

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	0710001		
Организация <u>Закрытое акционерное общество "Южная Энергетическая Компания"</u>	по ОКПО	31	12	2017
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	14242327		
Вид экономической деятельности <u>Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций</u>	по ОКВЭД	7704262319		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>закрытое акционерное общество / частная</u>	по ОКОПФ / ОКФС	35.11.1		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	67	16	
Местонахождение (адрес) <u>119121, Москва г, Плющиха ул, дом № 62, строение 1</u>		384		

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	81 406	91 834	65 970
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	65 093	75 521	49 567
	Приобретение земельных участков	11502	16 313	16 313	16 313
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	439	477	576
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	92 967	92 772	91 367
	в том числе:				
	оборудование к установке	11901	55 030	55 150	55 178
	приобретение земельных участков	11902	1 863	1 863	1 863
	строительство объектов ОС	11903	36 074	35 759	34 326
	Итого по разделу I	1100	174 812	185 083	157 913
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	35 524	48 367	113 239
	в том числе:				
	Материалы	12101	19 137	38 411	108 658
	Товары	12102	16 387	9 956	4 581
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	3 553	-
	Дебиторская задолженность	1230	204 047	112 091	64 036
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	2 194	3 532	2 999
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	187 610	101 812	57 353
	Расчеты по налогам и сборам	12303	1 773	2 033	194
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12304	12 468	4 714	3 490
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 405	1 622	601
	Прочие оборотные активы	1260	708	1 305	7 028
	Итого по разделу II	1200	242 684	166 938	184 904
	БАЛАНС	1600	417 496	352 021	342 817

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	30 000	30 000	30 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(17 310)	22 824	22 211
	Итого по разделу III	1300	12 690	52 824	52 211
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	120 000	120 000	92 170
	в том числе:				
	Долгосрочные кредиты	14101	60 000	60 000	92 170
	Долгосрочные займы	14102	60 000	60 000	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	120 000	120 000	92 170
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	786	241	51
	в том числе:				
	Проценты по долгосрочным кредитам	15101	148	100	51
	Проценты по долгосрочным займам	15102	638	141	-
	Кредиторская задолженность	1520	283 849	178 956	198 160
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	237 216	171 071	153 671
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	548	2 235	38 388
	Расчеты по налогам и сборам	15203	10 962	1 281	1 922
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	1 213	1 848	1 756
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	2 805	2 456	2 370
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	31 105	65	53
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	171	-	225
	Итого по разделу V	1500	284 806	179 197	198 436
	БАЛАНС	1700	417 496	352 021	342 817

Руководитель

(подпись)

Махов Сергей
Владимирович

(расшифровка подписи)

24 марта 2018 г.



**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.**

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
Организация	Закрытое акционерное общество "Южная Энергетическая Компания"	по ОКПО	31	12	2017
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	14242327		
Вид экономической деятельности	Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций	по ОКВЭД	7704262319		
Организационно-правовая форма / форма собственности	закрытое акционерное общество / частная	по ОКОПФ / ОКФС	35.11.1		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	67	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	805 891	790 318
	Себестоимость продаж	2120	(808 532)	(787 580)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(2 641)	2 738
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(4 084)	(3 725)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(6 725)	(987)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	-
	Проценты к уплате	2330	(14 812)	(9 046)
	Прочие доходы	2340	42 621	229 826
	Прочие расходы	2350	(61 218)	(218 677)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(40 134)	1 116
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(503)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(40 134)	613

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	(40 134)	613
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

**Махов Сергей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

24 марта 2018 г.



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

Организация Закрытое акционерное общество "Южная Энергетическая Компания" по ОКПО
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
 Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма / форма собственности закрытое акционерное общество / частная по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2017
14242327		
7704262319		
35.11.1		
67	16	
384		

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.	3100	30 000	-	-	-	22 211	52 211
<u>За 2016 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	613	613
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	613	613
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	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
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	30 000	-	-	-	22 824	52 824
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	(40 134)	(40 134)
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	(40 134)	(40 134)
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	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	-	-	-	-	-	-
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	30 000	-	-	-	(17 310)	12 690

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	52 211	613	-	52 824
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	52 211	613	-	52 824
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	52 211	613	-	52 824
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	52 211	613	-	52 824
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	12 690	52 824	52 211



**Махов Сергей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

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

Организация	Закрытое акционерное общество "Южная Энергетическая Компания"	Форма по ОКУД	0710004		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Вид экономической деятельности	Производство электроэнергии тепловыми электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций	по ОКПО	14242327		
Организационно-правовая форма / форма собственности	закрытое акционерное общество / частная	ИНН	7704262319		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	35.11.1		
		по ОКОПФ / ОКФС	67	16	
		по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 306 048	1 790 507
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 284 023	1 434 367
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	22 025	356 140
Платежи - всего	4120	(1 328 130)	(1 811 693)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 087 415)	(1 489 808)
в связи с оплатой труда работников	4122	(88 434)	(79 821)
процентов по долговым обязательствам	4123	(12 067)	(8 889)
налога на прибыль организаций	4124	(781)	(798)
налоги и сборы	4125	(58 292)	(52 111)
прочие платежи	4129	(81 141)	(180 266)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(22 082)	(21 186)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	20	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	20	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(7 155)	(5 623)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(7 155)	(5 623)
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	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(7 135)	(5 623)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	45 000	136 688
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	45 000	136 688
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	(15 000)	(108 858)
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	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(15 000)	(108 858)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	30 000	27 830
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	783	1 021
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 622	601
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 405	1 622
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

**Махов Сергей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

24 марта 2018 г.



Расчет стоимости чистых активов

Закрытое акционерное общество "Южная Энергетическая 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	81 406	91 834	65 970
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	439	477	576
Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
Прочие внеоборотные активы	1190	92 967	92 772	91 367
Запасы	1210	35 524	48 367	113 239
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	3 553	-
Дебиторская задолженность*	1230	204 047	112 091	64 036
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 405	1 622	601
Прочие оборотные активы	1260	708	1 305	7 028
ИТОГО активы	-	417 496	352 021	342 817
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	120 000	120 000	92 170
Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	786	241	51
Кредиторская задолженность	1520	283 849	178 956	198 160
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	-	-	-
Прочие обязательства краткосрочные	1550	171	-	225
ИТОГО пассивы	-	404 806	299 197	290 606
Стоимость чистых активов	-	12 690	52 824	52 211

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

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.	35 759	4 434	-	(4 119)	36 074
	5250	за 2016г.	34 326	34 092	-	(32 659)	35 759
в том числе:							
здания	5241	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2016г.	494	307	-	(801)	-
сооружения и передаточные устройства	5242	за 2017г.	2 012	1 700	-	(1 700)	2 012
	5252	за 2016г.	2 584	28 745	-	(29 317)	2 012
машины и оборудование	5243	за 2017г.	33 747	2 734	-	(2 419)	34 062
	5253	за 2016г.	31 248	5 040	-	(2 541)	33 747

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	1 778	28 036
в том числе:			
здания	5261	-	273
сооружения и передаточные устройства	5262	1 700	27 749
машины и оборудование	5263	78	14
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	11 963	6 051	6 051
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	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

24 марта 2018 г.

Махов Сергей
Владимирович
(расшифровка подписи)

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	477	-	-	(38)	-	-	-	439	-
	5315	за 2016г.	576	-	-	(99)	-	-	-	477	-
в том числе: дебиторская задолженность (цессия)	5306	за 2017г.	477	-	-	(38)	-	-	-	439	-
	5316	за 2016г.	576	-	-	(99)	-	-	-	477	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	477	-	-	(38)	-	-	-	439	-
	5310	за 2016г.	576	-	-	(99)	-	-	-	477	-

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	-	-	-



Руководитель

(подпись)

24 марта 2018 г.

**Махов Сергей
Владимирович**

(расшифровка подписи)

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	-	-	-



Руководитель (подпись)

24 марта 2018 г.

Махов Сергей Владимирович
(расшифровка подписи)

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 долгосрочную 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.	112 091	(32 597)	985 723	-	(913 852)	-	(13 958)	-	-	-	204 047	(46 555)	
	5530	за 2016г.	64 036	(17 411)	984 417	-	(936 203)	(159)	(15 186)	-	-	-	112 091	(32 597)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017г.	101 812	(32 597)	923 126	-	(857 413)	-	(13 958)	-	-	-	187 610	(46 555)	
	5531	за 2016г.	57 353	(17 411)	934 561	-	(889 943)	(159)	(15 186)	-	-	-	101 812	(32 597)	
Авансы выданные	5512	за 2017г.	3 532	-	2 020	-	(3 358)	-	-	-	-	-	2 194	-	
	5532	за 2016г.	2 999	-	3 400	-	(2 867)	-	-	-	-	-	3 532	-	
Прочая	5513	за 2017г.	4 714	-	59 256	-	(51 500)	-	-	-	-	-	12 470	-	
	5533	за 2016г.	3 490	-	44 587	-	(43 363)	-	-	-	-	-	4 714	-	
расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	5514	за 2017г.	2 033	-	1 321	-	(1 581)	-	-	-	X	X	1 773	-	
	5534	за 2016г.	194	-	1 869	-	(30)	-	-	-	X	X	2 033	-	
Итого	5500	за 2017г.	112 091	(32 597)	985 723	-	(913 852)	-	(13 958)	X	X	X	204 047	(46 555)	
	5520	за 2016г.	64 036	(17 411)	984 417	-	(936 203)	(159)	(15 186)	X	X	X	112 091	(32 597)	

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 долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	120 000	15 000	-	(15 000)	-	-	-	-	120 000	
	5571	за 2016г.	92 170	182 688	-	(154 858)	-	-	-	-	120 000	
в том числе:												
кредиты	5552	за 2017г.	60 000	15 000	-	(15 000)	-	-	-	-	60 000	
	5572	за 2016г.	92 170	122 688	-	(154 858)	-	-	-	-	60 000	
займы	5553	за 2017г.	60 000	-	-	-	-	-	-	-	60 000	
	5573	за 2016г.	-	60 000	-	-	-	-	-	-	60 000	
прочая	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	179 197	977 784	14 812	(887 158)	-	-	-	-	284 635	
	5580	за 2016г.	198 211	939 873	9 079	(967 966)	-	-	-	-	179 197	
в том числе:												
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	171 071	781 900	-	(715 755)	-	-	-	-	237 216	
	5581	за 2016г.	153 671	816 603	-	(799 203)	-	-	-	-	171 071	
авансы полученные	5562	за 2017г.	2 235	548	-	(2 235)	-	-	-	-	548	
	5582	за 2016г.	38 388	2 235	-	(38 388)	-	-	-	-	2 235	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2017г.	1 281	43 869	-	(34 188)	-	-	-	-	10 962	
	5583	за 2016г.	1 922	13 133	-	(13 774)	-	-	-	-	1 281	
кредиты	5564	за 2017г.	100	-	7 199	(7 151)	-	-	-	-	148	
	5584	за 2016г.	51	-	8 938	(8 889)	-	-	-	-	100	
займы	5565	за 2017г.	141	-	6 600	(6 103)	-	-	-	-	638	
	5585	за 2016г.	-	-	141	-	-	-	-	-	141	
прочая	5566	за 2017г.	65	30 916	1 013	889	-	-	-	-	31 105	
	5586	за 2016г.	53	761	-	(749)	-	-	-	-	65	
расчеты с внебюджетными фондами	5567	за 2017г.	1 848	27 511	-	(28 146)	-	-	X	X	1 213	
	5587	за 2016г.	1 756	24 580	-	(24 488)	-	-	X	X	1 848	
расчеты с персоналом	5568	за 2017г.	2 456	93 040	-	(92 691)	-	-	X	X	2 805	
	5588	за 2016г.	2 370	82 561	-	(82 475)	-	-	X	X	2 456	
Итого	5550	за 2017г.	299 197	992 784	14 812	(902 158)	-	X	X	X	404 635	
	5570	за 2016г.	290 361	1 122 561	9 079	(1 122 824)	-	X	X	X	299 197	

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	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-



Руководитель

Махов Сергей Владимирович

(подпись)

(расшифровка подписи)

24 марта 2018 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	673 861	648 760
Расходы на оплату труда	5620	86 015	90 779
Отчисления на социальные нужды	5630	26 162	26 378
Амортизация	5640	9 978	8 594
Прочие затраты	5650	16 600	16 794
Итого по элементам	5660	812 616	791 305
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	812 616	791 305

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

Руководитель



(подпись)

**Махов Сергей
Владимирович**

(расшифровка подписи)

24 марта 2018 г.

Форма по КНД 1167002

Подтверждение даты отправки**АО ПФ СКБ Контур, 1ВМ**

(наименование специализированного оператора связи; наименование и код налогового органа)

Подтверждает, что **24.03.2018** в **14.49.23** был отправлен документ (документы) в файле (файлах)**NO_VUNOTCH_7704_7704_7704262319770401001_20180324_a326cb14-ee07-4559-802e-5ed2561dbb15****NO_VUNPZ_7704_7704_7704262319770401001_a326cb14-ee07-4559-802e-5ed2561dbb15_20180324_c4aa18b4-ff84-4088-bc8c-cbd3229ca617**

(наименование файла (файлов))

Налогоплательщик:

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЮЖНАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ", 7704262319-770401001

Информация о документе:

Формы №1-6 Бухгалтерская отчетность; Первичный; за 2017 год

(название формы, признак корректировки (при наличии) отчетный период(при наличии))

Отправитель документа:

ЗАКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО "ЮЖНАЯ ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ", 7704262319/770401001

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

1ВМ-1ВМ-7704262319-770401001

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

Получатель документа:

7704, ИФНС России № 4 по г. Москве

(наименование организации, ИНН/КПП; Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии), наименование и код налогового органа)

7704

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))



Данный документ заверен ЭЦП следующих субъектов: АО "ПФ "СКБ КОНТУР"

Код по КНД 1167004

Извещение о получении электронного документа**9965**

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

9965

(электронный адрес (идентификатор абонента))

подтверждает, что **24.03.2018** в **22.58.44** был получен документ в файле (файлах)

NO_VUNOTCH_7704_7704_7704262319770401001_20180324_a326cb14-ee07-4559-802e-5ed2561dbb15**NO_VUNPZ_7704_7704_7704262319770401001_a326cb14-ee07-4559-802e-5ed2561dbb15_20180324_c4aa18b4-ff84-4088-bc8c-cbd3229ca617**

(наименование файла (файлов))

Отправитель документа:

ЗАО "ЮЭК", 7704262319/770401001

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи, код налогового органа, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

1BM-1BM-7704262319-770401001

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

Получатель документа:

7704

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование оператора электронного документооборота, код налогового органа, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

7704

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))



Данный документ заверен ЭЦП следующих субъектов: МИ ФНС России по ЦОД (МИ ФНС России по ЦОД)

КНД 1166002

место штампа
налогового органа

ЗАО "ЮЭК",

7704262319/770401001

(реквизиты налогоплательщика
(представителя):
- полное наименование организации,
ИНН/КПП;
- Ф.И.О. индивидуального
предпринимателя (физического лица),
ИНН (при наличии))

Квитанция о приеме налоговой декларации (расчета) в электронном виде

Налоговый орган **7704, ИФНС России № 4 по г.Москве** настоящим документом подтверждает, что
(наименование и код налогового органа)

ЗАО "ЮЭК", 7704262319/770401001

(полное наименование организации, ИНН/КПП; ФИО индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН
(при наличии))

представил(а) **24.03.2018** в **14.49.00** налоговую декларацию (расчет)

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, 0710099, 0, 34, 2017

(наименование и КНД налоговой декларации, вид документа, отчетный период, отчетный год)

в файлах **NO_VUNOTCH_7704_7704_7704262319770401001_20180324_a326cb14-ee07-4559-802e-5ed2561dbb15**

(наименование файлов)

в налоговый орган **7704, ИФНС России № 4 по г.Москве**,
(наименование и код налогового органа)

которая поступила **24.03.2018** и принята налоговым органом **24.03.2018**,

регистрационный номер **63141393**

7704, ИФНС России № 4 по г.Москве

(наименование, код налогового органа)



Данный документ заверен ЭЦП следующих
субъектов: ИФНС России № 4 по г. Москве (Столяров Дмитрий Геннадьевич)

Закрытое акционерное общество «Южная Энергетическая Компания»

**Пояснительная записка
к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках,
подготовленными на 31 декабря 2017 года**

Сведения об организации

Закрытое акционерное общество «Южная Энергетическая Компания» создано на основании Федерального закона «Об акционерных обществах (Об АО)» от 26.12.1995 №208-ФЗ, Конституции РФ, Гражданского кодекса РФ и иных законодательных и нормативных актов РФ, а также на основании решения Общего собрания акционеров, договора о создании от 05.05.2003 и протокола №1 от 05.05.2003 года.

Сокращенное наименование: ЗАО «ЮЭК».

Юридический адрес: 119121 г. Москва, ул. Плющиха д.62 стр.1.

Фактический адрес: 119121 г. Москва, ул. Плющиха д.62 стр.1.

Деятельность ЗАО «ЮЭК» регламентируется Договором о создании и Уставом.

Органами управления Общества являются

- общее собрание акционеров – высший орган управления

- генеральный директор – единоличный исполнительный орган.

Учредителями общества являются Махов С.В. и Чак С.М. Уставный капитал составляет 30 000 000 (Тридцать миллионов) рублей и разделен на обыкновенные именные акции в количестве 30 000 (Тридцать тысяч) штук номинальной стоимостью 1 000 (Одна тысяча) рублей каждая. Махову С.В. и Чаку С.М. принадлежит по 50 обыкновенных именных акций, что составляет 15 000 000 (Пятнадцать миллионов) рублей, 50% уставного капитала.

Руководство текущей деятельности Общества осуществляется Генеральным директором. Обязанности Генерального директора Общества возложены на Махова С.В. протоколом №67 внеочередного общего собрания акционеров ЗАО «ЮЭК» от 14 апреля 2015 года.

Свидетельство о регистрации серия 77 № 004422423 от 23 мая 2003 года выдано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам №4 по ЦАО г. Москвы. Запись в Единый государственный реестр юридических лиц внесена за основным государственным номером 1037704023257.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе серия 77 №004406643 выданное 03.06.2003г. подтверждает постановку на учет 02.06.2003 в ИФНС №4 по ЦАО г. Москвы.

Филиал Закрытого акционерного общества «Южная Энергетическая Компания» - обособленное подразделение (структурная единица) Закрытого акционерного общества «Южная Энергетическая Компания».

Филиал ЗАО «ЮЭК» учрежден в соответствии с Уставом ЗАО «ЮЭК» на основании Решения Совета директоров от 10.11.2003г. Осуществляет свою деятельность на основании Положения о Филиале. Управление Филиалом осуществляется директором Филиала.

Свидетельство о государственной регистрации от 23.05.2003г. серия 77 № 004422423, ИНН 7704262319.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице – серия 77 № 004386165, дата внесения записи 12.01.2004г., государственный регистрационный номер № 2047704000991. ОГРН 1037704023257.

Полное наименование Филиала: Филиал Закрытого Акционерного Общества «Южная Энергетическая Компания».

Сокращенное наименование: Филиал ЗАО «ЮЭК».

Юридический адрес: 357340, Ставропольский край, г. Лермонтов, ул. Промышленная, 7а.

Фактический адрес: 357340, Ставропольский край, г. Лермонтов, ул. Промышленная, 7а.

Директор – Клейменов Александр Иванович.

Главный бухгалтер – Дацкевич Елена Валерьяновна.

Управление филиалом осуществляется директором Филиала.

Бухгалтерский учет

Ведение бухгалтерского учета и составление бухгалтерской отчетности осуществляется в соответствии с нормами и правилами ведения бухгалтерского учета и составления отчетности, установленными Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности и Инструкцией по его применению, утвержденными приказом Минфина России от 31.10.2000 №94н, в редакции от 08.11.10, Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденным приказом Минфина России от 29.07.1998 №34н, в редакции приказа Минфина России от 24.12.10 №186н, Положением по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденным приказом Минфина России от 06.07.1999 №43н, в редакции приказа Минфина России от 08.11.10 №142н, приказом Минфина России от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», в редакции приказа Минфина России от 04.12.12 №154н.

При подготовке бухгалтерской отчетности отсутствуют существенные сомнения в применимости допущения непрерывности деятельности Общества.

Правильность отражения хозяйственных операций в регистрах бухгалтерского учета обеспечивали лица, составившие и подписавшие их.

Бухгалтерский учет затрат на производство производился с отнесением затрат на прямые (собираемые по дебету счета 20 «Основное производство» на отдельных субсчетах). В конце отчетного периода прямые расходы списывались в дебет счета 90 «Продажи».

Числовые показатели бухгалтерской отчетности составлены в тысячах рублей.

Уровень существенности в бухгалтерском учете равен 5 процентам от значения сальдо на конец отчетного периода по соответствующему счету.

Основные элементы учетной политики организации

1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

1.1. Бухгалтерский учет осуществляется бухгалтерской службой, возглавляемой главным бухгалтером.

1.2. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01.01.02 №1.

1.3. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.

1.4. Малоценные объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 руб., отражаются в составе МПЗ на счете 10 «Материалы» на отдельном субсчете. Приобретенные книги, брошюры и другие издания списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию.

1.5. Ежегодная переоценка основных средств не производится.

1.6. При списании оценка материалов, товаров производится по средней себестоимости, если МПЗ, товары могут обычным образом заменить друг друга и по себестоимости каждой единицы, если МПЗ и товары не могут обычным образом заменить друг друга.

1.7. При выбытии актива в качестве финансовых вложений оценка производится по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

2. Учетная политика для целей налогового учета.

2.1. Организация в 2017 г. в соответствии с Федеральным законом от 22.07.05 №119-ФЗ моментом определения налоговой базы для целей исчисления НДС считает наиболее раннюю из дат:

- день отгрузки (передачи) оказанных услуг;
 - день оплаты или частичной оплаты в счет предстоящих поставок, выполнения работ, оказания услуг.
- 2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.
- 2.3. В целях определения материальных расходов при списании материалов применяется метод оценки по средней стоимости, если материальные расходы могут обычным образом заменить друг друга и по себестоимости каждой единицы, если не могут обычным образом заменить друг друга;
- 2.4. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденные постановлением Правительства РФ от 01.01.02 №1.
- По основным средствам, вводимым в эксплуатацию с 01 января 2017 года сроки полезного использования определяются на основании постановления Правительства РФ от 07.07.2016 №640 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».
- 2.5. Имущество, которое стоит свыше 100 000 рублей и используется свыше 12 месяцев, считается амортизируемым (п.1 ст.257 НК РФ). Его стоимость списывается в расходы путем начисления амортизации.
- 2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

Аффилированные лица

Махов Сергей Владимирович, в связи с осуществлением полномочий единоличного исполнительного органа Закрытого Акционерного общества.

Чак Сергей Матвеевич – учредитель, владеет 50% акциями уставного капитала

Махов Сергей Владимирович – учредитель, владеет 50% акциями уставного капитала

Финансово- хозяйственная деятельность фирмы

Основными видами деятельности ЗАО «ЮЭК» в соответствии с Уставом Общества являются:

- выпуск и реализация тепловой и электрической энергии потребителям: промышленным и другим предприятиям и организациям, а также для коммунально-бытовых нужд населения;
- эксплуатация, капитальный и текущий ремонт, обслуживание объектов, подконтрольных Госгортехнадзору, тепловых и электрических (воздушных и кабельных) сетей, электрооборудования до 35 кВ;
- эксплуатация тепловых распределительных сетей для отпуска тепла на коммунально-бытовые нужды населения и другим потребителям;
- контроль за рациональным использованием электрической и тепловой энергии потребителям;
- прием, обработка и реализация воды потребителям и др.

В соответствии с Уставом (п. 5.2) Общество осуществляет любые виды хозяйственной деятельности за исключением запрещенных законодательными актами РФ в соответствии с целью своей деятельности.

Закрытое Акционерное Общество «Южная Энергетическая Компания» имеет лицензии на осуществление следующих видов деятельности:

- Лицензия №ВХ-01-007796 от 26.08.15 год на осуществление Эксплуатации взрывопожарных и химически опасных производственных объектов 1,2,3 классов опасности. Бессрочно.
- Эксплуатация опасных производственных объектов. Свидетельство о регистрации А01-06730 дата выдачи 01.10.2014 года. Выдано Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору.
- Сертификат соответствия отпускаемой потребителям электрической энергии №0146420 срок действия с 27.02.15 по 23.02.18 года;
- Эксплуатация опасных производственных объектов. Свидетельство о регистрации АВ 086072 дата выдачи 01.07.2016 года. Выдано Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору.

Доходы организации отражаются в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий (ПБУ9/99 п.17):

Имеется право на получение выручки, существует уверенность в поступлении экономических благ в организацию, право собственности на продукцию перешло покупателю или услуга оказана, сумма выручки и расходы, которые произведены, могут быть определены.

В отчете о прибылях и убытках доходы общества за 2017 год отражаются с подразделением на выручку от продажи товаров, работ, услуг (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей) и прочие доходы.

Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС) составила в 2017 году 805 891 тысяч рублей. В том числе:

- выручка от продажи электроэнергии - 372 707 тысяч рублей;
- выручка от продажи теплоэнергии - 357 391 тысяч рублей;
- прочая выручка - 75 793 тысяч рублей.

Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг составила 808 532 тысяч рублей. В том числе:

- себестоимость продажи электроэнергии - 400 417 тысяч рублей;
- себестоимость продажи теплоэнергии - 344 609 тысяч рублей;
- себестоимость прочей выручки - 63 506 тысяч рублей.

В составе расходов по обычным видам деятельности (по элементам затрат) учитываются фактические расходы по организации реализации товаров, услуг, работ.

От продажи продукции собственного производства по регулируемой деятельности за 2017 год убыток составил 2641 тысяч рублей. В том числе:

- от продажи электроэнергии - убыток 27 710 тыс.руб.
- от продажи тепловой энергии – прибыль 12 782 тыс.руб.
- от прочей выручки – прибыль 12 287 тыс.руб.

Наименование показателя	Ед. изм.	2017	2016	2015
Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС)	тыс. руб.	805 891	790 318	741 642
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	тыс. руб.	808 532	787 580	734 144
<i>Материальные затраты</i>		<i>673787</i>	<i>648533</i>	<i>615979</i>
<i>ФОТ</i>		<i>86015</i>	<i>90779</i>	<i>75624</i>
<i>Отчисления на социальные нужды</i>		<i>26162</i>	<i>26378</i>	<i>23013</i>
<i>Амортизация</i>		<i>8392</i>	<i>7262</i>	<i>6629</i>
<i>Прочие расходы</i>		<i>14176</i>	<i>14628</i>	<i>12899</i>
Управленческие расходы	тыс. руб.	4 084	3 725	3 167
<i>Материальные затраты</i>		<i>74</i>	<i>227</i>	<i>168</i>
<i>Амортизация</i>		<i>1586</i>	<i>1332</i>	<i>779</i>
<i>Прочие расходы</i>		<i>2424</i>	<i>2166</i>	<i>2220</i>
Прибыль (убыток) от продаж	тыс. руб.	-6725	-987	4 331
Проценты к получению	тыс. руб.			
Проценты к уплате	тыс. руб.	14812	9046	23786
Прочие доходы	тыс. руб.	42621	229826	134158
Прочие расходы	тыс. руб.	61218	218677	112243
Прибыль (убыток) до налогообложения	тыс. руб.	-40134	1116	2460

Информация о вложениях во внеоборотные активы.

В целях бухгалтерского учета к основным средствам относятся активы, которые используются при производстве продукции либо для управленческих нужд в течение срока полезного использования продолжительностью свыше 12 месяцев.

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости:

- при приобретении за плату путем суммирования фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление без НДС;
- при получении безвозмездно – по рыночной стоимости на дату принятия к учету;
- при приобретении в обмен на иное имущество, отличное от денежных средств, по фактической себестоимости, определяемой исходя из стоимости обмениваемого имущества по бухгалтерскому балансу.

Затраты, связанные с достройкой и дооборудованием, увеличивают первоначальную стоимость основных средств. Затраты, связанные с модернизацией и реконструкцией, увеличивают первоначальную стоимость основных средств при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования.

Первоначальная стоимость основных средств по состоянию на 01 января 2017 года составляла 187 126 тыс. рублей. Приобретено основных средств на сумму 4662 тыс. рублей, выбыло за год 2641 тыс. рублей. Наличие на конец отчетного периода основных средств составило 188861 тыс. рублей, в том числе:

- Здания - 31 976 тыс. рублей;
- Сооружения и передаточные устройства - 62 711 тыс. рублей;
- Машины и оборудование - 59 943 тыс. рублей;
- Транспортные средства - 15 355 тыс. рублей;
- Производственный и хозяйственный инвентарь - 2 563 тыс. рублей;
- Земельные участки – 16 313 тыс. рублей

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Амортизация основных средств начисляется ежемесячно линейным способом по нормам, установленным руководителем, исходя из принадлежности ОС к амортизационным группам, утвержденными Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г №1, в редакции Постановления Правительства РФ от 07.07.16 №640 и составила на 2017 год 107 455 тыс. рублей, в том числе:

- Здания и сооружения - 53 229 тыс. рублей;
- Машины, оборудование, транспортные средства - 52 656 тыс. рублей;
- Производственный и хозяйственный инвентарь - 1 570 тыс. рублей.

Стоимость основных средств переданных в аренду на 31 декабря 2017 года составляет 11 963 тыс. рублей. Доходы от аренды указанных объектов за 2017 год (без НДС) составили 8754 тыс. рублей.

Стоимость основных средств нетто отражена по строке 1150 Бухгалтерского баланса.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости:

- при приобретении за плату путем суммирования фактических затрат на приобретение, сооружение и изготовление без НДС;
- при получении безвозмездно – по рыночной стоимости на дату принятия к учету;
- при приобретении в обмен на иное имущество, отличное от денежных средств, по фактической себестоимости, определяемой исходя из стоимости обмениваемого имущества по бухгалтерскому балансу.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету исходя из ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью.

При приобретении объектов основных средств, бывших в употреблении, норма амортизации по этому имуществу определяется с учетом срока полезного использования эксплуатации предыдущим собственником. Если срок фактического использования основного средства у предыдущего собственника был равным или превышающим срок, определяемый Классификацией ос-

новых средств, срок полезного использования этого основного средства устанавливается с учетом требований техники безопасности и других факторов.

В 2017 году в бухгалтерском учете объекты недвижимости принимаются к учету в момент фактического получения, независимо от факта государственной регистрации прав собственности. Амортизация в бухгалтерском учете начисляется с месяца следующим за месяцем его приобретения, в налоговом учете данные основные средства амортизируются со дня подачи документов на государственную регистрацию.

Стоимость объектов основных средств погашается посредством начисления амортизации. Амортизация основных средств осуществляется линейным способом.

Активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в составе материально-производственных запасов. Учет организован на бухгалтерском счете 10.01 «Объекты с первоначальной стоимостью не более 40000 рублей».

ЗАО «Южная Энергетическая Компания» имеет на праве собственности земельные участки. Стоимость земельных участков отражена в балансе по строке 1150 «Основные средства» в сумме 16313 тыс. рублей.

ЗАО «ЮЭК» в 2017 году осуществляло затраты на новое строительство, реконструкцию и модернизацию объектов основных средств и затраты по приобретению оборудования требующего установки, учет которого организован на бухгалтерском счете 07 «Оборудование к установке». На 01.01.2017 года сальдо по счету 07 составляло 55150 тыс. рублей. Затраты на приобретения оборудования за год составили 759 тыс. рублей. Оборудование на сумму 879 тыс. рублей перемещено в учете в состав затрат «Строительство объектов основных средств» бухгалтерский счет 08,3, а затем Основные средства введены в эксплуатацию. Стоимость оборудования требующего установки на 31.12.2017 года составляет 55030 тысяч рублей и отражена в Бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

Затраты по незавершенному строительству в сумме 36 074 тыс. рублей отражены в Бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

ЗАО «Южная Энергетическая Компания» в 2017 году не осуществляло затрат на приобретение земельных участков. Сальдо расходов на приобретение земельных участков на 31.12.17 года составляет 1863 тыс. рублей и отражено в Бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

Нематериальные активы

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерском балансе по фактическим затратам на приобретение за минусом начисленной амортизации.

В 2017 году нематериальные активы не приобретались.

Информация о состоянии оборотных активов и краткосрочных обязательствах

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости:

- при приобретении за плату – путем суммирования фактически произведенных расходов на их покупку;
- при изготовлении МПЗ организацией – исходя из фактических затрат.

Материально-производственные затраты, отпускаемые в производство и выбывающие, а также остаток материальных ценностей на конец отчетного периода оцениваются:

- по себестоимости каждой единицы – по материалам, которые не могут обычным образом заменить друг друга;
- по средней себестоимости – оцениваются МПЗ, которые могут обычным образом заменить друг друга.

На конец отчетного года МПЗ отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из используемых методов оценки запасов, и составили 35 524 тыс. рублей, что на 12843 тыс. рублей меньше по сравнению с 2016 годом.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей не начислялся.
Материально-производственные запасы в 2017 году в залог не передавались.

Дебиторская задолженность на 31 декабря 2017 года в сумме 204 047 тыс. рублей с учетом резерва по сомнительным долгам отражена в Бухгалтерском балансе по 1230 строке. По сравнению с прошлым годом дебиторская задолженность увеличилась.

<i>Наименование показателя</i>	<i>Ед. изм.</i>	<i>2017</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
Расчеты с покупателями и заказчиками	тыс. руб.	187610	101812	57353
Авансы выданные	тыс. руб.	2194	3532	2999
Расчеты с разными дебиторами	тыс. руб.	12468	4714	3490
Расчеты с бюджетом	тыс. руб.	1773	2033	194
ИТОГО	тыс. руб.	204047	112091	64036

Кредиторская задолженность на 31 декабря 2017 года составляет 283849 тыс. рублей и отражается по строке 1520 Бухгалтерского баланса, в том числе:

<i>Наименование показателя</i>	<i>Ед. изм.</i>	<i>2017</i>	<i>2016</i>	<i>2015</i>
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	тыс. руб.	237216	171071	153671
Авансы полученные	тыс. руб.	548	2235	38388
Расчеты с персоналом	тыс. руб.	2805	2456	2370
Расчеты с прочими кредиторами	тыс. руб.	31105	65	53
Расчеты с бюджетом	тыс. руб.	12175	3129	3678
ИТОГО	тыс. руб.	283849	178956	198160

Просроченной кредиторской задолженности нет.

Предприятие создает резерв по сомнительным долгам на основе результатов инвентаризации дебиторской задолженности. Формирование резерва по сомнительным долгам осуществляется ежеквартально. Сальдо резерва по сомнительным долгам на 31 декабря 2017 года составляет 46555 тыс. рублей.

Предприятие создает резерв предстоящих расходов на оплату отпусков и страховых взносов на них. В бухгалтерском учете резерв создается в соответствии с ПБУ №8-2010, утвержденным приказом министерства финансов РФ от 13.12.10 за №167. В налоговом учете резерв создается в соответствии со статьей 324.1 главы 25 «Налог на прибыль организаций». В 2017 году в бухгалтерском учете начислен резерв на оплату отпусков в сумме 10324 тыс. рублей. Использовано резерва за год 10324 тыс. рублей.

Другие резервы ЗАО «ЮЭК» не создает.

Займы и кредиты

По строке 1410 бухгалтерского баланса на начало отчетного периода показана сумма предоставленных долгосрочных кредитов в размере 120 000 тыс. рублей.

В течении отчетного периода ЗАО «ЮЭК» был погашен предоставленный долгосрочный кредит ПАО Сбербанк России №091500908/0766 от 23.12.15 на 15000 тыс. рублей, а также предоставлен долгосрочный кредит ПАО Сбербанк России №091600039/0763 от 22.12.16 на сумму 15000 тыс. рублей.

На конец отчетного периода строка 1410 бухгалтерского баланса равна 120 000 тыс. руб., которая отражает сумму предоставленного долгосрочного кредита ПАО Сбербанк России №091600039/0763 от 22.12.16 в размере 60000 тыс. рублей и долгосрочного займа ООО «Интермикс Мет» №2212-3 от 22.12.16 в размере 60 000 тыс. рублей.

По строке 1510 бухгалтерского баланса на 01 января 2017 года отражена сумма начисленных процентов по долгосрочным кредиту и займу в размере 241 тыс. рублей. В течении отчетного периода были начислены проценты в размере 14812 тыс. рублей и уплачены проценты в размере 12067 тыс. рублей. На 31 декабря 2017 года строка 1510 бухгалтерского баланса, показывающая сумму начисленных процентов по

долгосрочному кредиту и долгосрочному займу равна 786 тыс. рублей.

Учет себестоимости продукции

Учет и калькулирование себестоимости производства электрической и тепловой энергии, услуг по их передаче и сбыту регламентируются Федеральным законом Российской Федерации от 26.03.2003г. № 35-ФЗ «Об электроэнергетике» (с изм. и доп.), постановлением Правительства РФ от 26.02.2004 №109 «О ценообразовании в отношении электрической и тепловой энергии в РФ» (с изм.), другими нормативными актами, в целом, определяются спецификой энергетического производства, его технологией и организацией.

Основными особенностями электроэнергетического производства являются:

- Совпадение во времени фазы производства электрической энергии с фазой её потребления при определяющем влиянии величины и режима потребления электроэнергии;
- Отсутствие незавершенного производства и остатков готовой продукции;
- Единство технологического процесса производства, преобразования и потребления электроэнергии, в связи с тем, что электрическая энергия по своей физической сущности не может быть объектом хранения, её производство и потребление – единовременный процесс;
- Неравномерность объемов производства электрической и тепловой энергии в связи с сезонными колебаниями её потребления внутри года (квартальными, месячными), внутри суток (часовыми), которые определяют переменный режим её производства на электростанции;

Отличительные особенности данного предприятия:

- Объекты производства - ТЭЦ с комбинированной выработкой электрической и тепловой энергии, что обуславливает калькулирование себестоимости производства электрической энергии и себестоимости производства тепловой энергии;
- ТЭЦ является технологически не связанным с ЕЭС России источником энергоснабжения, таким образом, не участвует в выполнении мероприятий по поддержанию параллельной работы организаций ЕЭС России;
- Для обеспечения надежного и бесперебойного энергоснабжения потребителей предприятие имеет линии связи с ЕЭС России по которым, в случае необходимости, могут осуществляться перетоки электроэнергии (покупка);
- Предприятие содержит городские электрические и тепловые сети, что обуславливает калькулирование себестоимости передачи электрической энергии и себестоимости передачи тепловой энергии;
- Предприятие содержит сети уличного освещения города, что обуславливает учет затрат по их эксплуатации как отдельного вида деятельности;
- Система горячего водоснабжения города является открытой, что обуславливает невозврат теплоносителя на ТЭЦ и необходимость калькулирования себестоимости химически обработанной воды для ГВС как отдельного вида деятельности;
- Наличие потребителей энергии в паре, не возвращающих конденсат пара (невозврат теплоносителя) обуславливает, в частности, необходимость калькулирования себестоимости невозврата конденсата как отдельного вида деятельности;

Объектами калькулирования себестоимости являются:

- по производству энергии – 1 кВтч отпущенной электрической энергии с шин станции и 1 Гкал отпущенной тепловой энергии с коллекторов станции;
- по передаче энергии – 1 кВтч электрической энергии, отпущенной потребителям из сетей и 1 Гкал тепловой энергии, отпущенной потребителям из сетей;
- по отпуску ХОВ для ГВС – 1м³ химобработанной воды, отпущенной потребителям;

- по невозврату конденсата – 1м3 невозвращенного конденсата пара, отпущенного потребителям.

Для целей калькулирования себестоимости единицы продукции используется справка об объемах, подготовленная планово-экономическим отделом на основании отчета энергосбыта.

Предприятие ведет раздельный учет затрат по видам деятельности, используя для обобщения информации о затратах счета:

- 201.1 - производство электрической энергии;
- 201.2 – покупка электрической энергии;
- 201.3 – передача электрической энергии;
- 201.4 – сбыт электрической энергии;
- 202.1 - производство тепловой энергии;
- 202.3 - передача тепловой энергии;
- 202.4 – сбыт тепловой энергии;
- 203.1 - отпуск химически очищенной воды для горячего водоснабжения;
- 203.4 – сбыт химически очищенной воды для горячего водоснабжения;
- 204.1 - невозврат конденсата;
- 204.4 – сбыт невозврата конденсата;
- 205.0 - содержание и эксплуатация сетей уличного освещения;
- 206.0 – работы по технологическому присоединению энергоустановок к электрическим сетям;
- 207.1 – грузоперевозки:MAN;
- 207.2 – услуги транспортного участка на сторону прочие;
- 207.3 - грузоперевозки:ГАЗ;
- 208.0 – прочие услуги.

Учет затрат ведется как по прямому признаку, так и через собирательно-распределительные счета (23,25,26).

Операции в иностранной валюте

В 2017 году операций в иностранной валюте не производилось. За аналогичный период прошлого года операций в валюте также не производилось.

Учет ценностей и обязательств на забалансовых счетах.

ЗАО «Южная Энергетическая компания» числит на забалансовом счете 002 материальные ценности, а именно специальную термостойкую одежду, предназначенную для проведения работ в зоне высокого напряжения. Специальная одежда в количестве 5 комплектов на сумму 68 тыс. рублей приобретена за счет средств фонда социального страхования.

На забалансовом счете 007 организован учет дебиторской задолженности списанной по причине истечения срока исковой давности. На начало года на забалансовом 007 числилась, списанная с баланса дебиторская задолженность в сумме 2083,6 тыс. рублей. За год принято к учету на забалансовый счет 007 – 117 тыс. рублей дебиторской задолженности, списанной за счет резерва по сомнительным долгам. По состоянию на 31.12.2017 года на забалансовом счете 007 числится задолженность в сумме 2200,6 тыс. рублей.

На забалансовом счете 011 «Основные средства сданные в аренду» организован учет основных средств переданных в аренду ОАО «ГМЗ».

Информация по сегментам (ПБУ 12/2000).

Информация по операционным сегментам не выделяется, так как нет видов определенных услуг (товаров), оказание которых подвержено рискам и получению прибылей, отличным от рисков и прибылей по другим услугам (товарам).

Совместная деятельность с другими организациями не осуществляется.

Фактическим местом оказания услуг является город Лермонтов Ставропольского края.

События после отчетной даты (ПБУ 7/98)

В организации между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности не имели место события (факты хозяйственной деятельности), которые оказали или могли бы оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации

Изменения в учетной политике

Существенных изменений в учетной политике на 2018 год, способных повлиять на финансовое положение, движение денежных средств или финансовые результаты деятельности предприятия, ЗАО «Южная Энергетическая Компания» не планирует.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Handwritten signature in blue ink, appearing to be "С.В. Махов".

С.В. Махов

А.Н.Бабурина

24 марта 2018 года