



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

ЗА 2017 ГОД

**ОАО «ЧЕЛЯБИНСКАЯ ЭЛЕКТРОСЕТЕВАЯ
КОМПАНИЯ»**

г. Челябинск

2018 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам
Открытого акционерного общества
«Челябинская электросетевая компания»

Мнение с оговоркой

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества «Челябинская электросетевая компания» (ОГРН 1037402553429, 454108, г. Челябинск, ул. Харлова, д. 3) (далее – «Общество»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах за 2017 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета о движении денежных средств за 2017 год, отчета об изменениях капитала за 2017 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2017 год (в текстовой и табличной форме).

По нашему мнению, за исключением влияния вопроса, изложенного в разделе «Основание для выражения мнения с оговоркой» нашего заключения, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение «Общества» по состоянию на 31 декабря 2017 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения с оговоркой

В нарушение Положения по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008), утвержденного Приказом Минфина России от 24.10.2008 N 116н, в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности «Общества» за 2017 год не отражается выручка по договорам и расходы по договорам технологического присоединения строящихся объектов к электрическим сетям, а также отдельный актив «не предъявленная к оплате начисленная выручка», в результате чего:

- строка 1210 «Запасы» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года завышена на 11 395 тыс. руб.,
- строка 1230 «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года занижена на 11 395 тыс. руб.;
- строка 2110 «Выручка» отчета о финансовых результатах за 2017 год занижена на 11 395 тыс. руб.,
- строка 2120 «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах за 2017 год занижена 11 395 тыс. руб.

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

Ответственность руководства и членов совета директоров «Общества» за годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

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

Члены совета директоров несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

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

пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

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

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

Мы осуществляем информационное взаимодействие с членами совета директоров «Общества», доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по

результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Аудитор
член СРО «Российский Союз аудиторов»
ОРНЗ 21603058762.
Квалификационный аттестат аудитора № К 025731
от 20.01.2006 без ограничения срока действия



D.L. Д.Л.Шестаков

Аудиторская организация:
Общество с ограниченной ответственностью
«Аудит. Финансовый и Налоговый Анализ»
(ООО «АФИНА»),
ОГРН 1027400776193,
454080, гор. Челябинск, ул. Карла Либкнехта, дом 34-23
Член Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество»,
ОРНЗ 11606069417

20 июня 2018 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710001		
		по ОКПО	31	12	2017
Организация	Открытое акционерное общество "Челябинская электросетевая компания"	ИНН	70819629		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7448057228		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии	по ОКПОФ / ОКФС	40.10.2	12247	16
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытые акционерные общества / Частная собственность	по ОКЕИ	384		
Единица измерения:	в тыс. рублей				
Местонахождение (адрес)	454108, Челябинская обл, Челябинск г, ул.Харлова, дом № 3				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	28 789	6 175	7 380
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	33	131
	Итого по разделу I	1100	28 789	6 208	7 511
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	16 464	25 105	21 526
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 085	179	101
	Дебиторская задолженность	1230	100 622	94 825	79 052
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	3 000	18 000	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 596	2 246	8 239
	Прочие оборотные активы	1260	27	85	107
	Итого по разделу II	1200	122 794	140 439	109 025
	БАЛАНС	1600	151 583	146 647	116 536

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	519	519	519
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	26	26	26
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	26 534	17 289	13 292
	Итого по разделу III	1300	27 078	17 834	13 836
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	1 000	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	123 505	128 813	102 700
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	124 505	128 813	102 700
	БАЛАНС	1700	151 583	146 647	116 536



Руководитель

Меньшаков Алексей
Владимирович

Подпись

(расшифровка подписи)

007

30 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация	Открытое акционерное общество "Челябинская электросетевая компания "	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Идентификационный номер налогоплательщика		Форма по ОКУД	0710002		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии	по ОКПО	70819629		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытые акционерные общества / Частная собственность	ИНН	7448057228		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД	40.10.2		
		по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	426 824	434 115
	Себестоимость продаж	2120	(364 231)	(380 369)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	62 593	53 746
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(48 823)	(44 396)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	13 770	9 350
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	258	19
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	103	4 799
	Прочие расходы	2350	(2 194)	(8 404)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	11 937	5 764
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 692)	(1 767)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	9 245	3 997

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	9 245	3 997
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Меньшаков Алексей Владимирович

(расшифровка подписи)

30 марта 2018 г.

**Отчет об изменении капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Форма по ОКД
Дата (число, месяц, год)
по ОКТО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710003	31	12 2017
70819629		
7448057228		
40.10.2		
12247		16
384		

Организация **Открытое акционерное общество "Челябинская электросетевая компания"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Передача электроэнергии**
Организационно-правовая форма / форма собственности
Открытые акционерные общества / **Частная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г. За 2016 г.	3100	519	-	-	26	13 292	13 837
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3 997	3 997
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 997	3 997
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	X
Уменьшение капитала - всего:	3217	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3220	-	-	-	-	-	-
переоценка имущества	3221	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3222	X	X	-	X	-	-
Уменьшение номинальной стоимости акций	3223	X	X	-	X	-	-
Уменьшение количества акций	3224	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	X	-	-
	3226	-	-	-	-	-	-

110

Дивиденды	
3227	
X	
X	
X	
X	

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение Добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
3245							
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	519	-	-	-	-	-
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	26	17 289	17 834
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	9 244	9 244
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	9 244	9 244
Доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
Дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	X	-	X
3317							
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
3345							
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	519	-	-	26	26 533	27 078

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
До корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	27 078	17 834	13 836

014



Руководитель

(подпись)

Меньшаков Алексей
Владимирович

(расшифровка подписи)

30 марта 2018 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

		Коды		
		0710004		
		31	12	2017
		70819629		
		7448057228		
		40.10.2		
		12247	16	
		384		

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 Организация Открытое акционерное общество "Челябинская электросетевая компания" по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Передача электроэнергии по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности _____ по ОКОПФ / ОКФС _____
 Открытые акционерные общества / Частная собственность по ОКЕИ _____
 Единица измерения: в тыс. рублей

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	846 916	509 778
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	516 908	505 696
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	330 008	4 082
Платежи - всего	4120	(523 587)	(501 021)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(451 210)	(429 555)
в связи с оплатой труда работников	4122	(36 637)	(34 394)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(2 258)	(2 657)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(33 482)	(34 415)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	323 329	8 757
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	7 650
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	7 650
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(10 500)	(3 900)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(10 500)	(3 900)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	015
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(10 500)	3 750

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(313 479)	(18 500)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(509)	(500)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(312 970)	(18 000)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(313 479)	(18 500)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(650)	(5 993)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 246	8 239
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 596	2 246
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Меньшаков Алексей
Владимирович

(расшифровка подписи)

30 марта 2018 г.

016

**Отчет о целевом использовании средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация	Открытое акционерное общество "Челябинская электросетевая компания "	Форма по ОКУД	Коды 0710006		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (год, месяц, число)	2017	12	31
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии	по ОКПО	70819629		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытые акционерные общества / Частная собственность	ИНН	7448057228		
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКВЭД	40.10.2		
		по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от приносящей доход деятельности	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-



Руководитель

(подпись)

Меньшаков Алексей Владимирович

(расшифровка подписи)

017

30 марта 2018 г.

Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество "Челябинская электросетевая компания"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	28 789	6 175	7 380
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	-	33	131
Запасы	1210	16 464	25 105	21 526
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 085	179	101
Дебиторская задолженность*	1230	100 622	94 825	79 052
Финансовые вложения краткосрочные	1240	3 000	18 000	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 596	2 246	8 239
Прочие оборотные активы	1260	27	85	107
ИТОГО активы	-	151 583	146 647	116 536
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	1 000	-	-
Кредиторская задолженность	1520	123 505	128 813	102 700
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	124 505	128 813	102 700
Стоимость чистых активов	-	27 078	17 834	13 836

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5101	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. 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		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

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 нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	10 549	(4 374)	23 774	-	-	(1 330)	-	-	34 323	(5 704)
в том числе:	5210	за 2016г.	10 549	(3 169)	-	-	-	(1 205)	-	-	10 549	(4 374)
Земельные участки	5201	за 2017г.	177	-	38	-	-	-	-	-	215	-
	5211	за 2016г.	177	-	-	-	-	-	-	-	177	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. 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	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017г.	-	23 944	-	(23 774)	169
в том числе:	5250	за 2016г.	-	-	-	-	-
Объект незавершен.строит-ва (2БКТП) Сзастр=23м2, Собщ=20м2, готов.22% Челябинск, ул.Самохина1-я стр	5241	за 2017г.	-	169	-	-	-
	5251	за 2016г.	-	-	-	-	169

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	60 743	38 310	34 300
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	18 000	-	312 970	327 970	-	-	-	3 000	-	-
	5315	за 2016г.	-	-	18 000	-	-	-	-	18 000	-	-
в том числе:	5306	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	18 000	-	312 970	327 970	-	-	-	3 000	-	-
	5310	за 2016г.	-	-	18 000	-	-	-	-	18 000	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2017г.	25 105	-	357 942	(366 582)	-	-	-	X	16 464	-
	5420	за 2016г.	21 526	-	388 427	(384 847)	-	-	-	X	25 105	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	2 982	-	4 437	(2 349)	-	-	-	602	5 069	-
	5421	за 2016г.	2 726	-	4 987	(4 730)	-	-	-			-
Готовая продукция	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	2 854	2 982	-
	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017г.	22 123	-	353 505	(364 233)	-	-	-	-	11 395	-
	5425	за 2016г.	18 800	-	383 440	(380 117)	-	-	-	-	22 123	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва						
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	95 293	(468)	560 456	-	(554 659)	-	-	-	-	-	-	101 090	(468)
	5530	за 2016г.	79 520	(468)	576 373	-	(560 600)	-	-	-	-	-	-	95 293	(468)
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017г.	66 055	(468)	504 385	-	(496 129)	-	-	-	-	-	-	74 312	(468)
	5531	за 2016г.	64 037	(468)	517 586	-	(515 568)	-	-	-	-	-	-	66 055	(468)
Авансы выданные	5512	за 2017г.	23 276	-	40 898	-	(53 832)	-	-	-	-	-	-	10 342	-
	5532	за 2016г.	6 737	-	41 381	-	(24 838)	-	-	-	-	-	-	23 280	-
Прочая	5513	за 2017г.	5 958	-	15 177	-	(4 698)	-	-	-	-	-	-	16 436	-
	5533	за 2016г.	8 746	-	17 407	-	(20 195)	-	-	-	-	-	-	5 958	-
	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2017г.	95 293	(468)	560 456	-	(554 659)	-	-	-	X	X	X	101 090	(468)
	5520	за 2016г.	79 520	(468)	576 373	-	(560 600)	-	-	-	X	X	X	95 293	(468)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность		перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
кредиты	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	128 813	627 758	-	(633 066)	-	-	X	X	-
	5580	за 2016г.	102 700	616 792	-	(590 679)	-	-	-	-	124 505
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	109 551	456 406	-	(473 301)	-	-	-	-	92 656
	5581	за 2016г.	84 087	460 625	-	(435 160)	-	-	-	-	109 551
авансы полученные	5562	за 2017г.	16 893	25 963	-	(23 372)	-	-	-	-	19 484
	5582	за 2016г.	15 439	35 007	-	(33 552)	-	-	-	-	16 893
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	3 582	92 355	-	(92 503)	-	-	-	-	3 434
	5583	за 2016г.	3 861	94 010	-	(94 274)	-	-	-	-	3 582
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2017г.	-	1 300	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016г.	-	-	-	(300)	-	-	-	-	1 000
прочая	5566	за 2017г.	(1 226)	53 034	-	(43 877)	-	-	-	-	-
	5586	за 2016г.	(687)	27 151	-	(27 690)	-	-	-	-	7 931
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	(1 226)
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Итого	5550	за 2017г.	128 813	627 758	-	(633 066)	-	X	X	X	-
	5570	за 2016г.	102 700	616 792	-	(590 679)	-	X	X	X	124 505
											128 813

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	2 320	4 698
Расходы на оплату труда	5620	27 992	25 935
Отчисления на социальные нужды	5630	8 109	7 576
Амортизация	5640	1 330	1 205
Прочие затраты	5650	362 577	388 423
Итого по элементам	5660	402 328	427 837
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(3 323)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	10 728	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	413 056	424 514

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017г.		за 2016г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2017г.	5910	-	-	-
	за 2016г.	5920	-	-	-
в том числе:	за 2017г.	5911	-	-	-
	за 2016г.	5921	-	-	-

Генеральный директор ОАО «ЧЭК»



А.В. Мешаков
30.03.2018г.

10. Прочие пояснения к бухгалтерской отчетности

10.1 Раскрытие дополнительной информации по организации

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского учета и отчетности.

Полное наименование организации: Общество с ограниченной ответственностью «Челябинская электросетевая компания».

Сокращенное наименование: ОАО «Челябинская электросетевая компания».

Место нахождения Общества: Российская Федерация, город Челябинск.

Общество зарегистрировано: в ИФНС по Ленинскому району г. Челябинска, основной государственный номер 1037402553429.

Уставный капитал ОАО «Челябинская электросетевая компания» (далее – Общество) составляет 518500,00 (Пятьсот восемнадцать тысяч пятьсот) рублей.

Уставный капитал ОАО «Челябинская электросетевая компания» оплачен полностью.

Основным видом деятельности, который является преобладающим и имеет приоритетное значение для ОАО «ЧЭК», является передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям (ОКВЭД 35.12).

Руководителем Общества является: генеральный директор ОАО «ЧЭК» Меньшаков Алексей Владимирович.

Среднесписочная численность работников Общества на 31.12.2017г. – 72 человека.

Общество осуществляет деятельность в г. Челябинск, г. Кыштым.

Наличие зарегистрированных обособленных подразделений: Обособленное подразделение ОАО «ЧЭК» в г. Кыштым Челябинской области, зарегистрированное Межрайонной ИФНС России № 3 по Челябинской области, расположенное по адресу: 456870, Челябинская область, г. Кыштым, ул. Ленина, д. 42. ИНН 7448057288, КПП 741345001.

10.2 Раскрытие информации об учетной политике

1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

- 1.1 Ответственным за составление годового бухгалтерского баланса является генеральный директор.
- 1.2 Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01.
- 1.3 Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании постановления Правительства РФ «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» № 1 от 1.01.2002г.
- 1.4 При начислении амортизации объектов основных средств в бухгалтерском учете применяется линейный способ.
- 1.5 Активы, в отношении которых выполняются условия, служащие основанием для принятия их к бухгалтерскому учету в качестве объектов основных средств, стоимостью не более 40 000 (либо меньшего лимита) рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов. Срок полезного использования, при приобретении объектов библиотечного фонда, в т. ч. технической, экономической литературы в виде книг, брошюр, карт, наглядных пособий, устанавливается менее 12 месяцев.
- 1.6 Переоценка основных средств не производится.
- 1.7 Материально – производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической стоимости, которая формируется в соответствии с требованиями п. II ПБУ 5/01.
- 1.8 При списании материально производственных запасов на издержки и при ином выбытии их оценка производится по средней стоимости запасов.
- 1.9 . Учет доходов и расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Доходы организации" ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 32н, и Положением по бухгалтерскому учету "Расходы организации" ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина России от 06.05.1999 N 33н.

2. Учетная политика для целей налогового учета.

- 2.1 Общество определяет налоговую базу по НДС по мере оказания услуг и предъявлении покупателю расчетных документов.
- 2.2 Налоговым периодом по налогу на имущество Обществом признается календарный год.
- 2.3 Отчетными периодами по налогу на имущество организаций признаются первый квартал, полугодие и девять месяцев, календарный год.
- 2.4 Налоговым периодом по налогу на прибыль признается календарный год.
- 2.5 Отчетными периодами по налогу на прибыль признаются первый квартал, полугодие и девять месяцев, календарный год.
- 2.6 По итогам каждого отчетного (налогового) периода Общество начисляет сумму авансового платежа.
- 2.7 Уплату ежеквартальных авансовых платежей по налогу на прибыль производить исходя из фактической прибыли и ставки налога.
- 2.8 При начислении налога на прибыль применяется метод начисления для доходов и расходов. Доходы и расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имеют место быть.
- 2.9 Общество исчисляет налоговую базу по налогу на прибыль по итогам каждого отчетного (налогового) периода на основе данных налогового учета. В качестве аналитических регистров налогового учета используются регистры бухгалтерского учета.
- 2.10 Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании постановления Правительства РФ «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» № 1 от 1.01.2002г.
- 2.11 При начислении амортизации объектов основных средств применяется линейный способ.
- 2.12 Общество формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники.

10.3 Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства (строка 1150 Баланса)

Изменение стоимости основных средств, в тыс. руб.:

Наименование	2017 год	2016 год
Стоимость основных средств на начало отчетного года	6175	7380
Поступление основных средств, всего	23944	0
Начисленная амортизация за период	1330	1205
Стоимость основных средств на конец отчетного периода	28789	6175

В 2017 году приобретено объектов основных средств на сумму 23906 тыс. руб., в том числе объекты недвижимого имущества:

Наименование объектов недвижимого имущества	Сумма, тыс. руб.
КТП-121 и КЛ 6кВ от КТП-19 до КТП-121	3017
ТП-5716 4КЛ0,4кВ от ТП-5716 до ж.д.103 ул. Новороссийская, 4КЛ0,4кВ от ТП-5716 до ж.д.103А ул. Новорос.	8888
КТП-1259, КЛ-6кВ от ТП-1235 до КТП-1259, КЛ-6кВ от КТП-1259 до ТП-1237	1073
КТП-15 и ВКЛ-6кВ от ТП-11 до КТП-15	1425
4КЛ 0,4кВ от ТП-1257 до ж.д. ул. Толбухина, 7	1004
КТП-12 и ВКЛ 10кВ от КТП-11 км до КТП-12	1653
КТП-38 и КЛ 6кВ от КТП-38 до КТП-39, 00-000291	598
КТП-14 и ВЛ 6кВ от КТП-14 до н/п ул.Чехова,1	770
ВКЛ 0,4кВ от ТП-1250 до комплекса по обслужив. автомобилей на пересечении ул. Блюхера и ул. Новосельской	797

Приобретен земельный участок площадью 36 кв. м. по адресу г. Челябинск, Советский район на основании договора купли продажи земельного участка № 12799-35/зем от 19.01.2017г. Право собственности о зарегистрировано 13.03.2017г.

Общество использует арендуемые нежилые помещения по адресам:

- г. Челябинск, ул. Харлова, д. 3 (договор аренды № 1 от 01.11.2016г.)
- Челябинская область, г. Кыштым, ул. Ленина, д. 42 (договор аренды № 01-17 от 27.12.2016г.)

Общество использует арендуемые объекты основных средств:

Наименование объектов арендуемых основных средств	Сумма, тыс. руб.
Сооружения (ТП, фидеры, отпайки, КЛ и ВЛ) из приложения №1 по договору аренды №277-17 от 08.09.2016г	10631
Сооружения и движимое имущество из приложения №2 к договору аренды №14 от 02.05.2012 г.	9960
Сооружения (возд. и каб.линии) и КТП по договору аренды №13/16-АР от 01.06.2016 г.	2230
Сети электроснабжения подстанции "Ленинская"	4261
Нежилые здания (трансформаторные подстанции) из приложения №1 к договору аренды №14 от 02.05.2012 г.	910
В/л к ж/д ул.Октябрьская,19	9016
Электрические сети к общ ул.Обская 6	413
Э-ть к ж/д по ул.С Юлаева 17а	1732
Э-ть к ж/д по ул.Ворошилова 57б	607
Трансформат. подстанция КТПН-250-10/0,4 и кабель энергоснабжения (Кыштым, п.Увильды, Набережная, 11А	919
Сооружения (возд. и каб.линии) и трансформ. подстанции по договору аренды №12/16-АР от 01.06.2016 г.	1780
Н/в кабельные сети к ж/д ул.С.Юлаева 29	350
Трансформаторная подстанция ТП-9	292

Запасы (строка 1210 Баланса)

Наименование	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Материалы	5069	2982
НЗП	11395	22123
Всего	16464	25105

Общество выступает подрядчиком (субподрядчиком) при строительстве объектов электросетевого хозяйства.

По состоянию на 31.12.2017 незавершенное производство состоит из:

Адрес объекта	Наименование объекта	Сумма, тыс. руб.
г. Челябинск, пр. Ленина	Технологическое присоединение к электросетям по договору №4340 от 30.10.2014	1489
г. Челябинск, Блюхера/Новосельская	Технологическое присоединение к электросетям по договору № 399 от 23.10.2015	27
г. Челябинск, ул. Калининградская, д. 24	Технологическое присоединение к электросетям по договору № 223/1 от 07.07.2015	10
г. Челябинск, по Свердловскому пр., 7	Технологическое присоединение к электросетям по договору № 169 от 19.10.2015	1197
г. Челябинск, ул. Новороссийская, 25 а	Технологическое присоединение к электросетям по договору № 16/6 от 20.05.2015	199
жилой дом г. Челябинск, Ленинский район, ул. Новороссийская, № 17а (стр.) 1-й этап строительства	Технологическое присоединение к электросетям по договору № 1 от 09.01.2017	7991
г. Челябинск, ул. Толбухина, ул. Ярославская	Технологическое присоединение к электросетям по договору № 9 от 27.01.2016	376
г. Челябинск, ул. Витебская, 13	Технологическое присоединение к электросетям по договору № 572 от 09.12.2016	16
жилой дом г. Челябинск, Ленинский район, ул. Новороссийская, № 17а (стр.) 1-й этап строительства	Технологическое присоединение к электросетям по договору № 1 от 09.01.2017	90

Дебиторская задолженность (строка 1230 Баланса), тыс. руб.:

Наименование	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Предоставленные займы	12500	2000
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	10342	23276
Расчеты с покупателями и заказчиками	74312	66055
Расчеты по налогам, сборам и взносам	3497	3837
Расчеты с персоналом по прочим операциям	27	26
Расчеты по сомнительным долгам	-468	-468
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	412	99
Всего	100622	94825

При перечислении Обществом оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок (выполнения работ, оказания услуг) дебиторская задолженность в бухгалтерском балансе Общества отражается в оценке за минусом суммы НДС, подлежащей вычету в соответствии с налоговым законодательством, в том числе на 31.12.2017- 3 868 тыс. руб., на 31.12.2016.- 3 219тыс. руб.

Предоставленные займы Обществом в 2017 году займы являются беспроцентными и, исходя из требований законодательства о бухгалтерском учете, отражаются в составе дебиторской задолженности.

Денежные средства (строка 1250 Баланса)

Денежные средства на конец отчетного периода составили 1546 тыс. руб., в том числе:

- денежные средства в кассе 0 руб.
- расчетные счета 1546 тыс. руб.

Финансовые вложения (строка 1240 Баланса)

Общество разместило депозит в ПАО "ЧЕЛЯБИНВЕСТБАНК" на 31.12.2017. – 3 000 тыс. руб., на 31.12.2016. -18000 тыс. руб.

Уставный капитал (строка 1310 Баланса)

Уставный капитал зарегистрирован в размере 518 500 руб. Состоит из 5 185 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 руб. каждая.

Выпуск акций зарегистрирован, имеет номер государственной регистрации:- акция обыкновенная именная – 1-01-32002-D.

Акции оплачены полностью.

Кредиторская задолженность (строка 1520 Баланса), тыс. руб.:

Наименование	На 31.12.2017	На 31.12.2016
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	92656	109548
Расчеты с покупателями и заказчиками	19484	16893
Задолженность по налогам и сборам	2878	3052
Задолженность по социальному страхованию и обеспечению	556	529
Расчеты с персоналом по оплате труда	1296	1303
Расчеты с прочими дебиторами и кредиторами	6527	-2639
Расчеты с подотчетными лицами	108	127
Всего	123505	128813

Кредиторская задолженность в бухгалтерском балансе Общества отражается в оценке за минусом суммы НДС, подлежащей вычету в соответствии с налоговым законодательством, в том числе на 31.12.2017- 3 868 тыс. руб., на 31.12.2016.- 3 219тыс. руб.

10.4 Раскрытие информации по сегментам

Код по ОКВЭД2	Наименование отчетного сегмента	Выручка от продаж (тыс. руб.)	Доля в составе Выручки от продаж (тыс. руб.)	Себестоимость реализации (тыс. руб.)	Доля в составе себестоимости реализации (%)	Валовая прибыль (тыс. руб.)	Доля в составе Валовой прибыли (%)
35.12	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	426824	100	364231	100	62593	100

10.5 Раскрытие информации отчета о финансовых результатах

Выручка от выполнения работ, оказания услуг (за минусом налога на добавленную стоимость), тыс. руб.

Состав доходов	2017 год	Доля в составе выручки от продажи (%)	2016 год	Доля в составе выручки от продаж (%)
Выручка, полученная от выполненных услуг, оказанных услуг	426824	99,92	434115	98,90
Прочие доходы	361	0,08	4818	1,10
Всего	427185	100	438933	100

Прочие доходы в отчетном году распределяются следующим образом:

- % по расчетному счету 23 тыс. руб.
- %% по депозитам 235 тыс. руб.

- Возмещение ущерба 58 тыс. руб.
- Прочие доходы 45 тыс. руб.

Себестоимость оказанных работ (услуг), тыс. руб.:

Состав расходов	2017 год	2016 год
Арендные платежи	65120	38851
Компенсация потерь	164679	159625
Услуги подрядных организаций	86495	92772
Аварийно-восстановительные работы	45088	83391
Материальные затраты	602	2847
Расходы по составлению проектно-сметной документации, экспертизы	1346	2174
Амортизационные отчисления	765	583
Расходы на программное обеспечение	66	0
Расходы на страхование профессиональной ответственности	6	8
Расходы по обслуживанию орг. техники	66	118
Всего	364233	380369

Управленческие расходы, тыс. руб.:

Состав расходов	2017 год	2016 год
Арендные платежи	3973	3925
Расходы на аудиторские услуги	108	108
Расходы на бухгалтерское обслуживание	80	181

10.6 Раскрытие информации о связанных сторонах

Наименование связанной стороны	Вид операции
Герасименко Андрей Васильевич, председатель Совета директоров	Начислено и выплачено вознаграждение
Люкшенкова Людмила Анатольевна, член Совета директоров	-
Левков Игорь Анатольевич, учредитель, член Совета директоров	-
Крюкова Кристина Александровна, член Совета директоров	-
Николаев Сергей Борисович, член Совета директоров	-
Меньшаков Алексей Владимирович, генеральный директор	-
ООО «РСЦентр», учредитель	-

10.7 Раскрытие информации об условных обязательствах и условных активах, оценочных обязательствах

Оценочные обязательства, формирующие условные обязательства, условные активы у Общества по итогам 2017 года отсутствуют, либо незначительны для целей бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности Общества.

10.8 События после отчетной даты

Событий после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный 2017 год у Общества нет.

10.9 Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности

Чрезвычайных факторов хозяйственной деятельности Общества в 2017 году не было.

10.10 Обеспечения обязательств и платежей организации

В 2017 году ОАО «Челябинская электросетевая компания» не выдавало и не получало обеспечения обязательств и платежей.

10.11 Итоги инвентаризации

По итогам проведения инвентаризации в связи отсутствием признаков обесценения ТМЦ резерв под обесценение ТМЦ создаваться не будет.

По итогам инвентаризации ранее сформированный резерв по сомнительным долгам оставлен без изменений в сумме 468 тыс. руб.

Излишек недостач не выявлено.

Генеральный директор ОАО «Челябинская электросетевая компания»



А.В. Меньшаков

30.03.2018

Всего прошнуровано,
пронумеровано и скреплено
печатью **47** листов

Шев /Д.Л.Шестаков/
Аудитор

«20» июня 2018

