 3. Налогообложение прибыли**

Показатель	Код	За 2016 год	За 2015 год
1	2	3	4
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	6710	744 957	880 099
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	744 957	880 099
Постоянные разницы	6711	895 667	1 552 969
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	277 122	(348 796)
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	(181 177)	(782 723)
Налоговая база	6714	1 736 569	1 301 549
<b>Расход по налогу на прибыль</b>	6720	238 429	287 178
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	148 991	176 020
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	179 133	310 594
Расход (доход) по отложенным налогам	6723	19 188	(226 304)
в том числе:			
изменение отложенного налогового актива	67231	55 424	(69 759)
изменение отложенного налогового обязательства	67232	(36 236)	(156 545)
Текущий налог на прибыль	6724	(347 314)	(260 310)
Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6725	89 438	111 158
<b>Иные налоговые платежи и санкции из прибыли</b>	6730	(49 380)	139 373
<b>Прибыль (убыток) от обычной деятельности</b>	6740	456 889	644 016



**Приложение 4. Расчет оценки стоимости  
чистых активов акционерного общества**

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г. (8)	На 31 декабря 2015 г. (7)	На 31 декабря 2014 г. (6)
1		2	3	4	5
I.	Активы				
1.	Нематериальные активы	1110	354	431	507
2.	Результаты исследований и разработок	1120	7 237	7 495	7 976
3.	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4.	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.	Основные средства	1150	40 730 713	40 832 117	40 925 401
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	572 013	502 339	1 437 771
8.	Прочие внеоборотные активы <sup>2</sup>	1180+1190	1 514 431	1 360 172	1 219 699
9.	Запасы	1210	808 615	927 500	792 884
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	263 544	79 480	167 283
11.	Дебиторская задолженность <sup>3</sup>	1230	13 459 391	15 316 012	14 876 772
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	337 296	54 740	974 514
13.	Прочие оборотные активы <sup>1</sup>	1260	598 745	526 667	501 962
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		58 292 339	59 606 953	60 904 769
II.	Обязательства				
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	14 319 493	9 940 611	14 913 056
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 801 758	2 746 759	2 609 848
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	565 134	701 783	566 817
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	2 000 377	1 106 797	516 092
19.	Краткосрочные заемные средства	1510	224 128	5 103 846	3 539 292
20.	Кредиторская задолженность <sup>4</sup>	1520	10 698 628	12 371 067	11 764 472
21.	Прочие краткосрочные обязательства <sup>5</sup>	1550	-	-	-
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		30 609 518	31 970 863	33 909 577
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итог обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		27 682 821	27 636 090	26 995 192

Приложение 5. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			На начало года				Изменения за период								На конец периода			
			Период	Код	Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Убыток от обесценения	Переоценка			Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	
Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения																
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г. (1)	715	(284)	-	431	-	-	-	-	(77)	-	-	-	715	(361)	-	354
	5110	за 2015 г. (2)	715	(208)	-	507	-	-	-	-	(76)	-	-	-	715	(284)	-	431
	5101	за 2016 г. (1)	715	(284)	-	431	-	-	-	-	(77)	-	-	-	715	(361)	-	354
	5111	за 2015 г. (2)	715	(208)	-	507	-	-	-	-	(76)	-	-	-	715	(284)	-	431
в том числе:																		
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51011	за 2016 г. (1)	642	(231)	-	411	-	-	-	-	(67)	-	-	-	642	(298)	-	344
	51111	за 2015 г. (2)	642	(164)	-	478	-	-	-	-	(67)	-	-	-	642	(231)	-	411
	51012	за 2016 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51112	за 2015 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51013	за 2016 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	51113	за 2015 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51014	за 2016 г. (1)	73	(53)	-	20	-	-	-	-	(10)	-	-	-	73	(63)	-	10
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51114	за 2015 г. (2)	73	(44)	-	29	-	-	-	-	(9)	-	-	-	73	(53)	-	20
	5102	за 2016 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация Общества	5112	за 2015 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5103	за 2016 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2015 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## Приложение 6. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>НИОКР - всего</b>	5140	за 20 16 г. (1)	8 754	(1 259)	-	-	-	(258)	8 754	(1 517)
	5150	за 20 15 г. (2)	8 754	(778)	-	-	-	(481)	8 754	(1 259)
<b>Из них:</b>										
Расходы на НИОКР, результаты которых используются для производственных нужд	5141	за 20 16 г. (1)	8 754	(1 259)	-	-	-	(258)	8 754	(1 517)
	5151	за 20 15 г. (2)	8 754	(778)	-	-	-	(481)	8 754	(1 259)
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5142	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5152	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5154	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-

## Приложение 7. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА

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

# Приложение 8. 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	амортизация по поступившим объектам	на начало года			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	на начало года	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016 г.	62 131 257	(23 815 116)	38 316 141	4 859 372	-	(84 286)	48 187	(4 251 496)	-	-	66 906 343	(28 018 425)	38 887 918		
	5210	за 2015 г.	58 087 532	(19 658 581)	38 428 951	4 070 111	-	(26 386)	19 408	(4 175 943)	-	-	62 131 257	(23 815 116)	38 316 141		
в том числе:																	
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2016 г.	62 121 444	(23 815 116)	38 306 328	4 858 635	-	(84 284)	48 187	(4 251 496)	-	-	66 895 795	(28 018 425)	38 877 370		
	5211	за 2015 г.	58 077 719	(19 658 581)	38 419 138	4 070 111	-	(26 386)	19 408	(4 175 943)	-	-	62 121 444	(23 815 116)	38 306 328		
в том числе:																	
производственные здания	52011	за 2016 г.	5 085 652	(1 253 545)	3 812 107	166 608	-	(13 936)	5 596	(178 124)	-	-	5 218 324	(1 426 073)	3 792 251		
	52111	за 2015 г.	4 992 511	(1 072 605)	3 919 906	73 535	-	(395)	340	(181 280)	-	-	5 065 652	(1 253 545)	3 812 107		
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2016 г.	2 356 110	(713 835)	1 642 275	315 644	-	(6 403)	2 746	(135 639)	-	-	2 665 351	(846 728)	1 818 623		
	52112	за 2015 г.	2 184 342	(590 366)	1 593 946	172 236	-	(468)	-	(123 439)	-	-	2 356 110	(713 835)	1 642 275		
линии электропередачи и устройств к ним	52013	за 2016 г.	29 534 992	(10 693 293)	18 841 699	2 059 149	-	(9 403)	3 107	(2 054 533)	-	-	31 584 738	(12 744 719)	18 840 019		
	52113	за 2015 г.	27 937 849	(8 695 872)	18 831 686	2 013 364	-	(5 930)	2 645	(2 000 066)	-	-	29 534 992	(10 693 293)	18 841 699		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2016 г.	17 937 849	(7 034 339)	10 903 510	1 534 860	-	(15 953)	5 658	(1 155 423)	-	-	19 456 716	(8 184 104)	11 272 612		
	52114	за 2015 г.	16 786 958	(6 899 984)	9 886 974	1 153 798	-	(2 907)	2 493	(1 137 848)	-	-	17 937 849	(7 034 339)	10 903 510		
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2016 г.	80 306	(68 298)	12 008	2 070	-	(777)	667	(5 494)	-	-	81 599	(73 125)	8 474		
	52115	за 2015 г.	80 063	(60 431)	19 632	538	-	(293)	291	(8 158)	-	-	80 306	(68 298)	12 008		
прочие	52016	за 2016 г.	7 146 535	(4 051 806)	3 094 729	780 304	-	(37 772)	30 413	(722 283)	-	-	7 889 067	(4 743 676)	3 145 391		
	52116	за 2015 г.	6 506 287	(3 340 293)	3 165 994	656 641	-	(16 393)	13 639	(725 152)	-	-	7 146 535	(4 051 806)	3 094 729		
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2016 г.	9 813	-	9 813	737	-	(2)	-	-	-	-	10 548	-	10 548		
	5212	за 2015 г.	9 813	-	9 813	-	-	-	-	-	-	-	9 813	-	9 813		
в том числе:																	
земельные участки	52021	за 2016 г.	9 813	-	9 813	737	-	(2)	-	-	-	-	10 548	-	10 548		
	52121	за 2015 г.	9 813	-	9 813	-	-	-	-	-	-	-	9 813	-	9 813		
объекты природопользования	52022	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	52122	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5213	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:																	
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5231	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5232	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

**Приложение 9. 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	24-600	Линейный
Сооружения, кроме ЛЭП	7002	24-600	Линейный
Линии электропередачи и устройства к ним	7003	24-180	Линейный
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	7004	24-120	Линейный
Производственный и хозяйственный инвентарь	7005	24-120	Линейный
Прочие	7006	24-120	Линейный



**Приложение 10. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации**

Наименование показателя	Код	За 2016 год	За 2015 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 342 204	1 444 923
в том числе:			
производственные здания	5261	25 734	5 878
сооружения, кроме ЛЭП	5262	33 025	19 422
линии электропередачи и устройства к ним	5263	1 172 472	1 231 909
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	65 670	161 060
производственный и хозяйственный инвентарь	5265	-	-
прочие	5266	45 303	26 654
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	21 728	2 006
в том числе:			
производственные здания	5271	7 522	51
сооружения, кроме ЛЭП	5272	-	-
линии электропередачи и устройства к ним	5273	5 723	1 882
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	8 483	62
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	-	-
прочие	5276	-	11



**Приложение 11. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 2016 г. (1)	На <u>31 декабря</u> 2015 г. (2)	На <u>31 декабря</u> 2014 г. (3)
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	119 660	112 882	87 455
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	4 548 417	4 515 030	4 396 363
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	149 022	383 947	114 181
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	27 333	25 955	23 569
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

# Приложение 12. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 16 г. (1)	2 476 035	4 495 284	(16 576)	(5 136 470)	1 818 273
5250	за 20 15 г. (2)	2 475 587	4 324 067	(26 825)	(4 296 794)	2 476 035	
в том числе:							
Производственного назначения	5241	за 20 16 г. (1)	2 476 035	4 495 071	(16 576)	(5 136 257)	1 818 273
5251	за 20 15 г. (2)	2 475 587	4 324 067	(26 825)	(4 296 794)	2 476 035	
незавершенное строительство	52411	за 20 16 г. (1)	2 220 775	3 616 999	(16 469)	(4 317 427)	1 503 878
52511	за 20 15 г. (2)	2 303 272	3 590 948	(26 363)	(3 647 082)	2 220 775	
приобретение основных средств	52412	за 20 16 г. (1)	268	548 334	-	(527 343)	21 259
52512	за 20 15 г. (2)	8 718	409 214	-	(417 664)	268	
оборудование к установке	52413	за 20 16 г. (1)	114 056	233 959	(107)	(291 282)	56 626
52513	за 20 15 г. (2)	66 657	277 820	(462)	(229 959)	114 056	
прочие	52414	за 20 16 г. (1)	140 936	95 779	-	(205)	236 510
52514	за 21 15 г. (2)	96 940	46 085	-	(2 089)	140 936	
Непроизводственного назначения	5242	за 20 16 г. (1)	-	213	-	(213)	-
5252	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-
незавершенное строительство	52421	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-
52521	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-
приобретение основных средств	52422	за 20 16 г. (1)	-	213	-	(213)	-
52522	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-
оборудование к установке	52423	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-
52523	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-
прочие	52424	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-
52524	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-



Приложение 13. 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	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	иные начисления	начисление резерва	погашение	выбытие списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 16 г. (1)	39 941	-	10 052	22	-	(25 493)	-	-	-	24 522	-
	5292	за 20 15 г. (2)	20 863	-	27 502	-	-	(8 424)	-	-	-	39 941	-
в том числе:													
капитальное строительство	52911	за 20 16 г. (1)	38 310	-	9 470	-	-	(24 888)	-	-	-	22 892	-
	52921	за 20 15 г. (2)	19 232	341	26 674	-	-	(7 596)	-	-	(341)	38 310	-
приобретение основных средств	52912	за 20 16 г. (1)	1 631	-	582	22	-	(605)	-	-	-	1 630	-
	52922	за 20 15 г. (2)	1 631	(341)	821	-	-	(821)	-	-	341	1 631	-
прочие	52913	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52923	за 20 15 г. (2)	-	-	7	-	-	(7)	-	-	-	-	-

# Приложение 14. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальна я стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 16 г. (1)	2 130 920	(1 700 431)	-	-	-	-	43 942	2 130 920	(1 656 489)
	5311	за 20 15 г. (2)	852 150	(458 958)	2 080 000	(801 230)	-	-	(1 241 473)	2 130 920	(1 700 431)
Вклады в уставные других обществ - всего	53021	за 20 16 г. (1)	50 920	(14 330)	-	-	-	-	13 600	50 920	(730)
	53121	за 20 15 г. (2)	50 948	(14 270)	-	(28)	-	-	(60)	50 920	(14 330)
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 16 г. (1)	36 219	(6 414)	-	-	-	-	1 549	36 219	(4 865)
	531211	за 20 15 г. (2)	36 219	(7 872)	-	-	-	-	1 458	36 219	(6 414)
	530212	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531212	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	530213	за 20 16 г. (1)	14 701	(7 916)	-	-	-	-	12 051	14 701	4 135
	531213	за 20 15 г. (2)	14 729	(6 398)	-	(28)	-	-	(1 518)	14 701	(7 916)
прочие	53022	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53023	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего											
	в том числе:										
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531231	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53024	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53124	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53025	за 20 16 г. (1)	2 080 000	(1 686 101)	-	-	-	-	30 342	2 080 000	(1 655 759)
	53125	за 20 15 г. (2)	801 202	(444 688)	2 080 000	(801 202)	-	-	(1 241 413)	2 080 000	(1 686 101)
Прочие	53026	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53126	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	первоначальная стоимость		накопленная корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 16 г. (1)	12 138	(7 219)	-	-	-	-	12 155	12 138	4 936
	5312	за 20 15 г. (2)	12 138	(6 398)	-	-	-	-	(821)	12 138	(7 219)
	53031	за 20 16 г. (1)	12 138	(7 219)	-	-	-	-	12 155	12 138	4 936
	53131	за 20 15 г. (2)	12 138	(6 398)	-	-	-	-	(821)	12 138	(7 219)
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531311	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	530312	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531312	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	530313	за 20 16 г. (1)	12 138	(7 219)	-	-	-	-	12 155	12 138	4 936
	531313	за 20 15 г. (2)	12 138	(6 398)	-	-	-	-	(821)	12 138	(7 219)
	53032	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53033	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	530331	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531331	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53034	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 16 г. (1)	2 118 782	(1 693 212)	-	-	-	-	31 787	2 118 782	(1 661 425)
	5313	за 20 15 г. (2)	840 012	(452 560)	2 080 000	(801 230)	-	-	(1 240 652)	2 118 782	(1 693 212)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)		перво- начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво- начальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ- всего	5305	за 20 16 г. (1)	71 850	-	41 911	(16 179)	-	-	-	97 582	-
	5315	за 20 15 г. (2)	2 264 969	(1 220 390)	39 300	(2 232 419)	-	-	1 220 390	71 850	-
Вклады в уставные капиталы других обществ - всего	53061	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53161	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53162	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53163	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531631	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53064	за 20 16 г. (1)	66 171	-	-	(500)	-	-	-	65 671	-
	53164	за 20 15 г. (2)	66 171	-	-	-	-	-	-	66 171	-
Депозитные вклады	53065	за 20 16 г. (1)	-	-	10 000	(10 000)	-	-	-	-	-
	53165	за 20 15 г. (2)	2 198 798	(1 220 390)	-	(2 198 798)	-	-	1 220 390	-	-
Прочие	53066	за 20 16 г. (1)	5 679	-	31 911	(5 679)	-	-	-	31 911	-
	53166	за 20 15 г. (2)	-	-	39 300	(33 621)	-	-	-	5 679	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	На конец периода перво- начальная стоимость	накопленная корректировка
			перво- начальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531731	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53074	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53174	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 16 г. (1)	71 850	-	41 911	(16 179)	-	-	-	97 582	-	-
	5317	за 20 15 г. (2)	2 264 969	(1 220 390)	39 300	(2 232 419)	-	-	1 220 390	71 850	-	-
<b>Финансовых вложений - ИТОГО</b>	5300	за 20 15 г. (1)	2 202 770	(1 700 431)	41 911	(16 179)	-	-	43 942	2 228 502	(1 656 489)	
	5310	за 20 14 г. (2)	3 117 119	(1 679 348)	2 119 300	(3 033 649)	-	-	(21 083)	2 202 770	(1 700 431)	



Приложение 15. 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
<b>Долгосрочные финансовые вложения</b>	7100	(1 700 431)	(105)	44 047	-	(1 656 489)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой	7110	(7 219)	-	12 155	-	4 936
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	(7 219)	-	12 155	-	4 936
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	71112	-	-	-	-	-
прочие	71113	(7 219)	-	12 155	-	4 936
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7113	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131	-	-	-	-	-
Прочие	7114	-	-	-	-	-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211	-	-	-	-	-
Прочие	7122	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130	(1 693 212)	(105)	31 892	-	(1 661 425)
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	(7 110)	(105)	1 549	-	(5 666)
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71311	(6 414)	-	1 549	-	(4 865)
зависимых хозяйственных обществ	71312	-	-	-	-	-
прочие	71313	(696)	(105)	-	-	(801)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	7134	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	7135	(1 686 102)	-	30 343	-	(1 655 759)
Прочие	7136	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочные финансовые вложения</b>	7200	-	-	-	-	-
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой, по которым она определялась	7210	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	72112	-	-	-	-	-
прочие	72113	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7212	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121	-	-	-	-	-
Прочие	7213	-	-	-	-	-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211	-	-	-	-	-
Прочие	7222	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72311	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	72312	-	-	-	-	-
прочие	72313	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7233	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	7234	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	7235	-	-	-	-	-
Прочие	7236	-	-	-	-	-

**Приложение 16. Иное использование финансовых вложений**

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

# Приложение 17. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 16 г. (1)	927 500	-	2 298 129	(2 417 014)	-	-	X	808 615	-
	5420	за 20 15 г. (2)	792 884	-	2 957 072	(2 822 456)	-	-	X	927 500	-
	5401	за 20 16 г. (1)	926 477	-	2 294 587	(2 412 834)	-	-	-	808 230	-
сырье и материалы	5421	за 20 15 г. (2)	791 347	-	2 421 321	(2 286 191)	-	-	-	926 477	-
	5402	за 20 16 г. (1)	984	-	2 464	(3 095)	-	-	-	353	-
	5422	за 20 15 г. (2)	-	-	1 035	(51)	-	-	-	984	-
товары отгруженные	5403	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5404	за 20 16 г. (1)	39	-	1 078	(1 085)	-	-	-	32	-
готовая продукция и товары	5424	за 20 15 г. (2)	1 537	-	534 716	(536 214)	-	-	-	39	-
	5405	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**Приложение 18. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г. (1)	На 31 декабря 2015 г. (2)	На 31 декабря 2014 г. (3)
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5441	-	-	-
незавершенное производство	5442	-	-	-
товары отгруженные	5443	-	-	-
готовая продукция и товары	54441	-	-	-
прочие запасы и затраты	54442	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5446	-	-	-
товары отгруженные	5447	-	-	-
готовая продукция и товары	5448	-	-	-
прочие запасы и затраты	5449	-	-	-

Приложение 19. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	поступление причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	выбытие описание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5501	за 20 16 г. (1)	187 380	-	8 580	12 695	-	(5 950)	-	(30)	-	(75 040)	127 635	-
в том числе:	5521	за 20 15 г. (2)	255 389	-	3 373	18 456	-	(8 297)	-	-	-	(81 541)	187 380	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 16 г. (1)	125 077	-	7 065	-	-	(4 520)	-	-	-	(74 618)	53 004	-
в том числе:	5522	за 20 15 г. (2)	200 705	-	3 345	-	-	(5 649)	-	-	-	(73 324)	125 077	-
по передаче электроэнергии	55021	за 20 16 г. (1)	116 384	-	1 519	-	-	(1 519)	-	-	-	(69 000)	47 384	-
	55221	за 20 15 г. (2)	185 384	-	-	-	-	-	-	-	-	(69 000)	116 384	-
по пехтрисебдлению	55022	за 20 16 г. (1)	8 583	-	5 546	-	-	(2 999)	-	-	-	(5 545)	5 585	-
	55222	за 20 15 г. (2)	14 694	-	3 255	-	-	(5 559)	-	-	-	(3 807)	8 583	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55223	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55224	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по доходам от аренды	55025	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55225	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по прочим	55026	за 20 16 г. (1)	110	-	-	-	-	(2)	-	-	-	(73)	35	-
	55226	за 20 15 г. (2)	627	-	90	-	-	(90)	-	-	-	(517)	110	-
Авансы выданные	5503	за 20 16 г. (1)	151	-	-	-	-	-	-	-	-	(151)	-	-
	5523	за 20 15 г. (2)	151	-	-	-	-	-	-	-	-	-	151	-
Векселя к получению	5504	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 16 г. (1)	62 152	-	1 515	12 695	-	(1 430)	-	(30)	-	(271)	74 631	-
в том числе:	5525	за 20 15 г. (2)	54 533	-	28	18 456	-	(2 648)	-	-	-	(8 217)	62 152	-
бестоцентральные векселя	55051	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55251	за 20 15 г. (2)	8 000	-	-	-	-	-	-	-	-	(8 000)	-	-
прочие	55052	за 20 16 г. (1)	62 152	-	1 515	12 695	-	(1 430)	-	(30)	-	(271)	74 631	-
	55252	за 20 15 г. (2)	46 533	-	28	18 456	-	(2 648)	-	-	-	(217)	62 152	-
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5526	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55261	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55262	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			уценка по условиям договора	на начало года	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	выбытие	восстановление резерва	перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	уценка по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>14</b>	<b>15</b>
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - в том числе:</b>	5510	за 20 16 г. (1)	16 663 126	(1 534 494)	24 954 764	233 688	(1 049 627)	(25 675 263)	(49 906)	(454 938)	118 826	75 674	15 747 145	(2 415 389)
	5550	за 20 15 г. (2)	16 716 904	(2 095 521)	24 513 003	94 001	(1 797 632)	(23 421 435)	(113 603)	(1 199 217)	2 245 056	73 473	16 663 126	(1 534 494)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 16 г. (1)	15 457 800	(1 188 046)	21 797 702	-	(970 786)	(22 617 642)	(31 907)	(113 317)	37 607	75 261	14 567 897	(2 089 318)
в том числе:	5531	за 20 15 г. (2)	15 454 961	(1 758 825)	22 715 451	-	(1 448 263)	(21 661 338)	(30 893)	(1 093 641)	1 988 149	73 260	15 457 800	(1 188 046)
по передаче электроэнергии	55111	за 20 16 г. (1)	12 732 201	(1 067 771)	21 320 339	-	(464 758)	(21 637 956)	(15 499)	(87 007)	32 905	69 000	12 381 078	(1 484 125)
по передаче электроэнергии и мощности	55311	за 20 15 г. (2)	11 676 489	(1 662 078)	20 255 855	-	(1 292 873)	(18 135 506)	(10 533)	(1 073 084)	1 876 647	69 000	12 732 201	(1 067 771)
по доходу от аренды	55112	за 20 16 г. (1)	133 989	(2 101)	163 349	-	(2 248)	(190 118)	(936)	(3 334)	-	6 188	109 138	(3 413)
по текприсоединению	55312	за 20 15 г. (2)	152 369	(400)	222 895	-	(2 201)	(244 745)	(168)	(105)	332	3 743	133 989	(2 101)
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по передаче электроэнергии и мощности	55313	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по доходу от аренды	55114	за 20 16 г. (1)	1 893 674	(83 451)	3 183	-	(502 456)	(267 224)	(14 325)	(22 669)	4 661	-	1 592 639	(566 921)
по прочим	55314	за 20 15 г. (2)	3 270 675	(48 879)	1 579 338	-	(114 242)	(2 929 737)	(6 200)	(20 302)	73 470	-	1 893 674	(83 451)
Авансы выданные	55115	за 20 16 г. (1)	23 051	(649)	21 751	-	(188)	(21 653)	(611)	-	38	-	22 548	(188)
Векселя к получению	55315	за 20 15 г. (2)	6 808	(649)	22 384	-	(649)	(6 122)	-	(9)	649	-	23 061	(649)
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	55116	за 20 16 г. (1)	674 875	(34 074)	289 080	-	(1 136)	(500 691)	(536)	(307)	3	73	462 494	(34 671)
Прочая дебиторская задолженность	55316	за 20 15 г. (2)	348 740	(46 819)	634 979	-	(38 298)	(295 228)	(13 992)	(141)	37 051	517	674 875	(34 074)
в том числе:	5512	за 20 16 г. (1)	216 856	(12 487)	776 364	-	-	(907 569)	-	(441)	2	151	85 361	(12 487)
беспроцентные векселя	5552	за 20 15 г. (2)	205 300	(2)	92 799	-	(12 487)	(81 204)	-	(39)	-	-	216 856	(12 487)
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5513	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5533	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5514	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
беспроцентные векселя	5554	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5535	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5516	за 20 16 г. (1)	988 470	(333 961)	2 380 698	233 688	(78 841)	(2 150 052)	(17 999)	(341 180)	81 219	262	1 093 887	(313 584)
беспроцентные векселя	5556	за 20 15 г. (2)	1 056 643	(336 694)	1 704 763	94 001	(336 882)	(1 678 833)	(82 710)	(105 537)	256 905	213	988 470	(333 961)
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	55161	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	55361	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	55162	за 20 16 г. (1)	48 966	-	709 037	-	-	(704 317)	-	-	-	-	53 686	-
беспроцентные векселя	55562	за 20 15 г. (2)	56 063	-	618 765	-	-	(625 862)	-	-	-	-	48 966	-
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	55163	за 20 16 г. (1)	50	-	-	-	-	(33)	-	-	-	101	118	-
Прочая дебиторская задолженность	55363	за 20 15 г. (2)	1 534	-	-	-	-	(1 484)	-	-	-	-	50	-
в том числе:	55164	за 20 16 г. (1)	939 454	(333 961)	1 671 661	233 688	(78 841)	(1 445 702)	(17 999)	(341 180)	81 219	161	1 040 083	(313 584)
беспроцентные векселя	55564	за 20 15 г. (2)	999 046	(336 694)	1 085 988	94 001	(336 882)	(1 051 547)	(82 710)	(105 537)	256 905	213	939 454	(333 961)
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	55171	за 20 16 г. (1)	389 073	-	386 731	7 001	-	(490 785)	-	-	-	-	212 020	-
Прочая дебиторская задолженность	55371	за 20 15 г. (2)	399 166	-	386 353	-	-	(396 446)	-	-	-	-	389 073	-
в том числе:	55172	за 20 16 г. (1)	389 073	-	306 731	7 001	-	(490 785)	-	-	-	-	212 020	-
беспроцентные векселя	55571	за 20 15 г. (2)	399 166	-	386 353	-	-	(396 446)	-	-	-	-	389 073	-
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	55172	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	55372	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	55173	за 20 16 г. (1)	16 850 506	(1 534 494)	24 963 344	246 383	(1 049 627)	(25 681 213)	(49 906)	(454 968)	118 826	634	15 874 780	(2 415 389)
беспроцентные векселя	55572	за 20 15 г. (2)	16 972 293	(2 095 521)	24 516 376	112 457	(1 797 632)	(23 429 732)	(113 603)	(1 199 217)	2 245 056	(8 068)	16 850 506	(1 534 494)
Итого	5550	за 20 16 г. (1)	16 850 506	(1 534 494)	24 963 344	246 383	(1 049 627)	(25 681 213)	(49 906)	(454 968)	118 826	634	15 874 780	(2 415 389)
	5550	за 20 15 г. (2)	16 972 293	(2 095 521)	24 516 376	112 457	(1 797 632)	(23 429 732)	(113 603)	(1 199 217)	2 245 056	(8 068)	16 850 506	(1 534 494)

# Приложение 20. 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	1 188 046	970 784	(69 512)	2 089 318
в том числе:					
по передаче электроэнергии	7311	1 067 771	464 758	(48 404)	1 484 125
по техприсоединению	7312	2 101	2 248	(936)	3 413
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	7313	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	7314	83 451	502 455	(18 985)	566 921
по доходам от аренды	7315	649	188	(649)	188
прочие	7316	34 074	1 135	(538)	34 671
Авансы выданные	7330	12 487	-	-	12 487
Прочая дебиторская задолженность	7320	333 961	78 840	(99 217)	313 584
<b>Итого</b>	<b>7300</b>	<b>1 534 494</b>	<b>1 049 624</b>	<b>(168 729)</b>	<b>2 415 389</b>

### Приложение 21. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г. (1)				На 31 декабря 2015 г. (2)				На 31 декабря 2014 г. (3)			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	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	9	10	11	12	13	14
Всего	5540	11 700 472	9 297 584	12 809 626	11 287 619	11 937 644	9 520 597						
В том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе	5541	11 003 980	8 914 661	12 106 990	10 918 945	11 396 821	9 316 467						
по передаче электроэнергии	55411	8 955 781	7 471 656	9 682 705	8 614 934	8 481 705	6 819 626						
по техприсоединению	55412	68 549	65 136	75 991	73 890	18 583	18 183						
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55413	-	-	-	-	-	-						
по перепродаже электроэнергии и мощности	55414	1 592 639	1 025 718	1 893 674	1 810 223	2 797 316	2 426 910						
по доходам от аренды	55415	2 196	2 008	3 325	2 676	1 992	1 343						
прочие	55416	384 815	350 143	451 295	417 222	97 225	50 405						
Прочая дебиторская задолженность	5542	696 492	382 923	702 636	368 674	540 823	204 130						



РОССЕТИ



МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ  
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ  
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ  
СЕВЕРО-ЗАПАДА

Приложение 22. 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		
ПАО "Архэнергосбыт" (передача электроэнергии, производство электроэнергии)	3 148 295	-	4 333 238	-	3 683 600	-	3 797 933	-		
ОАО "Вологодская сбытовая компания"	967 474	-	1 574 019	-	1 888 555	-	652 938	-		
АО "ТНС энерго Карелия"	495 003	460 380	3 138 294	3 062 419	3 101 315	3 064 937	531 982	457 862		
АО "Атомэнергосбыт"	362 426	-	3 382 134	-	3 309 362	-	435 198	-		
ОАО "Коми энергосбытовая компания"	721 934	420 731	3 979 034	4 026 810	4 261 320	4 180 626	439 648	266 915		
АО "Оборонэнергосбыт" (Договор № б/н от 16.08.2010 филиал "Комизнерго")	106 187	0	0	106 187	106 187	106 187	0	0		
ООО "ТНС энерго Великий Новгород"	251 034	180 238	1 590 020	1 564 064	1 397 256	1 400 773	443 798	343 529		
АО "Оборонэнергосбыт" (Договор № 183 от 05.02.2013 филиал "Новгородэнерго")	32 903	32 903	32 069	30 836	18 835	18 835	46 137	44 904		



РОССЕТИ



МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ  
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ  
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ  
СЕВЕРО-ЗАПАДА

Приложение 23. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					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	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	5551	за 20 16 г. (1)	1 106 797	1 888 465	-	(994 885)	-	-	2 000 377
	5571	за 20 15 г. (2)	516 092	701 477	-	(110 772)	-	-	1 106 797
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 16 г. (1)	73 479	26 198	-	(4 152)	-	-	95 525
	5572	за 20 15 г. (2)	73 212	25 476	-	(25 209)	-	-	73 479
в том числе:									
строительство	55521	за 20 16 г. (1)	73 479	26 198	-	(4 152)	-	-	95 525
	55721	за 20 15 г. (2)	57 379	25 476	-	(9 376)	-	-	73 479
прочие	55522	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55722	за 20 15 г. (2)	15 833	-	-	(15 833)	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 16 г. (1)	1 033 318	1 862 267	-	(990 733)	-	-	1 904 852
	5573	за 20 15 г. (2)	442 880	676 001	-	(85 563)	-	-	1 033 318
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55741	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55742	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	5580	за 20 16 г. (1)	12 371 067	66 969 611	69 837	(68 698 223)	(13 664)	-	10 698 628
	5580	за 20 15 г. (2)	11 764 472	58 337 481	77 549	(57 786 241)	(22 194)	-	12 371 067
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 16 г. (1)	7 751 006	13 976 890	-	(16 066 978)	(5)	-	5 660 913
	5581	за 20 15 г. (2)	7 627 546	13 877 988	-	(13 754 363)	(165)	-	7 751 006
в том числе:									
строительство	55611	за 20 16 г. (1)	2 069 532	1 957 246	-	(2 238 078)	-	-	1 788 700
	55811	за 20 15 г. (2)	2 000 944	2 641 105	-	(2 572 364)	(153)	-	2 069 532
прочие	55612	за 20 16 г. (1)	5 681 474	12 019 644	-	(13 828 900)	(5)	-	3 872 213
	55812	за 20 15 г. (2)	5 626 602	11 236 883	-	(11 181 999)	(12)	-	5 681 474
Авансы полученные	5562	за 20 16 г. (1)	2 856 543	2 764 647	-	(2 528 723)	(640)	-	3 091 827
	5582	за 20 15 г. (2)	2 564 885	1 775 590	-	(1 483 446)	(486)	-	2 856 543
в том числе:									
по передаче электроэнергии	55621	за 20 16 г. (1)	39 002	278 295	-	(206 696)	-	-	110 601
	55821	за 20 15 г. (2)	120 856	88 353	-	(170 207)	-	-	39 002
по техприсоединению	55622	за 20 16 г. (1)	2 763 467	2 459 992	-	(2 302 738)	(633)	-	2 920 088
	55822	за 20 15 г. (2)	2 221 176	1 672 594	-	(1 129 827)	(476)	-	2 763 467
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55823	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 16 г. (1)	1 667	-	-	(1 009)	-	-	658
	55824	за 20 15 г. (2)	22 015	4 388	-	(24 736)	-	-	1 667
по участию в других организациях	55625	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55825	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
по услугам аренды	55626	за 20 16 г. (1)	73	869	-	(463)	-	-	479
	55826	за 20 15 г. (2)	42	76	-	(45)	-	-	73
по прочим	55627	за 20 16 г. (1)	52 334	25 491	-	(17 817)	(7)	-	60 001
	55826	за 20 15 г. (2)	200 796	10 179	-	(158 631)	(10)	-	52 334
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 16 г. (1)	1 351	407 474	-	(403 152)	-	-	5 673
	5583	за 20 15 г. (2)	1 317	-	-	34	-	-	1 351
Векселя к уплате	5564	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 16 г. (1)	156 719	4 612 944	-	(4 603 045)	(1)	-	166 617
	5585	за 20 15 г. (2)	140 634	2 338 027	-	(2 321 942)	-	-	156 719
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 16 г. (1)	991 947	28 278 582	-	(28 157 604)	-	-	1 112 925
	5586	за 20 15 г. (2)	809 597	26 505 293	-	(26 322 943)	-	-	991 947
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 16 г. (1)	353 960	15 914 952	-	(15 903 960)	-	-	364 952
	5587	за 20 15 г. (2)	344 120	13 096 862	-	(13 087 022)	-	-	353 960
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 16 г. (1)	259 541	1 014 122	69 837	(1 034 761)	(13 018)	-	295 721
	5588	за 20 15 г. (2)	276 373	743 721	77 549	(816 559)	(21 543)	-	259 541
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 16 г. (1)	31 164	2 599	-	(30 403)	-	-	3 360
	5589	за 20 15 г. (2)	24 887	19 051	-	(12 774)	-	-	31 164
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 16 г. (1)	31 164	2 599	-	(30 403)	-	-	3 360
	55891	за 20 15 г. (2)	24 887	19 051	-	(12 774)	-	-	31 164
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 16 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55892	за 20 15 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
<b>Итого</b>	5550	за 20 16 г. (1)	13 477 864	68 858 076	69 837	(69 693 108)	(13 664)	-	12 699 005
	5570	за 20 15 г. (2)	12 280 564	59 038 958	77 549	(57 897 013)	(22 194)	-	13 477 864

**Приложение 24. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г. (1)	На 31 декабря 2015 г. (2)	На 31 декабря 2014 г. (3)
1	2	3	4	5
Всего	5590	2 204 875	4 273 772	3 907 957
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	2 109 399	4 184 011	3 740 841
в т. ч.				
строительство	55911	303 503	467 475	361 000
прочие	55912	1 805 896	3 716 536	3 379 841
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5592	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5593	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5594	-	-	-
Задолженность перед персоналом организации	5595	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5596	95 476	89 761	167 116

## Приложение 25. 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
<b>Долгосрочные заемные средства</b>	7410	за 20 16 г. (1)	9 940 611	11 737 000	-	(7 008 118)	-	(350 000)
<b>всего</b>	7430	за 20 15 г. (2)	14 913 056	5 600 000	-	(5 432 806)	-	(5 139 639)
в том числе:								
Кредиты	7411	за 20 16 г. (1)	4 940 611	11 737 000	-	(7 008 118)	-	(350 000)
	7431	за 20 15 г. (2)	14 913 056	600 000	-	(5 432 806)	-	(5 139 639)
Займы	7412	за 20 16 г. (1)	5 000 000	-	-	-	-	-
	7432	за 20 15 г. (2)	-	5 000 000	-	-	-	-
<b>Краткосрочные заемные средства</b>	7420	за 20 16 г. (1)	5 103 846	3 256 410	1 671 554	(8 482 375)	(1 675 307)	350 000
<b>- всего</b>	7440	за 20 15 г. (2)	3 539 292	2 600 000	1 869 122	(6 213 674)	(1 830 533)	5 139 639
в том числе:								
Кредиты	7421	за 20 16 г. (1)	5 025 965	3 256 410	-	(8 482 375)	-	350 000
	7441	за 20 15 г. (2)	3 500 000	2 600 000	-	(6 213 674)	-	5 139 639
Проценты по кредитам	74211	за 20 16 г. (1)	31 944	-	1 048 851	-	(1 056 007)	-
	74411	за 20 15 г. (2)	39 292	-	1 513 535	-	(1 520 883)	-
Займы	7422	за 20 16 г. (1)	45 937	-	622 703	-	(619 300)	-
	7442	за 20 15 г. (2)	-	-	355 587	-	(309 650)	-
								45 937

**Приложение 26. Затраты по кредитам и займам**

Показатель		По долгосрочным кредитам и займам	По краткосрочным кредитам и займам
Наименование	Код		
1	2	3	4
<b>Затраты по кредитам всего:</b>	<b>7510</b>	<b>725 053</b>	<b>323 798</b>
списанные на прочие расходы	7511	687 891	311 627
включенные в стоимость активов	7512	37 162	12 171
<b>Затраты по займам всего:</b>	<b>7520</b>	<b>622 703</b>	<b>-</b>
списанные на прочие расходы	7521	622 703	-
включенные в стоимость активов	7522		
<b>Из общих затрат по займам и кредитам :</b>	<b>7530</b>	<b>1 347 756</b>	<b>323 798</b>
начисленные %	7531	1 347 756	323 798
другие затраты	7532	-	-



## Приложение 27. 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
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	701 783	1 269 509	(1 247 838)	(158 320)	565 134
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	445 792	1 088 269	(1 066 063)	-	467 998
Выплата вознаграждения по итогам года	5702	52 727	37 657	(48 977)	(3 750)	37 657
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	203 264	143 583	(132 798)	(154 570)	59 479
претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5708	-	-	-	-	-
прочие оценочные обязательства	5709	-	-	-	-	-
<b>Из общей суммы условных обязательств:</b>						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5710	1 125 926				
Созданные за счет прочих расходов	5720	143 583				
Включенные в стоимость актива	5730	-				

**Приложение 28. Отложенные налоги**

Наименование	Код	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные различия	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5	6
Остаток на начало отчетного года	7700	4 500 785	900 157	13 733 797	2 746 759
Доход	7710	(192 465)	(38 493)	-	-
Расход	7720	469 588	93 917	181 177	36 235
Результат изменения налоговых ставок	7730	X	-	X	-
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740	(107 503)	(21 501)	93 818	18 764
Постоянные различия в стоимости активов и обязательств	7750	-	-	-	-
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760	(10 788)	(2 157)	-	-
Остаток на конец отчетного периода	7800	4 659 617	931 923	14 008 792	2 801 758



## Приложение 29. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря 2016 г. (1)	На 31 декабря 2015 г. (2)	На 31 декабря 2014 г. (3)
Наименование	Код			
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	13 012	251 380	46 734
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
имущество, находящееся в залоге	5802	13 012	251 380	46 734
из него:				
объекты основных средств	58021	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022	-	-	-
прочее	58023	13 012	251 380	46 734
прочие полученные	5803	-	-	-
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	375 509	3	-
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-
имущество, переданное в залог	5812	375 509	3	-
из него:				
объекты основных средств	58121	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58122	-	-	-
прочее	58123	375 509	3	-
прочие выданные	5813	-	-	-

## Приложение 30. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2016 г. (1)				За 2015 г. (2)			
		1	2	3	4	1	2	3	4
Получено бюджетных средств - всего	5900			7 043				7 704	
в том числе:									
на текущие расходы	5901			-				-	
компенсации чернобыльцам	5902			-				-	
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	5903			680				624	
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	5904			-				-	
на вложения во внеоборотные активы	5905			-				-	
прочие цели	5906			6 363				7 080	
<b>Наименование показателя</b>	<b>Код</b>	<b>На начало года</b>	<b>Получено за год</b>	<b>Возвращено за год</b>	<b>На конец года</b>	<b>На начало года</b>	<b>Получено за год</b>	<b>Возвращено за год</b>	<b>На конец года</b>
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911	-	-	-	-	-	-	-	-
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	5913	-	-	-	-	-	-	-	-

**Приложение 31. Государственная помощь, по которой не выполнены условия ее предоставления**

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



Приложение 32. Прочие доходы и расходы

Показатель		3а __2016__ г. (1)	3а __2015__ г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
<b>Прочие доходы всего</b>	8000	1 467 272	1 334 794
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	629	4 948
От реализации квартир	8002	1 550	-
От реализации МПЗ	8003	12 718	46 030
От реализации валюты	8004	-	-
От реализации нематериальных активов	8005	-	-
От продажи ценных бумаг	8006	-	-
От реализации других активов	8007	107	-
От совместной деятельности	8008	-	-
Прибыль 2015 г., выявленная в отчетном периоде	8009	90 352	-
Прибыль 2014 г., выявленная в отчетном периоде	8010	36 326	134 896
Прибыль 2013 г., выявленная в отчетном периоде	8011	37 536	232 190
Прибыль до 01.01.2013 г., выявленная в отчетном периоде	8012	1 934	86 767
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	849 973	508 169
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек( более трех лет)	8014	809	363
Курсовые разницы	8015	-	-
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	14 715	6 155
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017	4 760	1 170
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	3 697	3 480
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	5 586	6 934
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	12 156	1 082
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	38 793	75 049
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	154 570	30 389
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023	-	-
Доходы по договорам уступки права требования	8024	193	5 432
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	33 274	54 457
Страховые выплаты к получению	8026	51 868	7 521
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027	-	-
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028	154	232
Дисконт по векселям	8029	-	-
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030	608	1 007
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031	31 892	1 458
Дооценка объектов основных средств	8032	-	-
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС	8033	-	-
Доход от погашения векселей	8034	-	-
Прочие	8035	83 072	127 065

**РОССЕТИ**МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ  
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ  
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ  
СЕВЕРО-ЗАПАДА

Показатель		За ____ 2016 ____ г. (1)	За ____ 2015 ____ г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
<b>Прочие расходы всего</b>	<b>8100</b>	<b>(2 260 403)</b>	<b>(1 833 855)</b>
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	(1 066)	(1 390)
От реализации квартир	8102	(243)	-
От реализации МПЗ	8103	(7 785)	(40 600)
От реализации валюты	8104	-	-
От реализации нематериальных активов	8105	-	-
От продажи ценных бумаг	8106	-	-
От реализации других активов	8107	(107)	-
Другие налоги	8108	-	(2)
Расходы по оплате услуг банков	8109	(3 307)	(3 664)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(3 330)	(6 488)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(1 049 626)	(613 498)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112	(105)	(21 719)
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	-	-
Резерв по прекращаемой деятельности	8114	-	-
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(143 583)	(131 917)
Выбытие активов без дохода	8116	(18 440)	(32 800)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117	(690)	(474)
Убыток 2015 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(114 512)	-
Убыток 2014 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(53 175)	(104 786)
Убыток 2013 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(10 210)	(61 398)
Убыток до 01.01.2013 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(1 438)	(24 036)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(58 792)	(73 524)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	-	-
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	-	(1 903)
Дисконт по векселям	8125	-	-
Расходы по договорам уступки права требования	8126	-	-
Невозмещаемый НДС	8127	(6 602)	(12 965)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	-	-
Взносы в объединения и фонды	8129	(1 200)	(1 208)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(38 326)	(2 571)
Курсовые разницы	8131	-	-
Судебные издержки	8132	(31 567)	(44 783)
Хищения, недостачи	8133	(695)	(381)
Издержки по исполнительному производству	8134	-	-
Погашение стоимости квартир работников	8135	-	-
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(498 618)	(461 186)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(17 995)	(19 024)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(2 331)	(6 279)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(10 689)	(10 795)
Расходы на благотворительность	8140	(40 000)	(21 157)
Стоимость погашаемых векселей	8141	-	-
Процентные расходы по долгосрочным облигациям	8142	-	-
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143	(3 808)	(3 688)
Уценка объектов основных средств	8144	-	-
Прочие	8145	(142 163)	(131 619)

**Приложение 33. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах**

Показатель	Код	На 31 декабря 2016 г. (1)	На 31 декабря 2015 г. (2)	На 31 декабря 2014 г. (3)
1	2	3	4	5
Арендованные основные средства	8200	4 344 832	4 326 452	4 213 308
в том числе: по лизингу	82001	-	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	8201	25 105	23 839	39 000
Материалы, принятые в переработку	8202	-	-	-
Товары, принятые на комиссию	8203	-	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	8204	-	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	8205	77 800	79 451	85 371
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	8206	5 824	5 789	5 954
Бланки строгой отчетности	8207	55	15	19
Имущество, находящееся в федеральной собственности	8208	192 937	188 579	183 056
Нематериальные активы, полученные в пользование	8209	267 746	227 685	231 990
Имущество, переданное в уставный капитал в оплату приобретаемых акций	8210	-	-	-

Приложение 34. Информация по отчетным сегментам

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Код	Архэнерго	Вологдаэнерго	Карелияэнерго	Колэнерго	Коминэнерго	Новгородэнерго	Псковэнерго	ИА	Итого	
8310	5 302 263	6 939 614	7 602 028	6 664 550	7 683 668	4 143 479	4 096 911	-	42 432 513	
8320	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
8300	5 302 263	6 939 614	7 602 028	6 664 550	7 683 668	4 143 479	4 096 911	-	42 432 513	
в т.ч.										
выручка от передачи	4 819 361	6 839 987	7 398 214	6 595 938	6 891 843	4 091 429	3 946 406	-	40 583 178	
выручка от техприсоединения	179 261	34 019	41 116	20 558	735 675	20 040	92 493	-	1 123 162	
прочая выручка	303 641	65 608	162 698	48 054	56 150	32 010	58 012	-	726 173	
Проценты к получению	7 157	10 213	7 761	7 803	10 322	5 469	5 658	-	54 383	
Проценты к уплате	(602 704)	(143 090)	(163 827)	(280 675)	(83 288)	(201 024)	(147 613)	-	(1 622 221)	
Расходы по налогу на прибыль	(37 654)	(59 946)	(27 480)	(22 942)	(63 206)	(36 372)	(40 468)	-	(288 068)	
Прибыль/(убыток) сегмента	(635 957)	343 687	211 986	(335 333)	431 602	223 706	217 198	-	456 889	
Активы сегментов	9 067 932	11 497 066	4 812 599	6 139 305	13 468 475	6 448 989	5 192 266	1 901 027	58 527 659	
в т.ч. внеоборотные активы	3 968 781	8 936 887	3 371 349	3 633 343	11 463 415	5 389 125	4 554 592	1 384 114	42 701 606	
Обязательства сегментов	1 025 369	1 180 712	1 047 004	1 169 749	3 998 722	1 937 108	508 288	19 795 856	30 662 808	
Амортизация ОС и НМА	466 873	1 082 928	449 568	323 132	932 909	552 873	432 155	11 447	4 251 885	