

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

Организация АО "Дагестанская сетевая компания"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Передача электрической энергии
Организационно-правовая форма/форма собственности негубернское акционерное общество/частная собственность

Форма по ОКУД	Коды 0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
по ОКПО	90925523		
ИНН	2632800485		
по ОКВЭД	35.12		
по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

Единица измерения: тыс. руб.

Местонахождение (адрес) 367000, Республика Дагестан, г. Махачкала, ул. Дахадаева 73"а"

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2017 г. (1)	На 31 декабря 2016 г. (2)	На 31 декабря 2015 г. (3)	
	АКТИВ					
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
5.1.1.-5.2.2.	Нематериальные активы	1110				
5.2.2.	в т.ч. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов	1111				
5.2.1.-5.2.2.	Результаты исследований и разработок	1120				
5.2.2.	в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121				
	Нематериальные поисковые активы	1130				
	Материальные поисковые активы	1140				
5.3.1.-5.3.6.	Основные средства	1150	18 251	13 587	970	
	земельные участки и объекты природопользования	1151				
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152				
	другие виды основных средств	1153	1 026	1 299	970	
5.3.5.	незавершенное строительство	1154	17 225	12 288		
5.3.6.	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155				
	сырье и материалы, предназначенные для использования при создании	1156				
5.3.1.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-	
	имущество для передачи в лизинг	1161				
	имущество предоставляемое по договору аренды	1162				
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения	1170	-	-	-	
	инвестиции в дочерние общества	1171				
	инвестиции в зависимые общества	1172				
	инвестиции в другие организации	1173				
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174				
	финансовые вложения	1175				
5.7.2.	Отложенные налоговые активы	1180	1 034 165	514 086	287 126	
	Прочие внеоборотные активы	1190	1 673	1 226	3 846	
	Итого по разделу I	1100	1 054 089	528 899	291 942	
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
5.5.1.-5.5.2.	Запасы	1210	155 097	125 260	118 743	
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	155 097	125 260	118 743	
	затраты в незавершенном производстве	1212				
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213				
	товары отгруженные	1214				
	прочие запасы и затраты	1215				
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	90 021	162 571	114 168	
5.6.1.-5.6.4.	Дебиторская задолженность	1230	244 347	112 385	173 623	
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной	1231	-	-	-	
	покупатели и заказчики	123101				
	векселя к получению	123102				
	авансы выданные	123103				
	прочая дебиторская задолженность	123104				
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	244 347	112 385	173 623	
	покупатели и заказчики	123201	225 686	62 410	139 508	
	векселя к получению	123202				
	задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	123203				
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	123204				
	авансы выданные	123205	8 917	31 610	1 892	
	прочая дебиторская задолженность	123206	9 744	18 365	32 223	
5.4.1.-5.4.3.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-	
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241				
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242				
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 858	6 030	3 221	
	касса	1251	62	21		
	расчетные счета	1252	2 796	6 009	3 221	
	валютные счета	1253				
	прочие денежные средства	1254				
	Прочие оборотные активы	1260	6 879	1 770	91	
	Итого по разделу II	1200	499 202	408 016	409 846	
	БАЛАНС	1600	1 553 291	936 915	701 788	

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2017 г. (1)	На 31 декабря 2016 г. (2)	На 31 декабря 2015 г. (3)
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
3.1.	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
3.1.	Капитал (до регистрации изменений)	1311	70 936		
3.1.	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
5.3.1., 5.1.1.	Переоценка внеоборотных активов	1340			
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
3.1.	Резервный капитал	1360	5	5	5
3.1.	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(8 649 186)	(4 493 584)	(1 146 473)
	прошлых лет	1371	(4 493 584)	(1 146 473)	2 609
	отчетного периода	1372	(4 155 602)	(3 347 111)	(1 149 082)
	Итого по разделу III	1300	(8 578 145)	(4 493 479)	(1 146 368)
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1410	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после	1411			
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной	1412			
5.7.2.	Отложенные налоговые обязательства	1420	637	631	290
5.7.1.	Оценочные обязательства	1430			
5.6.5.-5.6.6.	Прочие обязательства	1450	1 782 172	649 545	
	Итого по разделу IV	1400	1 782 809	650 176	290
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.6.7.-5.6.8.	Заемные средства	1510	-	-	2 000
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после	1511			
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512			2 000
5.6.5.-5.6.6.	Кредиторская задолженность	1520	8 117 529	4 595 820	1 801 255
	поставщики и подрядчики	1521	7 861 339	4 427 574	1 688 152
	векселя к уплате	1522			
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1523	70 567	50 281	71 680
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	22 906	24 546	23 348
	задолженность по налогам и сборам	1525	18 654	46 262	10 466
	авансы полученные	1526	15 274	11 601	598
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1527	257	257	257
	прочая кредиторская задолженность	1528	128 532	35 299	6 754
	Доходы будущих периодов	1530			
5.7.1.	Оценочные обязательства	1540	231 098	184 398	44 611
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	8 348 627	4 780 218	1 847 866
	БАЛАНС	1700	1 553 291	936 915	701 788

Руководитель _____

(подпись)

Гитинасулов М.М.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____

(подпись)

Хмедов М.Г.

" 21 " февраля 2018 г.



Отчет о финансовых результатах
за январь - декабрь 20 17 г.

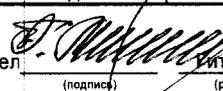
Организация АО "Дагестанская сетевая компания"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Передача электрической энергии
Организационно-правовая форма/форма собств. непубличное акционерное общество/частная собственность

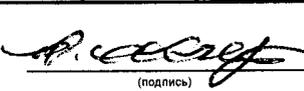
Единица измерения: тыс. руб.

	Коды
Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	31 12 2017
по ОКПО	90925523
ИНН	2632800485
по ОКВЭД	35.12
по ОКОПФ/ОКФС	12267 16
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь	За январь-декабрь
			2017 г.	2016 г.
1	2	3	(1)	(2)
			4	5
	Выручка	2110	2 925 930	2 859 946
	в том числе			
	выручка от передачи электроэнергии	2111	2 888 167	2 801 371
	выручка от техприсоединения	2112	5 643	4 180
	выручка от организации функционирования и развитию ЭЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2113		
	выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	2114		
	доходы от участия в других организациях	2115		
	доходы от аренды	2116	2 948	2 555
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117	27 926	50 673
	выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118	1 246	1 167
2.1.	Себестоимость продаж	2120	(6 234 406)	(5 421 416)
	в том числе			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121	(6 228 295)	(5 414 000)
	себестоимость техприсоединения	2122	(5 306)	(2 867)
	себестоимость организации функционирования и развитию ЭЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	2123		
	себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124		
	себестоимость участия в других организациях	2125		
	себестоимость услуг аренды	2126	(11)	(242)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127	(228)	(3 571)
	себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128	(566)	(736)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(3 308 476)	(2 561 470)
2.1.	Коммерческие расходы	2210		
2.1.	Управленческие расходы	2220	(97 475)	(97 997)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3 405 951)	(2 659 467)
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320		
	Проценты к уплате	2330		
5.11.	Прочие доходы	2340	342 951	193 541
5.11.	Прочие расходы	2350	(1 611 841)	(1 082 339)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(4 674 841)	(3 548 265)
2.3.	Текущий налог на прибыль	2410		
2.3.	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	414 895	483 034
2.3.	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(6)	(341)
2.3.	Изменение отложенных налоговых активов	2450	520 079	226 960
2.3.	Прочее	2460	(834)	(25 465)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(4 155 602)	(3 347 111)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За январь-декабрь	За январь-декабрь
			2017 г.	2016 г.
			(1)	(2)
5.1.1.	СПРАВОЧНО			
5.3.1.	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510		
3.2.	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520		
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(4 155 602)	(3 347 111)
2.2.	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-41,55602	-33,47111
2.2.	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

Руководитель  М. М. М. Главный бухгалтер

 Ахмедов М.Г.

" 21 " февраля 20 18 г.



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

Показатель		За январь - декабрь	За январь - декабрь
Наименование	Код	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	6 234 406	5 421 416
в том числе			
материальные затраты	6511	3 378 344	2 846 328
затраты на оплату труда	6512	977 069	952 828
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6513	296 283	284 416
амортизация	6514	2 300	324
прочие затраты	6515	1 580 410	1 337 520
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	-	-
в том числе			
незавершенного производства	6521		
готовой продукции	6522		
покупных товаров	6523		
товаров отгруженных	6524		
вспомогательного сырья	6525		
Итого себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)	6500	6 234 406	5 421 416
в том числе:			
себестоимость реализованных товаров	6530		
услуг управления на сторону	6540		
Коммерческие расходы	6550	-	-
в том числе			
материальные затраты	6551		
затраты на оплату труда	6552		
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6553		
амортизация	6554		
прочие затраты	6555		
Управленческие расходы	6560	97 475	97 997
в том числе			
материальные затраты	6561		
затраты на оплату труда	6562		
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563		
амортизация	6564		
прочие затраты	6565	97 475	97 997

Руководитель  Финасулов М.М.

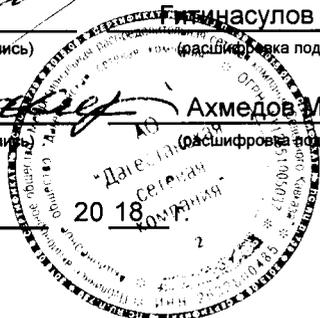
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  Ахмедов М.Г.

(подпись) (расшифровка подписи)

« 21 » февраля

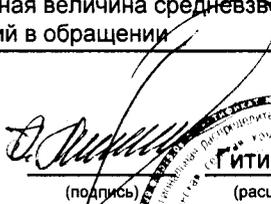
20 18



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

Показатель		За январь - декабрь	За январь - декабрь
Наименование	Код	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	(4 155 602)	(3 347 111)
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	(4 155 602)	(3 347 111)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613		
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	-41,556020	-33,471110
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621		
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311		
дополнительное количество акций	66312		
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331		
возможный прирост прибыли	66332		
дополнительное количество акций	66333		
Разводненная прибыль на акцию	6640	0,0000	0,0000
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		

Руководитель


(подпись)


Гитинасулов М.М.
(расшифровка подписи)

« 21 » февраля 2018 года
АО «Дателет Инс КЗ»
Компания

Главный бухгалтер


Ахмедов М.Г.

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За 2017 год	За 2016 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	(4 674 841)	(3 548 265)
в том числе облагаемая по ставке:			
20%	67101	(4 674 841)	(3 548 265)
другим ставкам	67102		
необлагаемая	67103		
Постоянные разницы	6711	2 074 474	2 415 170
Справочно: постоянные разницы, корреспондирующие с временными разницами	67111		
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	2 600 398	1 134 800
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	(31)	(1 705)
Налоговая база	6714	-	-
Расход (доход) по налогу на прибыль	6720	(934 968)	(709 653)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	(934 968)	(709 653)
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	414 895	483 034
Справочно: изменение отложенных налогов, отнесённое на прибыли и убытки	67221		
Расход (доход) по отложенным налогам	6723	520 073	226 619
в том числе:			
изменение отложенного налогового актива	67231	520 079	226 960
изменение отложенного налогового обязательства	67232	(6)	(341)
Текущий налог на прибыль	6724		
Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6725		
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6730	(834)	(25 465)
в том числе по существенным статьям	6731		
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6740	(4 155 602)	(3 347 111)

Руководитель

Гитинасулов М.М.

Гитинасулов М.М.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

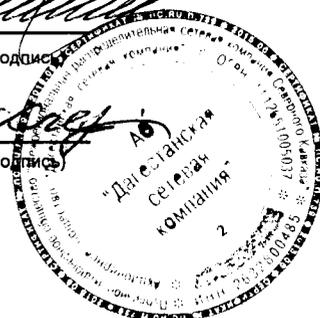
Ахмедов М.Г.

Ахмедов М.Г.

(подпись)

(расшифровка подписи)

"21" февраля 2018г.



**Отчет об изменениях капитала
за 20 17**

Организация АО "Дагестанская сетевая компания"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Передача электрической энергии
 Организационно-правовая форма/форма собственности Частная собственность

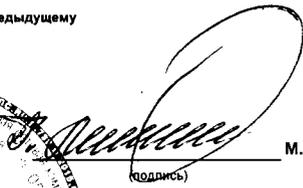
Коды	
Форма по ОКУД	0710003
Дата (число, месяц, год)	31 12 2017
по ОКПО	90925523
ИНН	2632800485
по ОКВЭД	35.12
по ОКПОФ/ОКФС	12267 16
по ОКЕИ	384

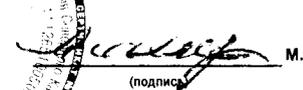
Единица измерения: тыс. руб.

3.1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Капитал (до регистрации изменений)	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г. (1) За 20 16 г. (2)	3100	100	-	-	-	5	(1 146 473)	(1 146 368)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:								
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	x	x	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	(3 347 111)	(3 347 111)
в том числе:								
убыток	3221	x	x	x	x	x	(3 347 111)	(3 347 111)
переоценка имущества	3222	x	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	x	x	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	x	x	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	x	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	x	-	x	-	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 16 г. (2) За 20 17 г. (3)	3200	100	-	-	-	5	(4 493 584)	(4 493 479)
Увеличение капитала - всего:	3310	-	70 936	-	-	-	-	70 936
в том числе:								
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3312	x	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	70 936	-	-	x	x	70 936
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	x	x	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	(4 155 602)	(4 155 602)
в том числе:								
убыток	3321	x	x	x	x	x	(4 155 602)	(4 155 602)
переоценка имущества	3322	x	x	x	-	x	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	x	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	x	x	x	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	x	x	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	x	x	x	x	x	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	x	-	x	-	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	x	-	-	x
Величина капитала на 31 декабря 20 17 г. (3)	3300	100	70 936	-	-	5	(8 649 186)	(8 578 145)

- (1) - указывается год, предшествующий предыдущему
 (2) - указывается предыдущий год
 (3) - указывается отчетный год

Руководитель  **М.М. Гитинасулов**
 (подпись)

Главный бухгалтер  **М.Г. Ахмедов**
 (подпись)

2

21 февраля 2018г.



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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменение капитала за 2016 год		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	(1 146 368)	(3 347 111)	-	(4 493 479)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	(1 146 368)	(3 347 111)	-	(4 493 479)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(1 146 473)	(3 347 111)		(4 493 584)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				-
исправлением ошибок	3421				-
после корректировок	3501	(1 146 473)	(3 347 111)	-	(4 493 584)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	105	-	-	105
Уставный капитал	34021	100			100
Капитал (до регистрации изменений)	340211	-			-
Собственные акции, выкупленные у акционеров	34022	-			-
Добавочный капитал	34023	-			-
Резервный капитал	34024	5			5
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				-
исправлением ошибок	3422				-
после корректировок	3502	105	-	-	105

(1) - указывается год, предшествующий предыдущему

(2) - указывается предыдущий год

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

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2017 г. (8)	На 31 декабря 2016 г. (7)	На 31 декабря 2015 г. (6)
1	2	3	4	5	5
I.	Активы				
1.	Нематериальные активы	1110	-	-	-
2.	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
3.	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4.	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.	Основные средства	1150	18 251	13 587	970
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	-	-	-
8.	Прочие внеоборотные активы ²	1180+1190	1 035 838	515 312	290 972
9.	Запасы	1210	155 097	125 260	118 743
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	90 021	162 571	114 168
11.	Дебиторская задолженность ³	1230	244 347	112 385	173 623
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 858	6 030	3 221
13.	Прочие оборотные активы ¹	1260	6 879	1 770	91
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		1 553 291	936 915	701 788
II.	Обязательства				
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	-	-	-
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	637	631	290
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	231 098	184 398	44 611
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	1 782 172	649 545	-
19.	Краткосрочные заемные средства	1510	-	-	2 000
20.	Кредиторская задолженность ⁴	1520	8 117 529	4 595 820	1 801 255
21.	Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	-	-	-
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		10 131 436	5 430 394	1 848 156
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итог обязательств, принимаемые к расчету (стр. 22))		(8 578 145)	(4 493 479)	(1 146 368)

Руководитель

Титинский М.М.
(расшифровка, подпись)

Главный бухгалтер

Ахмедов М.Г.

« 21 »

февраль

20 18

АО
«Сетевая
компания»

2

Отчет о движении денежных средств
за Январь-декабрь 20 17 г.

Организация АО "Дагестанская сетевая компания"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности Передача электрической энергии
Организационно-правовая форма/форма собственности Частная собственность

Форма по ОКУД	0710004
Дата (число, месяц, год)	31 12 2017
по ОКПО	90925523
ИНН	2632800485
по ОКВЭД	35.12
по ОКОПФ/ОКФС	12267 16
по ОКЕИ	384

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 650 007	1 720 841
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 446 271	1 504 145
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101		
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	4 530	4 825
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201		
от перепродажи финансовых вложений	4113		
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301		
прочие поступления	4119	199 206	211 871
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901		
Платежи - всего	4120	(1 724 115)	(1 716 032)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(367 124)	(332 212)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412101		
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 254 970)	(995 942)
процентов по долговым обязательствам	4123		
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301		
налога на прибыль организаций	4124	(1)	
прочие платежи	4129	(102 020)	(387 878)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901		
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(74 108)	4 809
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210		
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211		
в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421101		
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212		
в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421201		
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213		
в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) материнских, дочерних и зависимых компаний	421301		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214		
в т.ч. дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях от материнских, дочерних и зависимых компаний	421401		
прочие поступления	4219		
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901		
Платежи - всего	4220		
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221		
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101		
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222		
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	422201		
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223		
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	422301		
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224		
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401		
прочие платежи	4229		
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200		

Наименование показателя	Код	За 2017 г.	За 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступление - всего	4310	70 936	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311		
<i>в т.ч. получение кредитов и займов от материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431101		
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
<i>в т.ч. денежных вкладов собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431201		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	70 936	
<i>в т.ч. от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431301	70 936	
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
<i>в т.ч. от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431401		
прочие поступления	4319		
<i>в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	431901		
Платежи - всего	4320	-	(2 000)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321		
<i>в т.ч. собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	432101		
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322		
<i>в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний</i>	432201		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323		(2 000)
<i>в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям</i>	432301		
прочие платежи	4329		
<i>в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям</i>	432901		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	70 936	(2 000)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(3 172)	2 809
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 030	3 221
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 858	6 030
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Руководитель _____ (подпись) **Ситдинасупов М.М.** (расшифровка подписи) Главный бухгалтер

_____ (подпись) **Ахмедов М.Г.** (расшифровка подписи)

" 21 " февраля 2018 г.



5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			На начало года				Изменения за период						На конец периода					
Наименование	Код	Период					Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Переоценка					Начислено амортизации	Убыток от обесценения
			Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения													
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2017 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:																		
<i>у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель</i>	51011	за 2017 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51111	за 2016 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных</i>	51012	за 2017 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51112	за 2016 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>у правообладателя на топологии интегральных микросхем</i>	51013	за 2017 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51113	за 2016 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров</i>	51014	за 2017 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51114	за 2016 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация Общества	5102	за 2017 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2016 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5103	за 2017 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2016 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.2. Результаты научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ и НМА

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		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			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
из них:									-	-
Расходы на НИОКР, результаты которых используются для производственных нужд	5141	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5142	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5152	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5154	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.2.2. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве НМА или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
	5170	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-
в том числе:							
Научно-исследовательские работы	5161	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
	5171	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-
Опытно-конструкторские работы	5162	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
	5172	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-
Технологические работы	5163	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
	5173	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-
Прочие	5164	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
	5174	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
	5190	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-
в том числе:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
	5191	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
	5192	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	5183	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
	5193	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5184	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
	5194	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-
Прочие	5185	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
	5195	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.3. Основные средства

5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам	переоценка		начислено амортизации	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	2 940	(1 641)	1 299	33 923	(2 782)	(33 923)	2 527	(18)	-	-	2 940	(1 914)	1 026
	5210	за 2016 г.	3 138	(2 338)	970	696	(35)	(894)	851	(119)	-	-	2 940	(1 641)	1 299
в том числе:															
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2017 г.	2 940	(1 641)	1 299	33 923	(2 782)	(33 923)	2 527	(18)	-	-	2 940	(1 914)	1 026
	5211	за 2016 г.	3 138	(2 338)	800	696	(35)	(894)	851	(119)	-	-	2 940	(1 641)	1 299
в том числе:															
производственные здания	52011	за 2017 г.	-	-	-								-	-	-
	52111	за 2016 г.			-								-	-	-
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2017 г.	-	-	-								-	-	-
	52112	за 2016 г.			-								-	-	-
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2017 г.	-	-	-	28 010	(2 500)	(28 010)	2 500				-	-	-
	52113	за 2016 г.			-								-	-	-
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2017 г.	1 486	(846)	640	5 913	(197)	(5 913)	27				1 486	(1 016)	470
	52114	за 2016 г.	1 486	(846)	640								1 486	(846)	640
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2017 г.	595	(35)	560		(85)						595	(120)	475
	52115	за 2016 г.			-	595	(35)						595	(35)	560
прочие	52016	за 2017 г.	859	(760)	99					(18)			859	(778)	81
	52116	за 2016 г.	1 652	(1 492)	160	101		(894)	851	(119)			859	(760)	99

67

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация до поступившим объектам			начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
земельные участки	52021	за 2017 г.	-	-	-								-	-	-
	52121	за 2016 г.			-								-	-	-
объекты природопользования	52022	за 2017 г.	-	-	-								-	-	-
	52122	за 2016 г.			-								-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2017 г.	-	-	-								-	-	-
	5213	за 2016 г.			-								-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:					-										
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2017 г.	-	-	-								-	-	-
	5231	за 2016 г.			-								-	-	-
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2017 г.	-	-	-								-	-	-
	5232	за 2016 г.			-								-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

10

5.3.2.Сроки полезного использования и методы начисления амортизации

Наименование показателя	Код	Установленный срок полезного использования (в месяцах)	Методы начисления амортизации
1	2	3	4
Производственные здания	7001		
Сооружения, кроме ЛЭП	7002		
Линии электропередачи и устройства к ним	7003	168	Линейный
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	7004	240	Линейный
Производственный и хозяйственный инвентарь	7005	84	Линейный
Прочие	7006	96	Линейный

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

Наименование показателя	Код	За 2017 год	За 2016 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	33 922	696
в том числе:			
производственные здания	5261		
сооружения, кроме ЛЭП	5262		
линии электропередачи и устройства к ним	5263	28 009	
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	5 890	
производственный и хозяйственный инвентарь	5265		595
прочие	5266	23	101
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	33 922	-
в том числе:			
производственные здания	5271		
сооружения, кроме ЛЭП	5272		
линии электропередачи и устройства к ним	5273	28 009	
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	5 890	
производственный и хозяйственный инвентарь	5275		
прочие	5276	23	

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. (1)	На 31 декабря 2016 г. (2)	На 31 декабря 2015 г. (3)
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
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	10 547 612	11 222 733	11 122 100
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			

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.3.5. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 17 г. (1)	12 288	38 858	-	(33 921)	17 225
	5250	за 20 16 г. (2)	-	12 983	-	(695)	12 288
в том числе:							
Производственного назначения	5241	за 20 17 г. (1)	12 288	38 858	-	(33 921)	17 225
	5251	за 20 16 г. (2)	-	12 983	-	(695)	12 288
незавершенное строительство	52411	за 20 17 г. (1)	-	28 032		(28 032)	-
	52511	за 20 16 г. (2)					-
приобретение основных средств	52412	за 20 17 г. (1)	-				-
	52512	за 20 16 г. (2)		695		(695)	-
оборудование к установке	52413	за 20 17 г. (1)	12 288	10 826		(5 889)	17 225
	52513	за 20 16 г. (2)		12 288			12 288
прочие	52414	за 20 17 г. (1)	-				-
	52514	за 21 16 г. (2)					-
Непроизводственного назначения	5242	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-
	5252	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-
незавершенное строительство	52421	за 20 17 г. (1)	-				-
	52521	за 20 16 г. (2)					-
приобретение основных средств	52422	за 20 17 г. (1)	-				-
	52522	за 20 16 г. (2)					-
оборудование к установке	52423	за 20 17 г. (1)					
	52523	за 20 16 г. (2)					
прочие	52424	за 20 17 г. (1)	-				-
	52524	за 20 16 г. (2)					-

108

5.3.6. Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбытие				учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва		
1	2	3	4		6	7						13	
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5292	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
капитальное строительство	52911	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52921	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
приобретение основных средств	52912	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52922	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	52913	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	52923	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

28

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ - всего	5305	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные капиталы других обществ - всего	53061	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53161	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53162	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53163	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531631	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53064	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53164	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53065	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53165	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53066	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53166	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531731	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53074	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53174	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.4.2. Корректировки оценок финансовых вложений

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочные финансовые вложения	7100	-	-	-	-	-
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой	7110	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	71111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	71112	-	-	-	-	-
прочие	71113	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7113	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131	-	-	-	-	-
Прочие	7114	-	-	-	-	-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211	-	-	-	-	-
Прочие	7122	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
дочерних хозяйственных обществ	71311	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	71312	-	-	-	-	-
прочие	71313	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133	-	-	-	-	-
<i>в том числе:</i>						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	7134	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	7135	-	-	-	-	-
Прочие	7136	-	-	-	-	-

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Краткосрочные финансовые вложения	7200	-	-	-	-	-
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой, по которым она определялась	7210	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	72112	-	-	-	-	-
прочие	72113	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7212	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121	-	-	-	-	-
Прочие	72123	-	-	-	-	-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211	-	-	-	-	-
Прочие	7222	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72311	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	72312	-	-	-	-	-
прочие	72313	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7233	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	7234	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	7235	-	-	-	-	-
Прочие	7236	-	-	-	-	-

5.4.3. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. (1)	На 31 декабря 2016 г. (2)	На 31 декабря 2015 г. (3)
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
облигации	5321	-	-	-
векселя	5322	-	-	-
акции	5323	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
облигации	5326	-	-	-
векселя	5327	-	-	-
акции	5328	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.5. Материально-производственные запасы

5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 17 г. (1)	125 260	-	196 573	(165 210)	(1 526)	-	x	156 623	(1 526)
	5420	за 20 16 г. (2)	118 743	-	171 187	(164 670)	-	-	x	125 260	-
сырье и материалы	5401	за 20 17 г. (1)	125 260	-	196 573	(165 210)	(1 526)			156 623	(1 526)
	5421	за 20 16 г. (2)	118 743	-	171 187	(164 670)				125 260	-
незавершенное производство	5402	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	5422	за 20 16 г. (2)								-	-
товары отгруженные	5403	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	5423	за 20 16 г. (2)								-	-
готовая продукция и товары	5404	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	5424	за 20 16 г. (2)								-	-
прочие запасы и затраты	5405	за 20 17 г. (1)	-	-						-	-
	5425	за 20 16 г. (2)								-	-

5.5.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. (1)	На 31 декабря 2016 г. (2)	На 31 декабря 2015 г. (3)
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5441	-	-	-
незавершенное производство	5442	-	-	-
товары отгруженные	5443	-	-	-
готовая продукция и товары	54441	-	-	-
прочие запасы и затраты	54442	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5446	-	-	-
товары отгруженные	5447	-	-	-
готовая продукция и товары	5448	-	-	-
прочие запасы и затраты	5449	-	-	-

- (1) - указывается отчетная дата отчетного периода
(2) - указывается предыдущий год
(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

5.6.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55021	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55221	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по техприсоединению	55022	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55222	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55223	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55224	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по доходам от аренды	55025	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55225	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по прочим	55026	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55226	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Векселя к получению	5504	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
беспроцентные векселя	55051	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55251	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	55052	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55252	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5526	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55261	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

188

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление					перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва				списание на финансовый результат	восстановление резерва
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-
	55262	за 20 16 г. (2)											-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 17 г. (1)	490 657	(378 272)	429 097	-	(281 078)	(47 598)	-	-	31 541	-	872 156	(627 809)
	5530	за 20 16 г. (2)	296 832	(123 209)	266 729	-	(296 515)	(72 904)	-	-	41 452	-	490 657	(378 272)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 17 г. (1)	437 809	(375 399)	411 784	-	(257 324)	(22 710)	-	-	31 526	-	826 883	(601 197)
	5531	за 20 16 г. (2)	262 643	(123 135)	216 836	-	(293 713)	(41 670)	-	-	41 449	-	437 809	(375 399)
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55111	за 20 17 г. (1)	369 785	(308 508)	411 629		(257 120)	(3 490)			3 494		777 924	(562 134)
	55311	за 20 16 г. (2)	258 123	(121 154)	151 536		(228 803)	(39 874)			41 449		369 785	(308 508)
по техприсоединению	55112	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-
	55312	за 20 16 г. (2)											-	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-
	55313	за 20 16 г. (2)											-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55114	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-
	55314	за 20 16 г. (2)											-	-
по доходам от аренды	55115	за 20 17 г. (1)	1 304	(175)	155		(204)	(216)			175		1 243	(204)
	55315	за 20 16 г. (2)	52		1 252		(175)						1 304	(175)
по прочим	55116	за 20 17 г. (1)	66 720	(66 716)				(19 004)			27 857		47 716	(38 859)
	55316	за 20 16 г. (2)	4 468	(1 981)	64 048		(64 735)	(1 796)					66 720	(66 716)
Авансы выданные	5512	за 20 17 г. (1)	31 787	(177)	908		(142)	(23 460)			1		9 235	(318)
	5532	за 20 16 г. (2)	1 950	(58)	30 156		(119)	(319)					31 787	(177)
Векселя к получению	5513	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-
	5533	за 20 16 г. (2)											-	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5514	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-
	5534	за 20 16 г. (2)											-	-
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-
	5535	за 20 16 г. (2)											-	-
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 17 г. (1)	21 061	(2 696)	16 405	-	(23 612)	(1 428)	-	-	14	-	36 038	(26 294)
	5536	за 20 16 г. (2)	32 239	(16)	19 737	-	(2 683)	(30 915)	-	-	3	-	21 061	(2 696)
в том числе:														
беспроцентные векселя	55161	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-
	55361	за 20 16 г. (2)											-	-
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 17 г. (1)	188	-	3 975								4 163	-
	55362	за 20 16 г. (2)	30 798		70			(30 680)					188	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление					перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва				списание на финансовый результат	восстановление резерва
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
реализация имущества	55163	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-
	55363	за 20 16 г. (2)											-	-
прочие	55164	за 20 17 г. (1)	20 873	(2 696)	12 430		(23 612)	(1 428)			14		31 875	(26 294)
	55364	за 20 16 г. (2)	1 441	(16)	19 667		(2 683)	(235)			3		20 873	(2 696)
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5537	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-
	55371	за 20 16 г. (2)											-	-
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 17 г. (1)	-	-									-	-
	55372	за 20 16 г. (2)											-	-
Итого	5500	за 20 17 г. (1)	490 657	(378 272)	429 097	-	(281 078)	(47 598)	-	-	31 541	-	872 156	(627 809)
	5520	за 20 16 г. (2)	296 832	(123 209)	266 729	-	(296 515)	(72 904)	-	-	41 452	-	490 657	(378 272)

5.6.2. Резерв по сомнительным долгам

Показатель		На начало года	Изменения за период		На конец периода
Наименование	Код		Создание резерва	Списание резерва	
1	2	3	4	5	6
Расчеты с покупателями и заказчиками	7310	375 399	257 324	(31 526)	601 197
в том числе:					
по передаче электроэнергии	7311	308 508	257 120	(3 494)	562 134
по техприсоединению	7312				-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	7313				-
по перепродаже электроэнергии и мощности	7314				-
по доходам от аренды	7315	175	204	(175)	204
прочие	7316	66 716		(27 857)	38 859
Авансы выданные	7330	177	142	(1)	318
Прочая дебиторская задолженность	7320	2 696	23 612	(14)	26 294
Итого	7300	378 272	281 078	(31 541)	627 809

5.6.3. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. (1)		На 31 декабря 2016 г. (2)		На 31 декабря 2015 г. (3)	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
1	2	3	4	5	6	7	8
Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	564	705 365	77 556	425 276	55 497	132 318	3 778
в том числе:							
покупатели и заказчики,	5641	665 997	64 799	406 211	39 303	130 778	2 312
в том числе:							
по передаче электроэнергии	56411	617 481	55 347	343 021	38 575	126 445	
по техприсоединению	56412						
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	56413						
по перепродаже электроэнергии и мощности	56414						
по доходам от аренды	56415	805	600	728	728	41	
прочие	56416	47 711	8 852	62 462	-	4 292	2 312
векселя к получению	5642						
задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5643						
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5644						
авансы выданные	5645	8 755	8 437	503	326	264	206
прочая дебиторская задолженность	5646	30 613	4 320	18 562	15 868	1 276	1 260

Главный бухгалтер


подпись

Ахмедов М.Г.
расшифровка подписи

- (1) - указывается отчетная дата отчетного периода
 (2) - указывается предыдущий год
 (3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.6.4. Разногласия со сбытовыми компаниями

Контрагент	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Начислено за период (оборот по Дт, тыс.руб.)		Оплачено за период (оборот по Кт, тыс.руб.)			
	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ПАО "Дагестанская энергосбытовая компания" (услуги по передаче э/э)	294 935	-	3 200 290	3 090 391	2 950 391	2 950 391	544 834	140 000
ПАО "Дагестанская энергосбытовая компания" (услуги по повторному подкл/откл абонентов)	63 877	(626)	31 074	50 705	50 079	50 079	44 872	-
ПАО "Дагестанская энергосбытовая компания" (по компенсации потерь э/энергии в сетях)	2 587 885	2 928 166	3 751 533	3 907 972	1 342 419	1 342 419	4 996 999	5 493 719
							-	-
							-	-
							-	-

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 17 г. (1)	649 545	1 132 627	-	-	-	-	1 782 172
	5571	за 20 16 г. (2)	-	649 545	-	-	-	-	649 545
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 17 г. (1)	649 545	644 014	-	-	-	-	1 293 559
	5572	за 20 16 г. (2)	-	649 545	-	-	-	-	649 545
в том числе:									
строительство	55521	за 20 17 г. (1)	-						-
	55721	за 20 16 г. (2)							-
прочие	55522	за 20 17 г. (1)	649 545	644 014					1 293 559
	55722	за 20 16 г. (2)		649 545					649 545
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 17 г. (1)	-	488 613					488 613
	5573	за 20 16 г. (2)							-
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 17 г. (1)	-						-
	55741	за 20 16 г. (2)							-
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 17 г. (1)	-						-
	55742	за 20 16 г. (2)							-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 17 г. (1)	4 595 820	3 672 478	-	(150 769)	-	-	8 117 529
	5580	за 20 16 г. (2)	1 801 255	2 866 849	-	(72 284)	-	-	4 595 820
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 17 г. (1)	4 427 574	3 545 053	-	(111 288)	-	-	7 861 339
	5581	за 20 16 г. (2)	1 688 152	2 787 952	-	(48 530)	-	-	4 427 574
в том числе:									
строительство	55611	за 20 17 г. (1)	-						-
	55811	за 20 16 г. (2)							-
прочие	55612	за 20 17 г. (1)	4 427 574	3 545 053		(111 288)			7 861 339
	55812	за 20 16 г. (2)	1 688 152	2 787 952		(48 530)			4 427 574

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Авансы полученные	5562	за 20 17 г. (1)	11 601	7 295	-	(3 622)	-	-	15 274
	5582	за 20 16 г. (2)	598	11 146	-	(143)	-	-	11 601
в том числе:									
по передаче электроэнергии	55621	за 20 17 г. (1)	304	110		(304)			110
	55821	за 20 16 г. (2)	78	226					304
по техприсоединению	55622	за 20 17 г. (1)	9 109	7 185		(1 462)			14 832
	55822	за 20 16 г. (2)	83	9 077		(51)			9 109
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 20 17 г. (1)	-						-
	55823	за 20 16 г. (2)							-
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 17 г. (1)	-						-
	55824	за 20 16 г. (2)							-
по участию в других организациях	55625	за 20 17 г. (1)	-						-
	55825	за 20 16 г. (2)							-
по услугам аренды	55626	за 20 17 г. (1)	-						-
	55826	за 20 16 г. (2)							-
по прочим	55627	за 20 17 г. (1)	2 188			(1 856)			332
	55826	за 20 16 г. (2)	437	1 843		(92)			2 188
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 17 г. (1)	257						257
	5583	за 20 16 г. (2)	257						257
Векселя к уплате	5564	за 20 17 г. (1)	-						-
	5584	за 20 16 г. (2)	-						-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 17 г. (1)	24 546			(1 640)			22 906
	5585	за 20 16 г. (2)	23 348	1 198					24 546
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 17 г. (1)	46 262			(27 608)			18 654
	5586	за 20 16 г. (2)	10 466	35 796					46 262
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 17 г. (1)	50 281	20 286					70 567
	5587	за 20 16 г. (2)	71 680			(21 399)			50 281
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 17 г. (1)	35 299	99 844		(6 611)			128 532
	5588	за 20 16 г. (2)	6 754	30 757		(2 212)			35 299
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5589	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-

68

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 17 г. (1)	-						-
	55891	за 20 16 г. (2)							-
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 17 г. (1)	-						-
	55892	за 20 16 г. (2)							-
Итого	5550	за 20 17 г. (1)	5 245 365	4 805 105	-	(150 769)	-	-	9 899 701
	5570	за 20 16 г. (2)	1 801 255	3 516 394	-	(72 284)	-	-	5 245 365

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

06

5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. (1)	На 31 декабря 2016 г. (2)	На 31 декабря 2015 г. (3)
1	2	3	4	5
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность		7 039 927	3 864 213	1 430 678
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5691	7 019 334	3 847 946	1 428 703
в т. ч.				
строительство	56911			
прочие	56912	7 019 334	3 847 946	1 428 703
Векселя к уплате	5692			
Задолженность по оплате труда перед персоналом	5693			
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5694			
Задолженность по налогам и сборам	5695	1	1	1
Авансы полученные	5696	13 205	6 942	332
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5697	257	257	257
Прочая кредиторская задолженность	5698	7 130	9 067	1 385

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

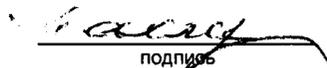
(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

Расшифровка прочих обязательств и прочей задолженности

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г. (1)	На 31 декабря 2016 г. (2)	На 31 декабря 2015 г. (3)
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Прочая кредиторская задолженность	5698	7 130	9 067	1 385
<i>Расчеты по дефинированным суммам</i>	56981	317	317	317
<i>Расчеты с прочими поставщиками и подрядчиками</i>	56982	462	462	462
<i>Авансы полученные по претензиям</i>	56983	1 317		
<i>Прочие расчеты с разными дебиторами и кредиторами</i>	56984	4 871	6 601	606
<i>Расчеты по исполнительным документам работников</i>	56985	163		
Подотчет	56986		1 687	
	56987			
	56988			
	56989			
Прочая несущественная задолженность				

Главный бухгалтер


подпись

Ахмедов М.Г.
расшифровка подписи

5.6.7. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства- всего	7410	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	7430	за 20 16 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 17 г. (1)	-						-
	7431	за 20 16 г. (2)	-						-
Займы	7412	за 20 17 г. (1)	-						-
	7432	за 20 16 г. (2)	-						-
Краткосрочные заемные средства- всего	7420	за 20 17 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	7440	за 20 16 г. (2)	2 000	-	-	(2 000)	-	-	-
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 17 г. (1)	-						-
	7441	за 20 16 г. (2)							-
Проценты по кредитам	74211	за 20 17 г. (1)	-						-
	74411	за 20 16 г. (2)							-
Займы	7422	за 20 17 г. (1)	-						-
	7442	за 20 16 г. (2)	2 000			(2 000)			-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.6.8. Затраты по кредитам и займам

Показатель		По долгосрочным кредитам и займам	По краткосрочным кредитам и займам
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты по кредитам всего:	7510	-	-
списанные на прочие расходы	7511	-	-
включенные в стоимость активов	7512	-	-
Затраты по займам всего:	7520	-	-
списанные на прочие расходы	7521	-	-
включенные в стоимость активов	7522	-	-
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	-	-
начисленные %	7531	-	-
другие затраты	7532	-	-

5.7. Условные активы и обязательства

5.7.1. Оценочные обязательства

Показатель		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Наименование	Код					
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	184 398	620 309	(573 609)	-	231 098
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	55 718	96 167	(76 200)		75 685
Выплата вознаграждения по итогам года	5702					-
По ремонту основных средств	5703					-
По работам в связи с сезонным характером производства	5704					-
гарантийные обязательства и рекламация	5705					-
ликвидационные обязательства	5706					-
судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5707	128 680	524 142	(497 409)		155 413
претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5708					-
прочие оценочные обязательства	5709					-
Из общей суммы условных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5710					
Созданные за счет прочих расходов	5720					
Включённые в стоимость актива	5730					

5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5	6
Остаток на начало отчетного года	7700	2 570 430	514 086	3 157	631
Доход	7710	3 347 669	669 533	37 450	7 490
Расход	7720	(747 272)	(149 454)	(37 420)	(7 484)
Результат изменения налоговых ставок	7730	X		X	
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740				
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750				
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760				
Остаток на конец отчетного периода	7800	5 170 827	1 034 165	3 187	637

5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
Наименование	Код	2017 г. (1)	2016 г. (2)	2015 г. (3)
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	-	-	-
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
имущество, находящееся в залоге	5802	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58021	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022	-	-	-
прочее	58023	-	-	-
прочие полученные	5803	-	-	-
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	-	-	-
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-
имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58121	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58122	-	-	-
прочее	58123	-	-	-
прочие выданные	5813	-	-	-

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

5.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2017 г. (1)				За 2016 г. (2)			
1	2	3				4			
Получено бюджетных средств - всего	5900	-				-			
в том числе:									
на текущие расходы	5901	-				-			
компенсации чернобыльцам	5902	-				-			
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	5903	-				-			
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	5904	-				-			
на вложения во внеоборотные активы	5905	-				-			
прочие цели	5906	-				-			
Наименование показателя	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911	-	-	-	-	-	-	-	-
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	5913	-	-	-	-	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.10. Государственная помощь, по которой не выполнены условия ее предоставления

Показатель		За 2017 г. (1)		За 2016 г. (2)	
Наименование	Код	Подлежит возврату	Фактически возвращено	Подлежит возврату	Фактически возвращено
1	2	3	4	5	6
Полученные бюджетные средства, по которым не выполнены условия их предоставления	7910	-	-	-	-
<i>в том числе</i>					
<i>на текущие расходы</i>	7911	-	-	-	-
<i>компенсации чернобыльцам</i>	7912	-	-	-	-
<i>на выполнение заданий по мобилизационной подготовке</i>	7913	-	-	-	-
<i>на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования</i>	7914	-	-	-	-
<i>прочие</i>	7915	-	-	-	-
Полученные бюджетные кредиты, по которым не выполнены условия их предоставления	7920	-	-	-	-
<i>в том числе</i>					
<i>финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний</i>	7921	-	-	-	-
<i>финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами</i>	7922	-	-	-	-
<i>прочие</i>	7925	-	-	-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		За январь - декабрь 2017	За январь - декабрь
Наименование	Код	г. (1)	2016 г. (2)
1	2		
Прочие доходы всего	8000	342 951	193 541
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	33 923	540
От реализации квартир	8002		
От реализации МПЗ	8003		
От реализации валюты	8004		
От реализации нематериальных активов	8005		
От продажи ценных бумаг	8006		
От реализации других активов	8007		
От совместной деятельности	8008		
Прибыль 2016 г., выявленная в отчетном периоде	8009	114 052	
Прибыль 2015 г., выявленная в отчетном периоде	8010	6 253	23 799
Прибыль 2014 г., выявленная в отчетном периоде	8011		
Прибыль до 01.01.2014 г., выявленная в отчетном периоде	8012		
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	4 600	2 657
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014		
Курсовые разницы	8015		
Имущество, оцанвшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016		
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017	753	
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018		
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	2 231	318
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020		
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	57 672	163 502
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	108 536	329
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023		
Доходы по договорам уступки права требования	8024		
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	2 887	1 752
Страховые выплаты к получению	8026		
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027		
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028		
Дисконт по векселям	8029		
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030		
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031		
Дооценка объектов основных средств	8032		
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС	8033		
Доход от погашения векселей	8034		
Прочие	8035	12 044	644

Показатель		За январь - декабрь 2017 г. (1)	За январь - декабрь 2016 г. (2)
Наименование	Код		
1	2		
Прочие расходы всего	8100	(1 611 841)	(1 082 339)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	(31 395)	(43)
От реализации квартир	8102		
От реализации МПЗ	8103		(536)
От реализации валюты	8104		
От реализации нематериальных активов	8105		
От продажи ценных бумаг	8106		
От реализации других активов	8107		
Другие налоги	8108		
Расходы по оплате услуг банков	8109		
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110		
Резерв по сомнительным долгам	8111	(307 210)	(418 565)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112		
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	(1 526)	
Резерв по прекращаемой деятельности	8114		
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(524 142)	(130 571)
Выбытие активов без дохода	8116		
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117		
Убыток 2016 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(196 669)	
Убыток 2015 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(4 411)	(120 650)
Убыток 2014 г., выявленный в отчетном периоде	8120		(90)
Убыток до 01.01.2014 г., выявленный в отчетном периоде	8121		
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(15 201)	(483)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(1 227)	(1 609)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124		
Дисконт по векселям	8125		
Расходы по договорам уступки права требования	8126		
Невозмещаемый НДС	8127	(299 034)	(364 198)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128		
Взносы в объединения и фонды	8129		
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130		
Курсовые разницы	8131		
Судебные издержки	8132	(1 255)	
Хищения, недостачи	8133		
Издержки по исполнительному производству	8134	(2 853)	
Погашение стоимости квартир работников	8135		
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(10 221)	(5 734)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(276)	(397)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138		
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139		
Расходы на благотворительность	8140		
Стоимость погашаемых векселей	8141		
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143		
Уценка объектов основных средств	8144		
Прочие	8145	(216 421)	(39 463)

Руководитель

(подпись)

Итигасулов, И.И.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Хмедов М.Г.

« 21 »

февраля



5.12. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Показатель	Код	На 31 декабря 2017 г. (1)	На 31 декабря 2016 г. (2)	На 31 декабря 2015 г. (3)
1	2	3	4	5
Арендованные основные средства	8200	10 547 612	11 222 733	11 122 100
в том числе: по лизингу	82001			
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	8201	2 248		
Материалы, принятые в переработку	8202			
Товары, принятые на комиссию	8203			
Оборудование, принятое для монтажа	8204			
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	8205			
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	8206			
Бланки строгой отчетности	8207			
Имущество, находящееся в федеральной собственности	8208			
Нематериальные активы, полученные в пользование	8209	14 354	6 790	
Имущество, переданное в уставный капитал в оплату приобретаемых акций	8210			

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год, предшествующий предыдущему

5.13. Информация по отчетным сегментам

	Код	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Наименование отчетного сегмента	Прочие сегменты	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Выручка от внешних покупателей	8310	-	-	-	-	-	-	-
Выручка от продаж между сегментами	8320	-	-	-	-	-	-	-
Итого выручка сегмента	8300	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч.								
<i>выручка от передачи</i>	8301	-	-	-	-	-	-	-
<i>выручка от техприсоединения</i>	8302	-	-	-	-	-	-	-
<i>прочая выручка</i>	8303	-	-	-	-	-	-	-
Проценты к получению	8330	-	-	-	-	-	-	-
Проценты к уплате	8340	-	-	-	-	-	-	-
Расходы по налогу на прибыль	8350	-	-	-	-	-	-	-
Прибыль/(убыток) сегмента	8360	-	-	-	-	-	-	-
Активы сегментов	8370	-	-	-	-	-	-	-
в т.ч. внеоборотные активы	8371	-	-	-	-	-	-	-
Обязательства сегментов	8380	-	-	-	-	-	-	-
Амортизация ОС и НМА	8390	-	-	-	-	-	-	-

АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«Дагестанская сетевая компания»

Пояснения

к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
за 2017 год

1. Общие сведения об Обществе.

Полное фирменное наименование юридического лица:

Акционерное общество «Дагестанская сетевая компания»

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

АО «Дагестанская сетевая компания».

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Место нахождения: 367000, РД, г. Махачкала, ул. Дахадаева, д. 73 «а»;

Почтовый адрес: 367000, РД, г. Махачкала, ул. Дахадаева, д. 73 «а»;

Место нахождения постоянно действующего исполнительного органа:

367000, РД, г. Махачкала, ул. Дахадаева, д. 73 «а»;

Телефон: (8722) 51-87-71; Факс: (8722) 51-87-71;

Адрес страницы в сети интернет: www.dagenergo.ru

Сведения об образовании юридического лица:

АО «Дагестанская сетевая компания» (далее по тексту – Общество) учреждено по решению единственного учредителя ПАО «МРСК Северного Кавказа» (распоряжение ПАО «МРСК Северного Кавказа» № 4 от 21.01.2011г.). АО «Дагестанская сетевая компания» является дочерним обществом ПАО «МРСК Северного Кавказа».

Общество зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы №11 по Ставропольскому краю 23 марта 2011 года, основной государственный регистрационный номер 1112651005037, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 26 № 003717152.

При постановке на учет в ИФНС № 11 по Ставропольскому краю 23 марта 2011года Обществу был присвоен Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): **2632800485**.

При постановке на учет в ИФНС по Советскому району г. Махачкала по месту нынешнего нахождения юридического лица 3 апреля 2015г. Обществу присвоен код причины постановки на учет (КПП: 057201001).

В состав Общества входят следующие обособленные структурные подразделения:

№ п/п	Наименование обособленного подразделения	Место нахождения подразделения
1	Производственный участок Централных электрических сетей	367030, Республика Дагестан, г. Махачкала, Степной пос. 52.
2	Центральные районные сети электрические сети	367030, Республика Дагестан, г. Махачкала, Степной пос. 52.
3	Буйнакские районные электрические сети	368220, Республика Дагестан, г. Буйнакск, ул. Промышленная, 1 «а»
4	Карабудахкентские районные электрические сети	368530, Республика Дагестан, Карабудахкентский р-он, с. Карабудахкент
5	Сергокалинские районные электрические сети	368510, Республика Дагестан, с. Сергокала, ул. С. Омарова
6	Производственный участок Дербентских электрических сетей	368608, Республика Дагестан, г. Дербент, ул. Гагарина, 18 «а»
7	Дербентские районные электрические сети	368608, Республика Дагестан, г. Дербент, ул. Гагарина, 18 «а»
8	Табасаранские районные электрические сети	368650, Республика Дагестан, Табасаранский, р-он, с. Хучни, ул. Больничная
9	Магарамкентские районные электрические сети	368780, Республика Дагестан, Магарамкентский р-он, с. Магарамкент, ул. Лезгинцева, подстанция
10	Касумкентские районные электрические сети	368775, Республика Дагестан, С-Стальский р-он, с. Ашагастал-Казмаляр
11	Каякентские районные электрические сети	368560, Республика Дагестан, Каякентский р-он, с. Новокаякент, ул. Ю. Акаева, 19 «а»
12	Ахтынские районные электрические сети	368730, Республика Дагестан, Ахтынский р-он, с. Ахты, ул. Ленина, 2
13	Кайтагские районные электрические сети	368590, Республика Дагестан, Кайтагский р-он, с. Маджалис, ул. Алисултанова, 82
14	Дахадаевские районные электрические сети	368570, Республика Дагестан, Дахадаевский район, с. Уркарах
15	Производственный участок Гергебильские электрических сетей	368253, Республика Дагестан, Гергебильский район, с. Курми
16	Гунибские районные электрические сети	368340, Республика Дагестан, Гунибский р-он, с. Гуниб, ул. Пирогова, 34
17	Хунзахские районные электрические сети	368273, Республика Дагестан, Хунзахский р-он, с. Арани, подстанция
18	Левашинские районные электрические сети	368320, Республика Дагестан, Левашинский р-он, ул. Гамидова
19	Акушинские районные электрические сети	368280, Республика Дагестан, Акушинский р-он, с. Акуша,

		подстанция
20	Унцукульские районные электрические сети	368940, Республика Дагестан, Унцукульский р-он, с. Унцукуль
21	Кумухские районные электрические сети	368360, Республика Дагестан, Лакский р-он, с. Кумух
22	Ботлихские районные электрические сети	368970, Республика Дагестан, Ботлихский р-он, с. Ботлих
23	Тляратинские районные электрические сети	368420, Республика Дагестан, Тляратинский р-он, с. Тлярата
24	Шамильские районные электрические сети	368430, Республика Дагестан, Шамильский район, с.Хебда
25	Гергебильские районные электрические сети	368253, Республика Дагестан, Гергебильский район, с. Курми
26	Гумбетовские районные электрические сети	368930, Республика Дагестан, Гумбетовский район, с.Мехельта
27	Цумадинские районные электрические сети	368900, Республика Дагестан, с.Агвали
28	Производственный участок Затеречных электрических сетей	368800, Республика Дагестан, г. Кизляр, ул. К. Солоненко, 1
29	Кизлярские районные электрические сети	368800, Республика Дагестан, г. Кизляр, ул. Клары Солоненко,1
30	Тарумовские районные электрические сети	368830, Республика Дагестан, Тарумовский р-он, с. Тарумовка, ул. Горячеводская, подстанция
31	Ногайские районные электрические сети	368850, Республика Дагестан, Ногайский р-он, с. Терекли-Мектеб, ул. Шора Батыра, подстанция
32	Производственный участок Северных электрических сетей	368000, Республика Дагестан. г. Хасавюрт, пос. Энергетиков, подстанция
33	Бабаюртовские районные электрические сети	368060, Республика Дагестан, Бабаюртовский р-он, с. Бабаюрт, ул. Гасанова,8
34	Хасавюртовские районные электрические сети	367000, Республика Дагестан, г. Хасавюрт пос. Энергетиков, подстанция
35	Северные районные электрические сети	368000, Республика Дагестан, г. Хасавюрт, пос.Энергетиков, подстанция.
36	Махачкалинские городские электрические сети	367000, Республика Дагестан, г. Махачкала, ул. Дахадаева, 73 «а»
37	Буйнакские городские электрические сети	368220,Республика Дагестан, г. Буйнакск, ул. М.Ярагского, 2 «а»
38	Дербентские городские электрические сети	368608, Республика Дагестан, г. Дербент, ул. Пушкина,86
39	Избербашские городские электрические сети	368500, Республика Дагестан г. Избербаш, ул.Буйнакского,30
40	Кизлярские городские электрические сети	338830, Республика Дагестан г. Кизляр, ул. Туманяна, 27

41	Кизилюртовские районные электрические сети	369100, Республика Дагестан, г. Кизилюрт, пр. Шамиля,40
42	Ю.-Сухокумские районные электрические сети	368890, Республика Дагестан, г. Южно-Сухокумск, ул. Кирова,24
43	Хасавюртовские городские электрические сети	368000, Республика Дагестан, г. Хасавюрт, Махачкалинское шоссе,16
44	Кизилюртовские городские электрические сети	369100, Республика Дагестан, г. Кизилюрт, ул.Шакурова 5

Основные виды деятельности Общества:

- осуществление передачи электроэнергии;
- технологическое присоединение потребителей к электрическим сетям.

Списочная численность всех работников головной организации и обособленных подразделений Общества на 31 декабря 2017 г. составила 3708 человека, среднегодовая численность персонала на 31 декабря 2017 г. составляет 3 517 человека.

Учредительным документом Общества является Устав.

Уставный капитал Общества составляет 100 000 (сто тысяч) рублей и состоит из 100000 (ста тысяч) штук размещенных обыкновенных именных бездокументарных акции номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Структура акционерного капитала

Наименование организации	Ед.из м.	Всего акций	В том числе:		Доля в уставном капитале	
			привилегированных	обыкновенных		
Уставный капитал, всего	шт.	100000	0	100000	100%	
в том числе:						
ПАО «МРСК Северного Кавказа»	шт.	100000	0	100000	На 31.12.2016г.	На 31.12.2017г.
					100%	100%

Регистратором, осуществляющим ведение и хранение реестра владельцев именных эмиссионных ценных бумаг, по решению Совета директоров Общества (протокол № 11 от 18.05.2011) утверждено Закрытое акционерное общество «Регистраторское общество «Статус». Лицензия на осуществление деятельности по ведению Реестра № 10-000-1-00304 от 12.03.2004 г. выдана Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг без ограничения срока действия.

Протоколом заседания правления ПАО «МРСК Северного Кавказа» №114 от 30.06.2017г. - аудитором Общества для проведения проверки бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год утверждено ООО «РБНА аудит и консалтинг».

Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование:

Общество с ограниченной ответственностью «РБНА аудит и консалтинг»;

Сокращенное фирменное наименование:

ООО «РБНА аудит и консалтинг»;

ОГРН: 1102632000052

Место нахождения: 357500, Ставропольский край, г. Пятигорск, ул. Ермолова, д. 20;

Почтовый адрес: 357500, Ставропольский край, г. Пятигорск, ул. Ермолова, д. 20;

Телефон: (8793) 33-69-31

Факс: (8793) 33-65-98

Официальный сайт: www.rbna.ru

ООО «РБНА аудит и консалтинг» является членом Саморегулируемой Организации Аудиторов «Российский союз аудиторов» с 24.11.2016 г. и включено в реестр «СРО», за основным регистрационным номером записи 11603071664.

Аудитор является полностью независимым от органов управления Общества в соответствии с требованиями ст.12 ФЗ «Об аудиторской деятельности».

Должностные лица, ответственные за составление бухгалтерской (финансовой отчетности) в 2017 году:

Управляющий директор – Гитинасулов Муртазали Магомедович с 01.01.2017г. по 31.12.2017г.;

И. о. главного бухгалтера - Абдулаева Анзират Абдулаевна с 01.01.2017г. по 03.09.2017г.

Главный бухгалтер – Ахмедов Магомед Гасанович с 04.09.2017 г. по 31.12.2017 г.

Лица, входящие в состав органов управления

Состав Совета Директоров за период с 09.01.2017 по 30.06.2017 г. (протокол № 92):

№ п/п	ФИО	Должность в совете директоров	Место работы	Должность
1	Гашимов Михаил Фатуллаевич	Председатель совета директоров	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Советник по электросетевому комплексу РД ПАО «МРСК Северного Кавказа»
2	Аликов Константин Батырбекович	Член совета директоров	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Зам.Генерального Директора по реализации и развитию услуг ПАО «МРСК Северного Кавказа»
3	Гитинасулов Муртазали Магомедович	Член совета директоров	АО «Дагестанская сетевая компания»	Управляющий директор АО «Дагестанская сетевая компания»
4	Штурбин Денис Сергеевич	Член совета директоров	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Начальник отдела консолидации электросетевых активов ПАО «МРСК Северного Кавказа»
5	Решетников Михаил Юрьевич	Член совета директоров	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Заместитель Генерального по корпоративному управлению ПАО «МРСК Северного Кавказа»

6	Колесников Антон Сергеевич	Член совета директоров	ПАО «Россети»	Советник Генерального директора ПАО «Россети»
7	Назмудинов Азат Альбертович	Член совета директоров	ПАО «Россети»	Заместитель начальника Управления по развитию учета электроэнергии и энергосервисной деятельности Департамента учета электроэнергии и взаимодействия с субъектами рынков электроэнергии ПАО «Россети»

Состав Совета Директоров за период с 30.06.2017 по 31.12.2017 г. (протокол № 114)::

№ п/п	ФИО	Должность в совете директоров	Место работы	Должность
1	Гашимов Михаил Фатуллаевич	Председатель совета директоров	Комитет Народного собрания РД по промышленност и, транспорту и связи	Советник по электросетевому комплексу РД ПАО «МРСК Северного Кавказа»
	Чернов Алексей Валерьевич	Член совета директоров	ПАО «Россети»	Заместитель Генерального директора по экономике и финансам ПАО «МРСК Северного Кавказа»
	Шувалов Владимир Владимирович	Член совета директоров	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Заместитель Генерального директора по инвестиционной деятельности ПАО «МРСК Северного Кавказа»
2	Аликов Константин Батырбекович	Член совета директоров	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Зам.Генерального Директора по реализации и развитию услуг ПАО «МРСК Северного Кавказа»
	Решетников Михаил Юрьевич	Член совета директоров	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Заместитель Генерального по корпоративному управления ПАО «МРСК Северного Кавказа»
3	Гитинасулов Муртазали Магомедович	Член совета директоров	АО «Дагестанская сетевая компания»	Управляющий директор АО «Дагестанская сетевая компания»

4	Штурбин Денис Сергеевич	Член совета директоров	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Начальник отдела консолидации электросетевых активов ПАО «МРСК Северного Кавказа»
---	-------------------------------	---------------------------	------------------------------------	---

Состав Ревизионной комиссии за период с 28.02.2017 по 30.06.2017 г. (протокол № 96)

№ п/п	ФИО	Должность в Ревизионной комиссии	Место работы	Должность
1	Долгов Артем Федорович	Член ревизионной комиссии	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Директор Дирекции внутреннего аудита и управления рисками ПАО «МРСК Северного Кавказа»
2	Щедрин Николай Александрович	Член ревизионной комиссии	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Заместитель директора Дирекции внутреннего аудита и управления рисками ПАО «МРСК Северного Кавказа»
3	Акименко Игорь Георгиевич	Член ревизионной комиссии	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Заместитель начальника Департамента безопасности ПАО «МРСК Северного Кавказа»
4	Пикалова Татьяна Юрьевна	Член ревизионной комиссии	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Главный специалист Дирекции внутреннего аудита и управления рисками ПАО «МРСК Северного Кавказа»
5	Леонидов Алексей Александрович	Член ревизионной комиссии	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Ведущий специалист Дирекции внутреннего аудита и управления рисками ПАО «МРСК Северного Кавказа»

Состав Ревизионной комиссии за период с 30.06.2017 г. по 31.12.2017 (протокол № 114):

№ п/п	ФИО	Должность в Ревизионной комиссии	Место работы	Должность
1	Долгов Артем Федорович	Член ревизионной комиссии	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Директор Дирекции внутреннего аудита и управления рисками ПАО «МРСК Северного Кавказа»
2	Щедрин Николай Александрович	Член ревизионной комиссии	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Заместитель директора Дирекции внутреннего аудита и управления

				рисками ПАО «МРСК Северного Кавказа»
3	Пикалова Татьяна Юрьевна	Член ревизионной комиссии	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Главный специалист Дирекции внутреннего аудита и управления рисками ПАО «МРСК Северного Кавказа»
4	Леонидов Алексей Александрович	Член ревизионной комиссии	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Главный специалист Дирекции внутреннего аудита и управления рисками ПАО «МРСК Северного Кавказа»
5	Акименко Игорь Георгиевич	Член ревизионной комиссии	ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Заместитель начальника Департамента безопасности ПАО «МРСК Северного Кавказа»

2. Основа представления информации в отчетности.

2.1 Основа предоставления информации в отчетности.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Дагестанская сетевая компания» за 2017 год сформирована в соответствии с учетной политикой Общества на отчетный год, утвержденной приказом от 30.12.2016 г. № 583.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность АО «Дагестанская сетевая компания» за 2017 год подготовлена в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерские учетные записи производятся на основании первичных документов, фиксирующих факт совершения хозяйственных операций.

Первичные учетные документы принимаются к учету, если они составлены по форме, утвержденной руководителем Общества, и используются после включения их в качестве приложения к Учетной политике.

Бухгалтерская отчетность подписывается Управляющим директором и главным бухгалтером Общества.

Годовая бухгалтерская отчетность утверждается решением ежегодного собрания акционеров Общества.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и представление достоверной бухгалтерской отчетности Общества, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций, обеспечение проведения обязательного аудита несет Управляющий директор Общества.

Главный бухгалтер несет ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской отчетности. Главный бухгалтер обеспечивает контроль движения активов и обязательств, формирования доходов и расходов, сохранности и прироста капитала и выполнения обязательств Общества.

Бухгалтерский учет ведется в стандартной версии компьютерной программы «1С: Предприятие 8.2».

Способы ведения бухгалтерского учета фактов хозяйственной деятельности,

отличные по существу от фактов, имевших место ранее или возникших впервые, в отчетном периоде отсутствуют.

2.2. Учетная политика.

Учетная политика АО «Дагестанская сетевая компания» на 2017 год утверждена Приказом от 30.12.2016 г. №583.

Учетная политика Общества устанавливает совокупность способов ведения бухгалтерского и налогового учета Общества, разработана в соответствии с требованиями системы бухгалтерского, финансового и налогового законодательства Российской Федерации, а также на основании профессионального мнения и суждений сотрудников Общества и лиц, ответственных за формирование полной и достоверной информации о деятельности Общества.

Учетная политика сформирована исходя из общепринятых допущений:

- имущественной обособленности;
- непрерывности деятельности;
- последовательности применения учетной политики;
- временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.3. Инвентаризация имущества и обязательств.

Сроки и порядок проведения инвентаризации определяются в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных Приказом Минфина РФ от 13.06.1995 № 49, и закреплены в Учетной политике Общества.

В соответствии с Приказом ПАО «МРСК Северного Кавказа» от 03.10.2017 № 653 и Приказом АО «Дагестанская сетевая компания» от 10.10.2017 № 498 проведена инвентаризация имущества по состоянию на 01.12.2017 г. и финансовых расчетов по состоянию на 31.12.2017.

Результаты проведенных инвентаризаций оформлены Протоколами заседаний постоянно действующей инвентаризационной комиссии по инвентаризации имущества и финансовых обязательств АО «Дагестанская сетевая компания».

2.4. Учет основных средств.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 №26н.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 06/01, и стоимостью в пределах не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов. Относятся к основным средствам, независимо от их стоимости, следующие объекты: электросетевое оборудование, земельные участки, здания, сооружения, автотранспортные средства.

В случае наличия у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект.

Срок полезного использования объекта основных средств определяется Обществом при принятии объекта к бухгалтерскому учету.

Определение срока полезного использования основных средств производится исходя из:

- ожидаемого срока использования этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации (количества смен), естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- нормативно-правовых и других ограничений использования этого объекта (например, срок аренды).

Срок полезного использования объектов основных средств устанавливается при их принятии к учету на основе паспорта объекта, иных технических документов либо на основании оценки технических служб Общества или его подразделений в соответствии с внутренними документами на основании решения постоянно действующей комиссии.

Срок полезного использования основных средств пересматривается (изменяется) в случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной реконструкции или модернизации.

Начисление амортизации объектов основных средств производится линейным способом. Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

В соответствии с п.20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» сроки полезного использования основных средств (в месяцах), использованные для начисления амортизации, приведены в Пояснениях 5.3.2 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

2.5. Учет материально-производственных запасов.

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 №44н.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Фактическая себестоимость материально-производственных запасов включает:

- стоимость материалов по договорным ценам;
- транспортно-заготовительные расходы;
- расходы по доведению материалов до состояния, в котором они пригодны к использованию в предусмотренных Обществом целях;
- иные затраты, непосредственно связанные с приобретением материалов.

Материально-производственные запасы, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по средней себестоимости путем определения себестоимости материала в момент его отпуска (скользящая оценка), при этом в расчет средней оценки включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления до момента отпуска.

Специальной оснастка, удовлетворяющей условиям п.4 ПБУ 6/01, стоимостью более установленного лимита (40 000 рублей) и со сроком полезного использования

более 12 месяцев, производится в порядке, предусмотренном для учета основных средств.

Специальная оснастка, стоимостью более установленного лимита и со сроком полезного использования менее 12 месяцев, и стоимостью менее установленного лимита (не зависимо от срока полезного использования), производится в порядке, предусмотренном для учета материально-производственных запасов.

Стоимость специальной оснастки, учитываемой в составе основных средств, погашается путем начисления амортизации с 1 числа месяца, следующего за месяцем передачи актива в производство (эксплуатацию) линейным способом.

Стоимость специальной оснастки, учитываемой в составе материально-производственных запасов, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, погашается единовременно в момент передачи в производство (эксплуатацию).

Стоимость специальной оснастки, учитываемой в составе материально-производственных запасов, срок эксплуатации которой превышает 12 месяцев, погашается линейным способом.

В соответствии с п. 25 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Данный резерв образуется за счет финансовых результатов Общества на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

2.6. Учет расходов будущих периодов.

В составе расходов будущих периодов (далее - РБП) Обществом учитываются затраты, произведенные в отчетном периоде и удовлетворяющие критериям признания актива, а именно:

- + наличие ресурса, контролируемого Обществом;
- + высокая вероятность получения Обществом будущих экономических выгод;
- + достоверная оценка ресурса.

Оценка актива в виде отложенных затрат (РБП) производится Обществом исходя из суммы фактически произведенных затрат на его приобретение или производство.

В соответствии с разделом 6 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов» платежи за право пользования программным обеспечением по лицензионным договорам, соглашениям, производимые в виде фиксированного разового платежа, отражаются на счете 97-21 «Прочие расходы будущих периодов» и списывается в течение срока действия лицензионного договора. Если договором не определен срок его действия, лицензионный договор считается заключенным на пять лет, в соответствии с п.4 ст. 1235 Гражданского кодекса РФ.

К расходам будущих периодов относятся:

- затраты на приобретение неисключительных прав на использование программного компьютерного обеспечения;
- другие расходы, относящиеся к будущим периодам (лицензии, сертификаты, и т.д.).

Расходы будущих периодов, срок списания которых превышает 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в бухгалтерском балансе по строке «Прочие внеоборотные активы».

Расходы будущих периодов, срок списания которых не превышает 12 месяцев после отчетной даты, отражаются в бухгалтерском балансе по строке «Прочие оборотные активы».

2.7. Учет доходов и расходов, финансовых результатов.

Общество подразделяет доходы на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

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

Доходами от обычных видов деятельности являются поступления, связанные с оказанием услуг, выполнением работ, от продажи продукции и товаров сторонним организациям.

К прочим доходам относятся все доходы, не связанные с реализацией работ и услуг по обычным видам деятельности.

Доходы Общества в соответствии с принципом начисления признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

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

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

Выручка от оказания услуг технологического присоединения (при соблюдении прочих условий согласно п.12 ПБУ 9/99) признается в момент осуществления технологического присоединения на основании акта об осуществлении технологического присоединения. В случае если договором технологического присоединения с длительным циклом исполнения работ утвержден процесс выполнения и приемки работ по этапам, в соответствии с п. 13 ПБУ 9/99 выручка по таким договорам признается Обществом по завершении каждого этапа предоставления услуг после подписания потребителем акта сдачи-приемки услуг.

Общество подразделяет расходы на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с оказанием услуг, выполнением работ, с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров.

Расходы по обычным видам деятельности формируются из затрат, связанных с производством (себестоимость услуг, работ, продукции).

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

По основному виду деятельности, передаче электрической энергии, себестоимость представляет собой совокупность расходов, связанных с содержанием и эксплуатацией линий электропередач, подстанций и других сооружений и оборудования, предназначенных для передачи электроэнергии, а также средств учета и контроля электроэнергии.

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

2.8. Учет резерва по сомнительным долгам.

В соответствии с пунктом 70 Положения по ведению бухгалтерского учета, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н по итогам отчетного периода (квартала, года) создается резерв сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной.

Резерв создается по каждому сомнительному долгу в сумме, которая, по мнению организации, не будет погашена.

Сомнительным долгом признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Основанием для создания резерва является заключение Комиссии - коллегиального органа Общества, принимающего решение о начислении/не начислении, размере резерва по сомнительным долгам. Оценка вероятности погашения долга проводится Комиссией по каждой позиции дебиторской задолженности.

2.9. Информация по связанным сторонам.

Информацию о связанных сторонах Общество раскрывает в соответствии с требованиями ПБУ 11/2008, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 № 48н.

2.10. Налоги и налогообложение.

Общество исчисляет и уплачивает налоги и сборы в соответствии с законодательством РФ о налогах и сборах и законодательством субъектов РФ о налогах и сборах.

По налогам и сборам субъектов РФ и местных налогов и сборов, исчисляемых и уплачиваемых обособленными подразделениями Общества по месту их нахождения, формирование налоговой базы и налоговой отчетности производится Обществом.

Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской (финансовой) отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль устанавливаются в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н.

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

2.11. Изменение Учетной политики в 2017 году.

Учетная политика Общества на 2017 год утверждена Приказом от 30.12.2016 г. № 583, изменения в учетную политику в 2017 г. не вносились.

2.12 Допущение непрерывности деятельности.

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена на основе допущения непрерывности деятельности, которое подразумевает, что Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности.

3. Раскрытия к показателям бухгалтерского баланса.

3.1 Основные средства.

По статье Основные средства бухгалтерского баланса отражена стоимость используемых объектов основных средств Общества, вложения в незавершенное строительство и авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств – 18 251 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2017г.

Стоимость основных средств по группам: тыс. руб.

№	Наименование группы основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость на 31.12.2017	Остаточная стоимость	% к итогу
			31.12.2017	31.12.2017
1	Сооружения и передаточные устройства			0 %
2	Машины и оборудование	1 486	470	45,8 %
3	Прочие	1 454	556	54,2 %
	ИТОГО:	2 940	1026	100 %

Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в таблицы 5.3.1-5.3.2.

Принято в аренду основных средств на сумму 10 547 612 тыс. руб. (на 31.12.2016 – 11 222 733 тыс. руб.) (таблица 5.3.4)

В составе основных средств, отраженных в отчетности, признаны капитальные вложения в объекты незавершенного строительства на сумму 17 225 тыс. рублей.

3.2. Расходы будущих периодов.

В 2017 году Обществом произведены расходы по приобретению неисключительных прав и лицензий. В бухгалтерском учете данные расходы отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», имеют долгосрочный характер и включаются в I разделе Бухгалтерского баланса «Внеоборотные активы» (строка 1190 «Прочие внеоборотные активы») за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Расходы на	Остаток на	Поступило	Выбыло	Остаток на	Поступило	Выбыло	Остаток на
------------	------------	-----------	--------	------------	-----------	--------	------------

приобретение	31.12.2015			31.12.2016			31.12.2017
Срок списания более 1 года	3 846	1 590	4 210	1 226	1 445	998	1 673
Срок списания менее 1 года	91	40 588	38 909	1 770	87 890	82 781	6 879

По строке «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса на начало отчетного года в сумме 1 226 тыс. руб. и 1 673 тыс. руб. - на конец 2017 года, отражена стоимость программного обеспечения, срок списания которых превышает 12 месяцев после отчетной даты

По строке «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса на начало отчетного года в сумме 1 770 тыс. руб. и 6 879 тыс. руб. - на конец 2017 года отражены НДС по авансам, выданным под капитальное строительство и приобретение основных средств, и НДС по авансам и предоплатам.

3.3. Основные средства.

По статье Основные средства бухгалтерского баланса отражена стоимость используемых объектов основных средств Общества, вложения в незавершенное строительство и авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств, сырья и материалов, предназначенных для использования при создании основных средств. По состоянию на 31.12.2017 основные средства составляют 18 251 тыс. рублей.

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа представлено в Пояснении 5.3.1 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация основных средств) представлена в Пояснении 5.3.3 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

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

Информация об авансах отражена в Пояснении 5.3.6 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах с учетом сумм НДС.

3.4. Материально-производственные запасы.

В учете материально-производственные запасы распределяются исходя из способа использования в производстве продукции, выполненных работ, оказания услуг либо для управленческих нужд Общества на группы:

- Сырье и материалы
- Топливо
- Тара и тарные материалы

- Запасные части
- Прочие материалы
- Материалы, переданные в переработку на сторону
- Инвентарь и хозяйственные принадлежности
- Специальная оснастка и специальная одежда на складе
- Специальная оснастка в эксплуатации
- Специальная одежда в эксплуатации

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на приобретение. Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость материально-производственных запасов.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществлялась в 2017 году по средней себестоимости. Наличие и движение материально-производственных запасов представлены в Приложении таблицы 5.5.1.

По состоянию на 31.12.2017 создан резерв под снижение стоимости материальных ценностей в сумме 1 526 тыс. рублей.

3.5. Дебиторская задолженность.

Величина краткосрочной дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, составляет 244 347 тыс. руб., в том числе:

- дебиторская задолженность покупателей и заказчиков в размере 225 686 тыс. руб., которая отражена в балансе за минусом резерва по сомнительным долгам, составляющего 601 197 тыс. руб.,

- дебиторская задолженность по выданным авансам в размере 8 917 тыс. руб. – за минусом резерва по сомнительным долгам, сумма которого составляет 318 тыс. рублей.

- прочая дебиторская задолженность в размере 9 744 тыс. руб. – за минусом резерва по сомнительным долгам, сумма которого составляет 26 294 тыс. руб., а также числится просроченная дебиторская задолженность в размере 30 613 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2017 г. дебиторская задолженность по транспортировке электрической энергии составила сумму 777 924 тыс. руб., что на 408 139 тыс. руб. превышает аналогичный показатель за 2016 год. Это связано с увеличением задолженности по следующим контрагентам:

- ОАО «Дагестанская энергосбытовая компания» 544 834 тыс. руб.;
- ООО «Нефтехиммаш» 41 433 тыс. руб.
- МУП «Каспийские электрические сети «Каспэнерго» 76 797 тыс. рублей.

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.6.1.

В составе дебиторской задолженности имеется также просроченная задолженность в сумме 705 365 тыс. руб., в отношении которой создан резерв по сомнительным долгам в сумме 627 809 тыс. руб.

Балансовая стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам составила 244 347 тыс. руб.

Информация о просроченной дебиторской задолженности раскрыта в таблице 5.6.3.

Авансы выданные, включая НДС, в размере 8 917 тыс. руб. отражаются в составе дебиторской задолженности по строке 123205 «Авансы выданные, по дебиторской задолженности, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты» бухгалтерского баланса.

Информация об авансах выданных раскрыта в таблице 5.6.1-5.6.3.

3.6. Резерв по сомнительным долгам.

Резерв по сомнительным долгам создан по задолженности, срок обязательств по которой превысил 90 календарных дней со дня возникновения этих обязательств, а также по задолженности, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Сумма резерва на 31.12.2017 составляет 627 809 тыс. руб.:

- по расчетам с покупателями и заказчиками 601 197 тыс. руб.;
- по авансам выданным – 318 прочие авансы;
- по прочей дебиторской задолженности - 26 294 тыс. рублей.

Информация о наличии и движении резерва по сомнительным долгам раскрыта в таблице 5.6.2.

3.7. Кредиторская задолженность.

Кредиторская задолженность Общества в сумме - 9 899 701 тыс. руб. из которой - 1 782 172 тыс. руб. – долгосрочная задолженность и 8 117 529 тыс. руб. является краткосрочной.

По сравнению с 2016 годом кредиторская задолженность в целом увеличилась на 4 654 336 тыс. рублей.

В составе кредиторской задолженности имеется просроченная задолженность в сумме 7 039 927 - тыс. рублей.

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности раскрыта в Приложении 11,12 (таблица 5.6.5-5.6.6).

Авансы полученные, включая НДС, в размере 15 274 тыс. руб. отражаются в составе кредиторской задолженности по строке 1526 «Авансы полученные» бухгалтерского баланса. Одновременно сумма НДС с авансов полученных в размере 2 533 тыс. руб. отражается по строке 1260 «Прочие оборотные активы» бухгалтерского баланса.

3.8. Резервы под оценочные обязательства

В 2017 году Обществом в соответствии с ПБУ 8/2010 создан резерв предстоящих расходов на оплату отпусков на сумму 96 167 тыс. руб., использован резерв предстоящих отпусков на сумму – 76 200 тыс. руб. Сумма резерва на предстоящую оплату отпусков на 31.12.2017 составляет – 75 684 тыс. руб.

Кроме того, Обществом создан резерв по судебным искам, дела по которым с высокой степенью вероятности будут проиграны. Сумма резерва по Оценочным обязательствам (в т.ч. резерв по разногласиям с ПАО «ДЭСК» -118 949 тыс.руб.) составляет на 31.12.2017 г.– 155 413 тыс. руб.

Все резервы созданные на 31 декабря 2017 года классифицированы как краткосрочные.

Информация об оценочных обязательствах содержится в таблице 5.7.1.

3.9. Отложенные налоги.

Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль устанавливаются в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Общество определяет величину текущего налога на прибыль на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.

При составлении бухгалтерской отчетности Общество отражает в бухгалтерском балансе сумму отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства развернуто.

На основании пункта 25 ПБУ 18/02 по Обществу за 2017 год сложились следующие показатели:

- прибыль до налогообложения – (4 674 841)тыс. руб., условный доход по налогу на прибыль составил – (934 968)тыс. руб.;

- постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде, и повлекшие корректирование условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль – 2 074 475 тыс. руб., постоянное налоговое обязательство соответственно (99.02.3, 68.04.2) составило 414 895 тыс. руб.;

- временные разницы, возникшие в отчетном периоде, и повлекшие корректирование условного дохода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль – 2 600 363 тыс. руб., сумма отложенных налоговых активов и обязательств соответственно (09/77, 68.04.2) составила 520 073 тыс. руб.

Информация по отложенным налогам раскрыта в таблице 5.7.2.

3.10. Капитал.

Уставный капитал Общества по строке 1310 по состоянию на 31.12.2017 составляет 100 тыс. руб., резервный капитал по строке 1360 на 31.12.2017г. 5 тыс. рублей.

По строке 1311 «Капитал (до регистрации изменений)» отражена сумма 70 936 тыс. руб., полученная от ПАО «Россети», по договорам от 03.02.2017 №№48/2017, 47/2017 приобретения дополнительных обыкновенных акций. После завершения размещения акций в Центральный банк РФ будет направлено уведомление об итогах выпуска акций и внесены изменения в устав Общества.

3.11. Информация о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах.

Информация о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах, раскрыта в таблице 5.12.

3.12. Займы и кредиты.

В 2017 году займы и кредиты не привлекались .

Информация по кредитам и займам , раскрыта в таблице 5.6.7-5.6.8.

4. Раскрытия к показателям отчета о финансовых результатах.

4.1. Выручка.

Передача электроэнергии.

В соответствии со ст.3 Федерального закона «Об электроэнергетике» от 26.03.2003 № 35-ФЗ услугой по передаче электрической энергии является комплекс организационно и технологически связанных действий, в том числе по оперативно-технологическому управлению, обеспечивающих передачу электрической энергии через технические устройства электрических сетей в соответствии с требованиями технических регламентов.

Показатель	2017 г., тыс. руб.	2016 г., тыс. руб.	По отношению к предыдущему %
Выручка	2 888 167	2 801 371	3,1
Себестоимость	-6 228 295	-5 414 000	15,0
Валовая прибыль	-3 340 128	-2 612 629	27,8

Крупнейшими покупателями Общества, на которых в отдельности приходится не менее 10% общей выручки от оказания услуг по передаче электроэнергии, являются следующие покупатели:

Покупатель	2017 г., тыс. руб.	2016 г., тыс. руб.
ОАО «Дагестанская энергосбытовая компания»	2 712 110	2 748 627
МУП «Каспэнерго»	67 625	
ООО «Нурэнергосервис»	11 305	
ПАО «НК «Роснефть»-Дагнефть»	11 368	
ООО «РУСЭНЕРГОСБЫТ»	39 674	
ООО «Нефтехиммаш»	3 846	19 127
АО «Оборонэнерго»	4 035	
ООО УК «Энергосервис – 1»	8 920	9 852
ООО «Транснефтьэнерго»	6 323	8 638

Услуги по технологическому присоединению к сетям.

В 2017 году Общество оказывало услуги по технологическому присоединению к сетям. Технологическое присоединение это процедура присоединения энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям сетевой организации.

Показатель	2017 г., тыс. руб.	2016 г., тыс. руб.	По отношению к предыдущему %
Выручка	5 643	4 180	35
Себестоимость	- 5 306	-2 867	85,1

Валовая прибыль 337 1 313 -74,3

Крупнейшими покупателями Общества, на которых в отдельности приходится не менее 10% общей выручки от оказания услуг по технологическому присоединению, являются следующие покупатели:

Покупатель	2017 г., тыс. руб.	2016 г., тыс. руб.
Магомедов Абакар Тажутинович		54
Джамбулатова Анай Зайнудиновна		41
Абуков Арсен Уллубиевич		76
Ахмедханова Ханика Магомедовна		73
Дибирмагомедов Хабиб Исаевич		63
ЖСК «Альянс»	112	
ГКУ РД «Дирекция единого госзаказчика-застройщика»	202	
ЖСК «Лидер»	101	
МУП «Каспэнерго»	101	
ГК «Ростех»	742	

4.2. Себестоимость.

Себестоимость реализованных работ и услуг сформирована в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Отчетный период	Себестоимость				
	Всего	Передача электроэнергии	Технологическое присоединение	Прочие услуги	Управленческие расходы
2017	6 331 881	6 228 295	5 306	805	97 475
2016	5 519 413	5 414 000	2 867	4 549	97 997
Изменения, %	+14,7	+15,0	+85,1	-82,3	-0,5

Для целей управления в бухгалтерском учете организован учет по статьям затрат, которые сгруппированы по основным элементам.

Элементы затрат	2017 г.	2016 г.	Изменения, %
Материальные затраты	3 378 344	2 846 328	+18,7
Затраты на оплату труда	977 069	952 828	+2,5
Отчисления на социальные нужды	296 283	284 416	+4,2
Амортизация ОС и НМА	2 800	324	+609,9
Прочие затраты	1 580 410	1 337 520	+123,3
Управленческие затраты	97 475	97 997	-0,5
ИТОГО	6 331 881	5 519 413	+14,7

Элементы затрат	Себестоимость по элементам затрат за 2017 год			
	Передача	Технологическ	Прочие	услуги

	Всего	электроэнергии	ое присоединение	производственно го характера
Материальные затраты	3 378 344	3 377 643	501	200
Затраты на оплату труда	977 069	973 045	3 729	295
Отчисления на социальные нужды	296 283	295 125	1 069	89
Амортизация ОС и НМА	2 300	2 106		194
Прочие затраты	1 580 410	1 580 376	7	27
Управленчески е затраты	97 475			
ИТОГО	6 331 881	6 228 295	5 306	805

4.3. Прочие доходы и расходы.

Для целей государственного регулирования тарифов Общество ведет отдельный учет прочих доходов и расходов по субъектам РФ, на территории которых осуществляется тарифное регулирование. До 2017г. отдельный учет по видам деятельности не велся вследствие невозможности, как правило, отнести операции, в результате которых возникают прочие доходы и расходы, к определенному виду деятельности

Показатель	2017 г., тыс. руб.	2016 г., тыс. руб.	Изменения, %
Прочие доходы	342 951	193 541	+77,2
в том числе:			
-Передача э/энергии	342 895		
Прочие	56		
Прочие расходы	1 611 841	1 082 339	+48,9
в том числе:			
-Передача э/энергии	1 611 657		
Прочие	184		

Информация о прочих доходах и расходах раскрыта в Пояснении 5.11 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.4. Налогообложение.

В 2017 году Обществом уплачено налогов на сумму 158 604 тыс. руб. и страховых взносов на сумму 279 852 тыс. рублей.

Наименование налога	Сумма, тыс. руб.
Налог на имущество	448
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	446

НДФЛ	117 760
НДС	39 026
Транспортный налог	2
Госпошлина	922
Страховые взносы в ПФР, ФСС и ФОМС	279 852
Итого	438 456

Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль устанавливаются в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

В соответствии с ПБУ 18/02 в бухгалтерском учете Общества за 2017 год сложились следующие показатели, которые также отражены в Отчете о финансовых результатах:

Наименование статьи	Сумма, тыс. руб.
Прибыль (убыток) до налогообложения	(4 674 841)
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	(934 968)
Постоянные налоговые обязательства	439 531
Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль	2 197 657
Аренда имущества не принимаемая	566 059
Коммунальные услуги работникам	4 683
Убыток прошлых лет	201 068
НДС не принимаемый к возмещению	299 034
Компенсация потерь не принимаемая	1 079 071
Выплаты и материальная помощь сотрудникам	5 784
Резерв под снижение стоимости МПЗ	1 526
Резерв по судебным разбирательствам	1 412
Отчисления в профком	2 659
Госпошлина, пеня, штрафы, исполнительский сбор	4 850
Расходы на новогодние подарки	3 047
Процент за пользование чужими денежными средствами	13 807
Списание ТМЦ не пригодных к эксплуатации	11 190
Прочие	3 467
Постоянные налоговые активы	(24 636)
Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль	(123 182)
Прибыль прошлых лет	(120 305)
НДС по акту проверки	(2877)
Постоянные налоговые обязательства (активы)	414 895
Отложенные налоговые активы	520 079
Временные вычитаемые разницы	2 600 394
Амортизация ОС	(34)
Резервы по сомнительным долгам	249 537
Оценочные обязательства и резервы	46 100
Прочие	2 304 791
Отложенные налоговые обязательства	(6)
Временные налогооблагаемые разницы	(31)
Амортизация ОС	(356)

Специальная одежда	325
Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	(2 304 923)
Текущий налог на прибыль	0
Прочие расходы из прибыли	(834)
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	(4 155 602)

5. Прочие раскрытия к отчетности

5.1. Инвентаризация имущества и обязательств.

В соответствии с учетной политикой Общества инвентаризация проводится:

- основных средств и нематериальных активов - 1 раз в три года по состоянию на 1 декабря;
- товарно-материальных ценностей – 1 раз в год по состоянию на 1 декабря;
- финансовых обязательств – 1 раз в год по состоянию на 31 декабря;
- кассы – 1 раз в квартал по состоянию на последний рабочий день соответствующего квартала (4 раза в год по состоянию на последний рабочий день каждого квартала), внезапная ревизия кассы – не реже 1 раза в месяц.

В соответствии с приказом Общества от 10.10.2017 № 498 проведена инвентаризация товарно-материальных ценностей по состоянию на 01.12.2017.

В соответствии с приказом Общества от 10.10.2017 № 498 проведена инвентаризация расчетов по состоянию на 31.12.2017.

Результаты проведенных инвентаризаций оформлены Протоколами заседания инвентаризационных комиссий по инвентаризации имущества и финансовых обязательств.

5.2 События после отчетной даты

В соответствии с Решением о дополнительном выпуске ценных бумаг, зарегистрированном Южным главным управлением Отделения по Ростовской области Центрального банка Российской Федерации (государственный регистрационный номер 1-01-35395-Е-001Дот 26.12.2016г.), АО "Дагестанская сетевая компания" (эмитент) в течение 2017 года осуществляло размещение 141860785 (Сто сорок один миллион восемьсот шестьдесят тысяч семьсот восемьдесят пять) штук именных обыкновенных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 (Один) рубль каждая на общую сумму по номинальной стоимости 141860785 рублей. Способ размещения ценных бумаг: закрытая подписка. Ценные бумаги размещаются на основании договоров, направленных на отчуждение ценных бумаг первым владельцем (эмитентом) в ходе их размещения, заключаемых с лицами, входящими в круг потенциальных приобретателей ценных бумаг.

В течение отчетного периода АО " Дагестанская сетевая компания " в счет предстоящей передачи 72 300 000 шт. именных обыкновенных бездокументарных акций по договору №47/2017 от 03.02.17г. с ПАО "МРСК Северного Кавказа" получены денежные средства в сумме 70936 тыс. руб. Передача акций и их зачисление на лицевой счёт ПАО "МРСК Северного Кавказа" согласно Уведомлению АО "Регистраторское общество "СТАТУС" №04-01/6105 выполнены 15 февраля 2018 года.

Факт зачисления акций на лицевой счёт ПАО "МРСК Северного Кавказа" следует расценивать как событие после отчётной даты, подлежащее отражению в бухгалтерском учёте АО "Дагестанская сетевая компания" заключительными оборотами 31 декабря 2017 года в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту "События после отчетной даты" ПБУ 7/98 (утв. приказом Минфина РФ от 25 ноября 1998 г. N 56н). В этой связи номинальная стоимость размещённых именных бездокументарных акций в части полученной в течение отчётного 2017 года оплаты в сумме 70936 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2017 года отражена в бухгалтерском учёте и бухгалтерской отчётности в составе капитала АО "Дагестанская сетевая компания". В Бухгалтерском балансе данная сумма 70936 тыс. руб. указана по строке 1311 "Капитал (до регистрации изменений)".

5.3. Информация об участии в совместной деятельности.

Совместная деятельность отсутствует.

5.4 Информация о движении денежных средств

Информация о движении денежных средств представлена в «Отчете о движении денежных средств» к годовому бухгалтерскому балансу за 2017 год.

Отчет о движении денежных средств представляет собой обобщение данных о денежных средствах и денежных эквивалентах, характеризует наличие, поступление и расходование денежных средств и денежных эквивалентов в Обществе в разрезе текущей, инвестиционной и финансовой деятельности, а также раскрывает информацию об остатках денежных средств и денежных эквивалентов на начало и конец отчетного периода.

В отчете о движении денежных средств приводятся данные за отчетный год и за предыдущий год. Отчет о движении денежных средств является пояснением к строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» Бухгалтерского баланса.

НДС, полученный и уплаченный за год, отражается в отчете о движении денежных средств свернуто.

Остаток денежных средств на начало 2017 года составил 6 030 тыс. рублей.

Сальдо денежных потоков за 2017 г. составило: - 3 172 тыс. руб.

- от текущих операций: - 3 172 тыс. руб.

Остаток денежных средств на 31.12.2017 составил 2 858 тыс. рублей.

5.5 Информация о Связанных Сторонах

Связанными сторонами Общества по состоянию на 31.12.2017 являлись:

№ п/п	Наименование организации Ф.И.О. физического лица	Основание	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций, %

1	Гашимов Михаил Фатуллаевич	Лицо является Председателем Совета директоров акционерного общества	0
2	Аликов Константин Батырбекович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0
3	Гитинасулов Муртазали Магомедович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0
4	Штурбин Денис Сергеевич	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0
5	Решетников Михаил Юрьевич	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0
6	Колесников Антон Сергеевич	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0
7	Назмудинов Азат Альбертович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0
8	Чернов Алексей Валерьевич	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	0

Другие связанные стороны:

Наименование организации Ф.И.О. физического лица	Характер отношений	Объем операций в 2017 году (тыс. руб.) с НДС	Задолженность на 31.12.2017 дебет (+), кредит (-)	Величина резерва по сомнительным долгам на 31.12.2017
ПАО «МРСК Северного Кавказа»	Услуги по аренде имущества	667 950	-1 608 850	
	Услуги по исполнению функций исполнительного органа	115 021	-273 947	
	Реализация ТМЦ	17 588	-126 338	
	Расчеты по договору об уступке права	86		

	требования			
	Проценты за пользование чужими д/с	71 897	-95 863	
	Выплаты пени, штрафы, неустойки, признанные или по которым получено решение суда	25 482	-25 482	
	Прочие	578	-13 123	
	Реализация ОС	40 029		
	Эмиссия акций	70 936		
ПАО «Дагестанская энергосбытовая компания»	Приобретение электроэнергии на хоз. нужды	52 230		
	Услуги по аренде имущества	124		
	Услуги по передаче электроэнергии	3 200 290	+544 834	381 516
	Расчеты по подключению-отключению	31 074	+44 872	36 020
	Приобретение электроэнергии в целях компенсации потерь	3 751 532	- 4 996 999	
	Расчеты по договору об уступке права требования	13 042		
	Расчеты за ТМЦ		-6 732	
ОАО «ФСК»	Услуги по передаче электроэнергии	876 540	-1 775 700	
	Выплаты пени, штрафы, неустойки, признанные или по которым получено решение	473 739		

	суда			
ООО «Юрэнергоконсалт»	Услуги по аренде имущества	126	+26	
ПАО «Россети»	Услуги по технадзору	5 482	-10 705	

Списание дебиторской задолженности контрагентов, являющихся для Общества связанными сторонами, за счет ранее созданного резерва по сомнительным долгам в 2017 году не осуществлялось.

5.6. Информация о затратах на энергетические ресурсы.

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

Данные об объеме используемых Обществом энергетических ресурсов на производственные цели по видам энергии представлены в таблице.

Вид энергетических ресурсов	2017		2016	
	Объем Потребления, кВт.ч.	Затраты (Без НДС), тыс. руб.	Объем Потребления, кВт.ч.	Затраты (Без НДС), тыс. руб.
Электроэнергия на хозяйственные (производственные) нужды	18 423 540,95	44 284	16 281 079,05	39 941+

5.7 Информация о рисках.

Основные факторы рисков

Деятельность Общества сопряжена с рисками, которые инвесторам следует принимать во внимание. Менеджмент Общества обладает всей полнотой информации о рисках и своевременно реагирует на них, определяя приоритеты в деятельности Общества и повышая эффективность функционирования по всем направлениям.

Общество стремится развивать и совершенствовать свою систему внутреннего контроля и управления рисками в соответствии со стандартами и требованиями Группы компаний Россети.

Отраслевые риски

Политика тарифного регулирования направлена на сдерживание роста тарифов на электроэнергию, что может привести к ограничению тарифных источников для осуществления операционной деятельности Общества.

В целях минимизации указанных факторов риска Общество проводит сбалансированную политику по повышению эффективности инвестиционной и

операционной деятельности, направленную на сокращение расходов и оптимальное планирование структуры источников финансирования деятельности.

Неисполнение неплатежеспособными контрагентами своих обязательств перед Обществом по Договорам оказания услуг по передаче электрической энергии могут привести к рискам роста просроченной безнадежной дебиторской задолженности.

В целях минимизации данных рисков роста просроченной безнадежной дебиторской задолженности Общество своевременно принимает меры по недопущению роста задолженности в досудебном и судебном порядке.

Максимальное взаимодействие с органами власти по вопросам платежной дисциплины за электроэнергию.

Финансовые риски

Риски, связанные с изменением валютных курсов

Учитывая, что расчеты по всем финансово-хозяйственным операциям Общество производит в валюте Российской Федерации, а договоры на приобретение оборудования и товаров в иностранной валюте не заключаются, прямому влиянию валютных рисков Общество не подвержено.

Для минимизации данного риска Обществом осуществляется заключения договоров на поставку ТМЦ по результатам конкурсных процедур на условиях, максимальной снижающих данные риски.

Риски, связанные с текущими судебными процессами

Общество является участником судебных процессов, выступая в них как истцом, так и ответчиком. В связи с этим возникают следующие факторы риска:

- отсутствие независимой судебной власти и предполагаемая коррумпированность судебных органов;
- отсутствие единообразия судебной практики по толкованию законодательства;
- трудности в исполнении решений суда.

Эти недостатки могут оказать воздействие на способность Общества обеспечивать защиту прав и интересов и, как следствие, нестабильно осуществлять операционную деятельность.

С целью сокращения вероятности реализации рисков, связанных с судебной работой, постоянно проводится мониторинг нормативно-правовых актов, регламентирующих судебные процессы, отстаивание в вышестоящих судебных инстанциях позиций Общества, оспаривание решений принятых не в пользу Общества в вышестоящих инстанциях

Информация об исках, предъявленных Обществу, судебные разбирательства по которым осуществлялись в течение 2017г.

Заявитель	Предмет иска (заявления, жалобы), № дела	Сумма иска, руб.	Судебное производство
ООО "КапЭнергосбыТ"	о взыскании основного долга и процентов	7 566 365,09 руб. основного долга и 259 245,20 руб. процентов за	дело будет рассмотрено по общим правилам искового производства, предварительное судебное

		пользование чужими денежными средствами	заседание назначено на 11.10.2016 г. Определением АС РД судебное заседание отложено на 13.01.2017
ОАО "РЖД" в лице филиала "Трансэнерго" (Северо-Кавказская дирекция по энергообеспечению)	о взыскании задолженности за фактически оказанные услуги по передаче электрической энергии по договору № 19.05.2016 №16/ДСК	4 209 752,46 руб.	08.02.2016 года Обществом подано ходатайство о возвращении искового заявления в связи с нарушением истцом правил подсудности. Определением АС Ставропольского края от 08.02.2016 г. дело назначено к судебному разбирательству в г. Ставрополе 14.03.2016 г, Обществом подано ходатайство 14.03.2016 о передаче дела на рассмотрение др. арбитражного суда. Определением суда от 15.04.2016 г. дело передано на рассмотрения по подсудности в АС РД.
ООО "Чебоксарский завод электромонтажных изделий"	о взыскании суммы долга по договорам от 12.02.2016 № 55/2016 и от 27.10.2015 № 413/2015	3 116 785,54 руб.	06.09.2016 подано исковое заявление в АС СК. Определением АС Ставропольского края от 03.10.2016 исковое заявление принято к производству. Решением АС СК от 12.12.2016 в пользу Истца Взыскано основной долг в общем размере 3 081 300,25 руб., неустойку в общем размере 35 685 руб. и 38 506,76 руб. в возмещение расходов по уплате государственной пошлины, в доход федерального бюджета в размере 34,90 руб.
ООО "ПО "Энергожелезобетонинвест"	о взыскании основного долга, неустойки и законных процентов по договору поставки от 09.02.2016 №41/2016	5 917 280,72 руб., в т.ч. основного долга в размере 5 729 327 рублей, неустойки в размере 28 646,66 руб., законных процентов в размере 159 307,12 руб.,	иск подан 22.12.2016 (в Общество не поступил). Определением АС СК заявление оставлено без движения. 06.10.2016 подана апелляционная жалоба в 16 ААС. Определением От 21.11.2016 суд. заседание назначено на 11.01.2017г

		расходов по уплате госпошлины в размере 52 586 рублей	
АО "Оборонэнерго"	о взыскании задолженности за оказанные услуги по передаче э/э по договору №ДОУ-2016/1 от 29.01.2016	2 043 406,26 (в т.ч. основной долг - 1 880 402,69 руб., проценты по ФЗ от 03.11.2015 - 114 442,52, проценты по ст.317.1 ГК РФ - 48 561,05 руб.), а также расходы по уплате госпошлины - 33 2117 руб.	27.06.2016 в Общество поступило исковое заявление от 23.05.2016 №СКФ/060/1692. Истцом подано заявление об уточнении исковых требований: увеличить сумму до 2 265 286,36 коп. - основной долг, 197 878,35 руб. - пени, 70 522,94 руб. - проценты по ст.317.1 ГК РФ. Решением АС РД от 02.09.2016 г. исковые требования удовлетворены: взыскано в пользу ОАО «Оборонэнерго» 2 533 687,65 рубля, в том числе 2 265 286,36 рубля основной задолженности, 197 878,35рубля неустойки в соотв. со статьей 26 ФЗ от 26.03.2003 №35-ФЗ «Об электроэнергетике», 70 522,94 рубля процентов в соотв. со статьей 317.1 ГК РФ а также 33 217 рублей в возмещение судебных расходов. Взыскано с АО «ДСК» в доход федерального бюджета 3451 рубль государственной пошлины. АО "ДСК" 30.09.2016 подана апелляционная жалоба. Определ. 16 ААС от 18.11.2016 жлоба оставлена без движения, сроки продлены до 12.01.2017г.

Управляющий директор

Главный бухгалтер



М.М. Гитинасулов

М.Г.Ахмедов