

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

				Коды
Организация <u>ПАО "Мордовская энергосбытовая компания"</u>	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31	12	2017
Вид экономической деятельности <u>Торговля электроэнергией</u>	по ОКПО	71748127		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Публичные акционерные общества / Частная собственность</u>	ИНН	1326192645		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКВЭД	35.14		
Местонахождение (адрес) <u>430001, Мордовия Респ, Саранск г, Большевистская ул, дом № 117а</u>	по ОКОПФ / ОКФС	12247	16	
	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.1.	Основные средства	1150	318 475	224 932	247 044
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
5.2.	Отложенные налоговые активы	1180	3 371	1 989	2 019
5.3.	Прочие внеоборотные активы	1190	87 708	171 381	91 528
	в том числе:				
	Строительство объектов основных средств	11901	76 184	162 940	84 283
	Итого по разделу I	1100	409 554	398 302	340 591
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.4.	Запасы	1210	1 140	1 502	1 509
	в том числе:				
	Материалы	12101	1 104	1 466	1 471
5.5.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 015	2 709	1 998
5.6.	Дебиторская задолженность	1230	780 770	855 072	783 015
	в том числе:				
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12301	475 679	586 381	471 874
5.7.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	4 391	4 892	27
	в том числе:				
	Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг	12401	4 391	4 892	27
5.8.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	22 454	40 616	6 502
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	21 478	40 084	6 112
5.9.	Прочие оборотные активы	1260	308	462	182
	Итого по разделу II	1200	810 078	905 253	793 233
	БАЛАНС	1600	1 219 632	1 303 555	1 133 824

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
5.10	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	18 293	18 293	18 293
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
5.11	Переоценка внеоборотных активов	1340	35 219	37 241	37 241
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	35 219	37 241	37 241
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
5.12	Резервный капитал	1360	915	915	915
5.13	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	71 664	33 777	2 682
	Итого по разделу III	1300	126 091	90 226	59 131
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
5.14	Отложенные налоговые обязательства	1420	828	854	1 077
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	828	854	1 077
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.15	Заемные средства	1510	481 013	580 128	453 100
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	480 000	580 000	453 100
5.16	Кредиторская задолженность	1520	595 200	620 368	611 747
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	478 856	491 339	496 721
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	75 629	67 355	66 021
	Расчеты по налогам и сборам	15203	21 902	48 361	35 610
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.17	Оценочные обязательства	1540	15 451	9 102	7 421
5.18	Прочие обязательства	1550	1 049	2 877	1 348
	Итого по разделу V	1500	1 092 713	1 212 475	1 073 616
	БАЛАНС	1700	1 219 632	1 303 555	1 133 824



Руководитель

(подпись)

Мордвинов Александр
Михайлович

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Табачникова Галина
Владимировна

(расшифровка подписи)

15 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

Организация	<u>ПАО "Мордовская энергосбытовая компания"</u>	по ОКПО	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	0710002		
Вид экономической деятельности	<u>Торговля электроэнергией</u>	по ОКВЭД	31	12	2017
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Публичные акционерные общества / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	71748127		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	1326192645		
			35.14		
			12247	16	
			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
6.1.	Выручка	2110	6 504 450	6 254 299
6.2.	Себестоимость продаж	2120	(3 605 453)	(3 324 453)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 898 997	2 929 846
6.2.	Коммерческие расходы	2210	(2 633 843)	(2 555 604)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	265 154	374 242
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
6.1.	Проценты к получению	2320	1 113	1 084
6.2.	Проценты к уплате	2330	(62 819)	(95 278)
6.1.	Прочие доходы	2340	151 936	199 005
6.2.	Прочие расходы	2350	(292 940)	(341 858)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	62 444	137 195
	Текущий налог на прибыль	2410	(27 931)	(31 018)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(14 034)	(3 386)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	26	223
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 382	(30)
	Прочее	2460	(56)	(75 275)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	35 865	31 095

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	(2 022)	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	33 843	31 095
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Мордвинов Александр
Михайлович

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Табачникова Галина
Владимировна

(расшифровка подписи)

15 марта 2018 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды		
0710003		
31	12	2017
71748127		
1326192645		
35.14		
12247	16	
384		

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Организация ПАО "Мордовская энергосбытовая компания"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Торговля электроэнергией
Организационно-правовая форма / форма собственности
Публичные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	18 293	-	37 241	915	2 682	59 131
Увеличение капитала - всего: За 2016 г.	3210	-	-	-	-	101 037	101 037
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	101 037
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
	3220	-	-	-	-	(69 942)	(69 942)
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(69 942)	(69 942)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	18 293	-	37 241	915	33 777	90 226
За 2017 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	37 887	37 887
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	35 865	35 865
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	2 022	2 022
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(2 022)	-	-	(2 022)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	(2 022)	X	-	(2 022)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	X	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	18 293	-	35 219	915	71 664	126 091

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	59 131	101 037	(69 942)	90 226
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	59 131	101 037	(69 942)	90 226
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	2 682	101 037	(69 942)	33 777
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	2 682	101 037	(69 942)	33 777
после корректировок					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	126 091	90 226	59 131



Руководитель
Мордвинов Александр Михайлович
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Табачникова Галина Владимировна
 (расшифровка подписи)

15 марта 2018 г.

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

Организация ПАО "Мордовская энергосбытовая компания"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической
деятельности

Торговля электроэнергией

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичные акционерные
общества

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2017
71748127		
1326192645		
35.14		
12247	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	6 406 579	6 005 617
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	6 341 414	5 904 432
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	505	808
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	64 660	100 377
Платежи - всего	4120	(6 265 812)	(5 957 557)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(5 849 031)	(5 550 512)
в связи с оплатой труда работников	4122	(221 258)	(193 961)
процентов по долговым обязательствам	4123	(61 934)	(95 151)
налога на прибыль организаций	4124	(41 293)	(39 089)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(92 296)	(78 844)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	140 767	48 060
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	7 246	32 825
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 746	1 350
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	4 500	31 475
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(65 333)	(105 203)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(51 945)	(89 476)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(5 838)	(70)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(7 550)	(15 657)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(58 087)	(72 378)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3 259 392	2 551 786
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	3 008 500	2 551 500
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	250 892	286
Платежи - всего	4320	(3 360 234)	(2 493 354)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(2 114)	(68 754)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(3 108 500)	(2 424 600)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	(249 620)	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(100 842)	58 432
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(18 162)	34 114
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	40 616	6 502
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	22 454	40 616
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Мордвинов Александр
Михайлович

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Табачникова Галина
Владимировна

(расшифровка подписи)

15 марта 2018 г.

Расчет стоимости чистых активов

ПАО "Мордовская энергосбытовая компания"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	318 475	224 932	247 044
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	3 371	1 989	2 019
Прочие внеоборотные активы	1190	87 708	171 381	91 528
Запасы	1210	1 140	1 502	1 509
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 015	2 709	1 998
Дебиторская задолженность*	1230	780 770	855 072	783 015
Финансовые вложения краткосрочные	1240	4 391	4 892	27
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	22 454	40 616	6 502
Прочие оборотные активы	1260	308	462	182
ИТОГО активы	-	1 219 632	1 303 555	1 133 824
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	828	854	1 077
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	481 013	580 128	453 100
Кредиторская задолженность	1520	595 200	620 368	611 747
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	15 451	9 102	7 421
Прочие обязательства краткосрочные	1550	1 049	2 877	1 348
ИТОГО пассивы	-	1 093 541	1 213 329	1 074 693
Стоимость чистых активов	-	126 091	90 226	59 131

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

Публичное акционерное общество
«Мордовская энергосбытовая компания»

**Пояснения к бухгалтерской
отчетности за 2017 год**

город Саранск

Содержание

Оглавление

1. Общие сведения
2. Основные положения учетной политики
3. Изменения учетной политики
4. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам
5. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса
 - 5.1. Основные средства
 - 5.2. Отложенные налоговые активы
 - 5.3. Прочие внеоборотные активы
 - 5.4. Запасы
 - 5.5. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям
 - 5.6. Дебиторская задолженность
 - 5.7. Финансовые вложения
 - 5.8. Денежные средства и денежные эквиваленты
 - 5.9. Прочие оборотные активы
 - 5.10. Уставный капитал
 - 5.11. Переоценка внеоборотных активов
 - 5.12. Резервный капитал
 - 5.13. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)
 - 5.14. Отложенные налоговые обязательства
 - 5.15. Заемные средства
 - 5.16. Кредиторская задолженность
 - 5.17. Оценочные и условные обязательства
 - 5.18. Прочие обязательства
6. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах
 - 6.1. Выручка и прочие доходы
 - 6.2. Себестоимость продаж, коммерческие расходы, прочие расходы
 - 6.3. Расчеты по налогу на прибыль
 - 6.4. Прибыль на акцию
7. Информация о связанных сторонах
8. События после отчетной даты
9. Сегментная отчетность

1. Общие сведения

Полное фирменное наименование Общества - **Публичное акционерное общество «Мордовская энергосбытовая компания».**

Сокращенное фирменное наименование Общества – **ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», ПАО «Мордовэнергосбыт».**

Адрес юридического лица: **430001, Российская Федерация, РМ, г. Саранск, ул. Большевистская, д. 117А.**

Номера контактных телефонов, адрес электронной почты:

Телефон: (8342) 23-48-00

Факс: (8342) 47-89-99

Адрес страницы в сети «Интернет»: www.mesk.ru

Общество зарегистрировано Инспекцией федеральной налоговой службы по Ленинскому району города Саранска 01 февраля 2005 года за основным государственным номером **1051326000967**, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 13 № **000753378**.

Основным видом деятельности Общества является:

покупка и продажа электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности) потребителям (в том числе гражданам).

В состав ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» входят следующие структурные подразделения:

- Центральное отделение;
- Саранское межрайонное отделение;
- Краснослободское межрайонное отделение;
- Ковылкинское межрайонное отделение;
- Комсомольское межрайонное отделение;

В состав межрайонных отделений входят 23 районных структурных подразделений. Вышеуказанные межрайонные и районные структурные подразделения не выделены на самостоятельный баланс.

Списочная численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2017 года составила 396 человек.

Уставный капитал Общества составляет 18 293 тыс. руб. и поделен на 1 345 037 710 акций, в том числе:

1 345 037 710 штук обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,0136 руб. каждая.

Наименование	Общее количество (шт.)	Номинальная стоимость (руб.)	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества
Обыкновенные акции	1 345 037 710	18 292 513	Нет
Привилегированные	Нет	Нет	Нет

акции			
ИТОГО:	1 345 037 710	18 292 513	Нет

Крупнейшими акционерами Общества (более 1 %) по состоянию на 31.12.2017 года являются:

Наименование организации, Ф.И.О.	Местонахождение	Доля в уставном капитале Общества, %
НКО АО НРД	105066, г. Москва, ул. Спартаковская, д.12	96,69

Общество в своей деятельности руководствуется Уставом Общества, утвержденным Общим собранием акционеров (в новой редакции – протокол №15 от 02.06.2015 г.)

Совет директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» избран годовым Общим собранием акционеров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» 08.06.2017 г. (Протокол № 19 от 08.06.2017 г.)*

Состав Совета директоров по состоянию на 31.12.2017 года

1	Гущин Вячеслав Алексеевич	ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», коммерческий директор
2	Машин Алексей Сергеевич	ООО «Энергия развития, аудит», начальник корпоративно-правового управления
3	Мордвинов Александр Михайлович	ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», Генеральный директор
4	Подкопалова Галина Борисовна	ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», финансовый директор
5	Супрун Юлия Николаевна	ООО «Константа-с», юрист
6	Ларюшкин Алексей Николаевич	ОАО «Электропора-Р», Генеральный директор
7	Шашков Алексей Владимирович	ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», директор по правовым и корпоративным вопросам

* должности приведены на 31.12.2017 г.

Выплата вознаграждений и компенсаций в 2017 г. производилась на основании Положения о выплате членам Совета директоров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» вознаграждений и компенсаций в новой редакции, утвержденного в редакции на годовом Общем собрании акционеров ОАО «Мордовская энергосбытовая компания» (Протокол от 02.06.2015 г. № 15).

Информация о выплатах членам Совета директоров Общества в 2017 году

Вознаграждения, тыс. руб.	3 909,9
Компенсации, тыс. руб.	
Из них:	3242,2

за участие в заседаниях, тыс. руб.	
дополнительные вознаграждения, тыс. руб.	667,7
Итого, тыс. руб.	3 909,9

Задолженность перед членами Совета директоров Общества на конец отчетного периода отсутствует.

Состав Ревизионной комиссии Общества

Состав Ревизионной комиссии Общества был избран на годовом Общем собрании акционеров ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» 08.06.2017 г. (Протокол № 19 от 08.06.2017 г.)*

1	Зубанова Татьяна Михайловна	ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», начальник отдела корпоративного управления
2	Коновалова Ольга Александровна	ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», начальник отдела оптового и фондового рынков
3	Самылина Ольга Викторовна	ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», начальник отдела цен и тарифообразования
4	Суслова Ольга Александровна	ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», начальник отдела экономики и финансов
5	Фролова Наталья Ивановна	ПАО «Мордовская энергосбытовая компания», заместитель коммерческого директора

* должности приведены на 31.12.2017 г.

Вознаграждение ревизионной комиссии

Размер вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии Общества определяется в соответствии с утвержденным 02.06.2015 г. (Протокол № 15) годовым Общим собранием акционеров Общества Положением о выплате членам Ревизионной комиссии ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» вознаграждений и компенсаций в новой редакции.

Информация о выплатах членам Ревизионной комиссии Общества

Вознаграждения, тыс. руб.	184,7
Компенсации, тыс. руб.	
Из них:	184,7
за участие в проверках, тыс.руб.	
дополнительные вознаграждения, тыс. руб.	
Итого, тыс. руб.	184,7

Сведения об аудиторе Общества

В соответствии с требованиями законодательства Общество обязано проводить ежегодный аудит финансовой отчетности. Для проверки и подтверждения достоверности годовой финансовой отчетности ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» Общее собрание акционеров утвердило Аудитора Общества – ((Протокол № 19 от 08.06.2017 г.) - **Общество с ограниченной ответственностью «Стройаудит-экспресс».**

Место нахождения: 443079, г. Самара, ул. К. Маркса, д. 175, оф. 5

ИНН: 6367655436

ОГРН: 1026303510683

Телефон: (846) 264-7624

Факс: (846) 264-7624

Адрес электронной почты: audit@audit-samara.ru

Является членом СРОА «Российский союз аудиторов» (Ассоциация), Свидетельство б/н от 30.09.2016 г. ОРНЗ 11603043832.

2. Основные положения учетной политики

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской отчетности

Бухгалтерский учет в ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» ведется в соответствии с Федеральным законом от 06 декабря 2011 г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина России от 29 июля 1998г. №34н, действующими положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2017 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов ведется в соответствии с ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 №153н.

Нематериальные активы отражаются в бухгалтерском балансе по остаточной стоимости.

Стоимость нематериальных активов погашается путем начисления амортизации в течение установленного срока их использования линейным способом.

Срок полезного использования нематериальных активов, если в документах по их приобретению он не установлен, определяется специально созданной комиссией, в состав которой входят сотрудники Общества, непосредственно работающие с нематериальными активами.

Срок полезного использования нематериальных активов ежегодно проверяется на необходимость его уточнения. В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого предполагается использовать актив, срок его полезного использования подлежит уточнению. Возникшие в связи с этим корректировки отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности на начало отчетного года как изменения в оценочных значениях.

Основные средства

Учет основных средств в Обществе ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.01.2001 №26н, Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 №91н.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом по всем группам основных средств исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, и стоимостью более 40000 руб. за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации (остаточной стоимости).

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н.

В бухгалтерской отчетности финансовые вложения отражаются с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные. Финансовые вложения представляются как краткосрочные, если срок обращения (погашения) по ним составляет не более 12 месяцев после отчетной даты, а все прочие финансовые вложения представляются как долгосрочные.

Товарно-материальные запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н.

Товарно-материальные запасы отражены в отчетности по фактической себестоимости, под которой понимается сумма фактических затрат на приобретение и доведение запасов до состояния, в котором они пригодны к использованию, за исключением налога на добавленную стоимость.

Оценка выбывающих товарно-материальных запасов производится по средней себестоимости.

Товары для продажи

Приобретенная на оптовом рынке электроэнергия учитывается по стоимости покупки электроэнергии и мощности, связанной с таким приобретением. Мощность, приобретенная на ОРЭ, учитывается по цене приобретения. Прочие расходы, связанные с приобретением электроэнергии и мощности, включаются в состав коммерческих расходов.

Списание приобретенной электрической энергии (мощности) осуществляется по средней себестоимости.

Расходы будущих периодов

Расходы будущих периодов включают в себя расходы производимые Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам. Эти расходы подлежат списанию на соответствующие статьи затрат равномерно в течение периода, к которому они относятся. Продолжительность данного периода устанавливается исходя из срока действия договора, лицензии или на основании информации служб и отделов, для деятельности которых произведены указанные расходы.

Стоимость расходов будущих периодов отражается в бухгалтерском балансе в составе «Прочих внеоборотных активов» (долгосрочная часть) или в составе «Прочих оборотных активов» (краткосрочная часть).

Дебиторская задолженность

Краткосрочная и долгосрочная дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в составе оборотных активов с раскрытием долгосрочной и краткосрочной части в пояснениях.

Нереальная к взысканию задолженность списывается по мере признания ее таковой.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная и которая с большой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, показана за минусом начисленных резервов по сомнительным долгам. Эти резервы представляют собой консервативную оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленные резервы сомнительных долгов относятся на прочие расходы.

В отчете о финансовых результатах Общества начисление и восстановление резерва по сомнительным долгам отражается развернуто.

Уставный, добавочный и резервный капитал

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный капитал в размере 5% от уставного капитала. Размер обязательных ежегодных отчислений в Резервный фонд Общества составляет не менее 5 (Пять) процентов от чистой прибыли Общества до достижения Резервным фондом установленного размера.

Резервный фонд Общества предназначен для покрытия убытков Общества, а также для погашения облигаций Общества и выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств.

В составе добавочного капитала учитывается прирост стоимости основных средств в результате переоценки.

Кредиты и займы полученные

Бухгалтерский учет кредитов и займов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/08, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 №107н.

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в отчетности с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов согласно условиям договора.

Проценты по полученным кредитам и займам отражаются в составе прочих расходов равномерно в течение предусмотренного договором срока возврата денежных средств.

Затраты, связанные с получением заемных средств, а также дополнительные расходы, связанные с обслуживанием долга, учитываются Обществом в полной сумме в том отчетном периоде, когда эти затраты были фактически произведены.

Оценочные и условные обязательства

Общество признает в балансе оценочные обязательства, а также раскрывает информацию в пояснениях к бухгалтерской отчетности об условных активах и обязательствах в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету оценочных обязательств, условных обязательств и условных активов.

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.

Доходы от обычных видов деятельности в Обществе в целом – это выручка:

от продажи электроэнергии юридическим и физическим лицам,

от предоставления в аренду другого имущества от других видов деятельности, которые являются обычными для организации.

Выручка от продажи товаров, оказания услуг признается по методу начисления и отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, считаются прочими доходами.

Расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №33н.

Для целей формирования финансового результата от обычных видов деятельности Обществом определяется себестоимость проданных товаров, оказанных услуг, которая формируется на базе расходов по обычным видам деятельности.

В составе себестоимости проданной электрической энергии (мощности) учитываются: плата за приобретенную на оптовом рынке электрическую энергию, а так же как необходимое условие закупки электрической энергии – мощность.

Стоимость услуг по передаче по сетям, стоимость услуг системного администратора, абонентская плата и стоимость других услуг, непосредственно связанных с приобретением электроэнергии и мощности, учитывается Обществом в составе коммерческих расходов.

Расходы, связанные с предоставлением имущества в аренду, отражаются в составе расходов по обычным видам деятельности.

Расходы, отличные от расходов по обычным видам деятельности, считаются прочими расходами.

Расчеты по налогам и обязательным страховым взносам

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам, а также с внебюджетными фондами по обязательным страховым взносам отражаются в бухгалтерской отчетности Общества развернуто по видам налогов (взносов) и уровням бюджета (для налога на прибыль).

В результате применения различных правил признания доходов и расходов, которые установлены в нормативных правовых актах по бухгалтерскому учету и законодательстве Российской Федерации по налогам и сборам, и в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль», утвержденного приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 114н, формируются постоянные и временные разницы. В целях исчисления налога на прибыль временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница. При составлении бухгалтерской отчетности, Общество отражает в бухгалтерском балансе развернуто сумму отложенного налогового актива и отложенного

налогового обязательства, в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств.

Сумма налога на прибыль, начисленного в связи с обнаружением ошибок (искажений) в предыдущие налоговые периоды, отражается по отдельной статье «Прочие» отчета о финансовых результатах Общества (после статей текущего и отложенного налога на прибыль).

Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 №48н.

Информация по сегментам

Информация по сегментам приводится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 №143н.

3. Изменения учетной политики

В учетную политику на 2017 год не были внесены изменения, существенно повлиявшие на бухгалтерскую отчетность.

Общество не вносит существенных изменений в учетную политику на 2018 год.

4. Корректировки и прочие изменения в учете, относящиеся к предыдущим периодам

Корректировки, относящиеся к предыдущим периодам, производятся Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете» ПБУ 22/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 28.06.2010 №63н.

5. Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

5.1. Основные средства (статья 1150)

По строке 1150 «Основные средства» отражена первоначальная стоимость основных средств за минусом амортизации в сумме 318 475 тыс. руб. и 224 932 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2017 г. и 31.12.2016 г. соответственно.

В соответствии с договорами финансовой аренды лизинговое имущество (транспортные средства), эксплуатируемое Обществом, числится на балансе и по состоянию на 31.12.2017 года первоначальная стоимость- 8 511 тыс. руб., накопленная амортизация- 2 228 тыс. руб. Сумма предстоящих лизинговых платежей до окончания действия лизинговых договоров на 31.12.2017 года – 4 861 тыс. руб.

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
					первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	за 2017г.	331 636	(106 704)	6 262	(12 119)	9 260	(27 597)	-	-	443 516	(125 041)
	за 2016г.	331 396	(84 352)	123 999	(6 022)	5 876	(28 228)	-	-	331 636	(106 704)
в том числе: Транспортные средства	за 2017г.	31 026	(23 164)	10 912	(7 189)	5 683	(4 376)	-	-	34 749	(21 857)
	за 2016г.	34 165	(21 429)	580	(3 719)	3 627	(5 362)	-	-	31 026	(23 164)
Офисное оборудование	за 2017г.	11 684	(9 568)	1 839	(1 770)	1 770	(1 472)	-	-	11 753	(9 270)
	за 2016г.	10 335	(8 506)	1 416	(67)	67	(1 129)	-	-	11 684	(9 568)
Машины и оборудование (кроме офисного)	за 2017г.	4 325	(2 953)	212	(334)	334	(310)	-	-	4 203	(2 929)
	за 2016г.	3 988	(2 732)	388	(51)	51	(272)	-	-	4 325	(2 953)
Рабочие машины и оборудование	за 2017г.	110 968	(33 383)	102 296	-	-	(15 317)	-	-	213 264	(48 700)
	за 2016г.	110 519	(17 983)	449	-	-	(15 400)	-	-	110 968	(33 383)
Измерительные и регулирующие приборы	за 2017г.	2 442	(2 101)	-	-	-	(210)	-	-	2 442	(2 311)
	за 2016г.	2 980	(2 253)	-	(538)	488	(336)	-	-	2 442	(2 101)
Сооружения	за 2017г.	6 249	(2 643)	592	-	-	(525)	-	-	6 841	(3 168)
	за 2016г.	5 106	(1 911)	1 143	-	-	(732)	-	-	6 249	(2 643)
Здания	за 2017г.	161 884	(32 005)	7 164	(2 823)	1 470	(4 921)	-	-	166 225	(35 456)
	за 2016г.	162 019	(28 758)	1 368	(1 503)	1 503	(4 750)	-	-	161 884	(32 005)
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2017г.	1 156	(599)	120	(3)	3	(133)	-	-	1 273	(729)
	за 2016г.	820	(663)	458	(122)	122	(58)	-	-	1 156	(599)
Силовые машины и оборудование	за 2017г.	5	(5)	-	-	-	-	-	-	5	(5)
	за 2016г.	5	(5)	-	-	-	-	-	-	5	(5)
Земельные участки	за 2017г.	664	-	-	-	-	-	-	-	664	-
	за 2016г.	668	-	-	(4)	-	-	-	-	664	-
Другие виды ОС	за 2017г.	1 233	(283)	864	-	-	(333)	-	-	2 097	(616)
	за 2016г.	773	(94)	460	-	-	(189)	-	-	1 233	(283)
Хозяйственный инвентарь	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2016г.	18	(18)	-	(18)	18	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	За 2017 г.	За 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	4 215	1 152
в том числе:		
Здания	233	
Офисное оборудование	530	703
Рабочие машины и оборудование	3 452	449

Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Переданные основные средства, числящиеся на балансе	1 213	2 380	2 459
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	14 465	17 133	21 293

5.2. Отложенные налоговые активы (статья 1180)

К появлению отложенных налоговых активов приводят вычитаемые временные разницы (превышение прибыли по данным налогового учета над бухгалтерской прибылью).

В этой строке отражается сумма отложенных налоговых активов, которая сформировалась из-за применения разных способов:

- начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете;
- признания расходов в бухгалтерском и налоговом учете;
- учета убытка от продажи основных средств (в бухгалтерском учете его отражают единовременно, в налоговом - постепенно в течение определенного периода времени);

- учета убытка, перенесенного на будущее, не использованного для уменьшения налога на прибыль в отчетном периоде, но который будет принят в целях налогообложения в последующих отчетных периодах, если иное не предусмотрено законодательством РФ о налогах и сборах;

А также из-за других аналогичных различий.

5.3. Прочие внеоборотные активы (статья 1190)

По состоянию на 31.12.2017 г. в составе строки 1190 баланса отражены: вложения во внеоборотные активы организации, учитываемые на соответствующих субсчетах счета 08 "Вложения во внеоборотные активы", в частности затраты организации в объекты, которые впоследствии будут приняты к учету в качестве объектов основных средств ОС - 76 184 тыс. руб.

расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам и учитываемые на счете 97 "Расходы будущих периодов" - программы, необходимые для

выполнения основным средством тех или иных функций, срок погашения которых более 12 месяцев после отчетной даты в сумме 11 524 тыс. руб.

Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 2017г.	162 940	54 481	(60)-	(141 177)	76 184
	за 2016г.	88 754	80 448		(6262)	162 940
в том числе:						
Здания	за 2017г.	23 127	11 997	(16 242)-	(7 164)	11 718
	за 2016г.	20 684	3 811		(1368)	23 127
Сооружения	за 2017г.	1 079	509	(996)-	(592)	
	за 2016г.	896	1 326		(1143)	1 079
Рабочие машины и оборудование	за 2017г.	138 734	28 08	-		
	за 2016г.	67 175	72 008		(449)	138 734
Транспортные средства	за 2017г.	-	10 912		(10 912)	-
	за 2016г.	-	580		(580)	-
Офисное оборудование	за 2017г.	-	1 839		(1 839)	-
	за 2016г.	-	1 416		(1416)	-
Машины и оборудование	за 2017г.	-	212	-	(212)	-
	за 2016г.	-	388		(388)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	за 2017г.	-	120	-	(120)	-
	за 2016г.	-	458		(458)	-
Другие виды ОС	за 2017г.	-	864	-	(864)	-
	за 2016г.	-	460		(460)	-

5.4. Запасы (статья 1210)

В строке 1210 показаны данные об общей стоимости запасов компании, числящихся в учете по состоянию на 31 декабря 2017 года. Их величина на конец года составляет 1 140 тыс. руб.

Это материалы в сумме 1 104 тыс. руб. в виде канцелярских принадлежностей, спецодежды, горюче-смазочных материалов, запасных частей, инвентаря и хозяйственных принадлежностей и т.п. и товары на сумму 36 тыс. руб., которые будут реализованы в рамках договоров подключения к серверу сбора данных почасовых значений потребления электроэнергии на розничном рынке.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавались в связи с отсутствием оснований.

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
		себе-стоимость	поступления и затраты	выбыло	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость
Запасы - всего	за 2017г.	1 502	3 634 027	(3 634 389)	35 373	1 140
	за 2016г.	1 509	3 344 710	(3 344 717)	X	1 502
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	за 2017г.	1 466	29 810	(30 172)	35 373	1 104
	за 2016г.	1 471	23 277	(23 282)	29 321	1 466
Товары для перепродажи	за 2017г.	36	3 604 217	(3 604 217)		36
	за 2016г.	38	3 321 433	(3 321 435)	63	36

5.5. Налог на добавленную стоимость (статья 1220)

По этой статье учитываются суммы "входного" НДС, указанные поставщиками и подрядчиками в счетах-фактурах по полученным товарно-материальным ценностям (работам, услугам, капитальным вложениям), используемым в деятельности, облагаемой НДС, или предназначенных для продажи, которые не были поставлены к вычету по состоянию на 31 декабря 2017 года в сумме 1 015 тыс. руб., т.к. не были выполнены условия, установленных Налоговым кодексом, для вычета НДС.

5.6. Дебиторская задолженность (статья 1230)

По этой строке баланса отражена дебиторская задолженность перед компанией, которая сформировалась по состоянию на 31 декабря 2017 года, срок погашения которой равен или меньше 12 месяцев.

Дебиторская задолженность определена исходя из цен, установленных договорами, и отражена за минусом резерва по сомнительным долгам.

Основную часть в структуре дебиторской задолженности составляет дебиторская задолженность покупателей 475 679 тыс. руб., из нее задолженность покупателей электроэнергии на розничном рынке 456 977 тыс. руб. (в т. ч. задолженность по компенсации потерь).

Наименование показателя	Сумма задолженности на 31.12.2017.	Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2017.	Сумма задолженности на 31.12.2017. за минусом резерва по сомнительным долгам
Общая сумма дебиторской задолженности- всего, в т.ч.	929 300	148 530	780 770
Покупатели и заказчики всего, в т.ч.	594 747	119 068	475 679
Покупатели электроэнергии (розничный рынок, включая компенсацию потерь)	570 843	113 866	456 977
Покупатели электроэнергии (оптовый рынок)	6 195	4 509	1 686
Прочая реализация	17 709	693	17 016
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	46 971		46 971
Расчеты с прочими дебиторами в т.ч.	287 582	29 462	258 120
Расчеты с персоналом по оплате труда и прочим операциям	16 285	-	16 285
Переплата по налогам	4 084	-	4 084
Расчеты по социальному страхованию	209		209
Прочая	267 004	29 462	237 542

Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго-краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 2017г.	966 967	111 895	546 226	1 755	(583 164)	(2 484)	(2 028)		929 300	148 530
	за 2016г.	818 501	35 486	678 953	742	(503 916)	(27 313)	(6 612)		966 967	111 895
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	за 2017г.	644 476	58 095	456 931		(504 728)	(1 932)	(2 028)		594 747	119 068
	за 2016г.	483 561	11 687	621 453		(434 386)	(26 152)	(6 612)		644 476	58 095
Авансы выданные	за 2017г.	55 794	30 000	46 929		(55 751)	(1)			46 971	
	за 2016г.	36 761		25 751		(6 7180)				55 794	30 000
Прочая	за 2017г.	266 697	23 800	42 366	1 755	(22 685)	(551)			287 582	29 462
	за 2016г.	298 179	23 799	31 749	742	(62 812)	(1 161)			266 697	23 800
Итого	за 2017г.	966 967	111 895	546 226	1 755	(583 164)	(2 484)	(2 028)		929 300	148 530
	за 2016г.	818 501	35 486	678 953	742	(503 916)	(27 313)	(6 612)		966 967	111 895

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	339 700	191 170	368 731	256 476	207 433	171 947
в том числе:						
расчеты с покупателями и заказчиками	301 652	182 585	314 538	256 442	178 242	171 913
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	33	33	30 034	34	5 358	
прочая	38 015	8552	23 799		-23 799	
расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-			-34	-34

Движение средств резерва по сомнительным долгам

Наименование показателя	Сальдо на 31.12.2016.	2017 год			Сальдо на 31.12.2017.
		Создание	Восстановление	Использование	
Резерв по сомнительным долгам	111 895	159 435	(63 437)	(59 363)	148 530

В течение 2017 года производилось списание просроченной дебиторской задолженности и других долгов, нереальных для взыскания.

№ п/п	Основание для списания задолженности	Сумма списанной задолженности руб. коп.	Документы, подтверждающие списание
1	В связи с истекшим сроком исковой давности	1 815 638,59	Договоры, счета-фактуры, акты, накладные, служебные записки, приказы о списании
2	Деятельность предприятия прекращена в связи с ликвидацией на основании определения арбитражного суда о завершении конкурсного производства, а также в связи с исключением недействующего юридического лица из ЕГРЮЛ	38 518 286,29	Выписки из Единого государственного реестра юридических лиц
3	В связи с признанием гражданина банкротом в порядке Федерального закона от 26.10.2002 N 127-ФЗ "О несостоятельности (банкротстве)", а также в связи со смертью должника	33 887,86	<i>Определение АС о завершении процедуры реализации имущества должника-гражданина, Определение суда о прекращении исполнительного производства</i>
4	В связи с постановлением судебного пристава-исполнителя об окончании	20 927 373,54	Постановление судебного пристава-исполнителя об окончании исполнительного производства, вынесенным в порядке, установленном

	исполнительного производства		Федеральным законом от 2 октября 2007 года № 229-ФЗ « Об исполнительном производстве»
Итого:		61 295 186,28	

Списанная дебиторская задолженность по постановлениям судебного пристава-исполнителя об окончании исполнительного производства и с истекшим сроком исковой давности учтена на забалансовых счетах.

5.7. Финансовые вложения (статья 1240)

По состоянию на 31.12.2017 года в составе краткосрочных финансовых вложений по статье 1240 учитывается дебиторская задолженность, приобретенная в рамках договора уступки права требования в сумме 4 391 тыс. руб.

В 2017 году Общество размещало краткосрочные депозиты на срок от 1 до 3 календарных дней в АКБ «ФОРА-БАНК» в рамках Соглашения №01 об общих условиях привлечения денежных средств от 25.04.2016г., в Мордовском РФ «РОССЕЛЬХОЗБАНК» в рамках договора об общих условиях размещения депозитов №020-66-2016 от 01.09.2016г.

Ставка по депозиту (овернайту) устанавливалась персонально на каждый случай размещения и варьировалась в зависимости от суммы и срока размещения.

тыс. руб.

Размещение денежных средств на депозит в 2016г.	Остаток на 01.01.2017г.	Размещение депозита (овернайт)	Возврат депозита (овернайт)	Остаток на 31.12.2017г.
АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК"	0,0	71 620,0	71 620,0	
АО "ФОРА-БАНК"		178 000,0	178 000,0	
всего:	0,0	249 620,0	249 620,0	0,0

Также Общество получало процентный доход на неснижаемый остаток денежных средств на расчетном счете в Мордовском отделении 8589 ПАО Сбербанк в рамках Соглашения об общих условиях привлечения денежных средств №1 от 16.02.2017г., а также в других банковских учреждениях.

ПАО Сбербанк	1 041,4
АКБ "ФОРА-БАНК"	49,8
АО "РОССЕЛЬХОЗБАНК"	20,0
ПАО АККСБ "КС Банк"	1,7
ООО "Компания БКС"	0,1
всего:	1 113,0

Сумма полученных в 2017 году процентов от размещения временно свободных денежных средств составила **1 113,0** тыс. руб.

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	4 892	-	249 620	250 121	-	1 113	-	4 391	-
	5315	за 2016г.	27	-	2 053 790	(2 048 925)	-	1 085	-	4 892	-
в том числе: Депозитные вклады	5306	за 2017г.	-	-	249 620	(249 620)	-	1 113	-	-	-
	5316	за 2016г.	-	-	2 048 850	(2 048 840)	-	1 085	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	4 892	-	249 620	250 121	-	1 113	-	4 391	-
	5310	за 2016г.	27	-	2 053 790	(2 048 925)	-	1 085	-	4 892	-

5.8. Денежные средства и денежные эквиваленты (статья 1250)

Структура денежных средств, отраженных по строке 1250 «Денежные средства» бухгалтерского баланса Общества, представлена ниже:

Наименование	На 31.12.2017.	На 31.12.2016.	На 31.12.2015.
Расчетные счета (тыс руб.)	21 478	40 235	6 293
Касса	680	115	209
Переводы в пути			
Итого:	22 454	40 616	6 502

5.9. Прочие оборотные активы (статья 1260)

В составе прочих внеоборотных активов отражены: стоимость денежных документов в сумме 8 тыс.руб.; расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам и учитываемые на счете 97 "Расходы будущих периодов" - программы, необходимые для выполнения основным средством тех или иных функций, срок погашения которых менее 12 месяцев после отчетной даты в сумме 300 тыс. руб.

5.10. Уставный капитал (статья 1310)

Величина уставного капитала Общества в 2016 году не изменилась, и по состоянию на 31.12.2017 г. составила -18 293 тыс. руб.

5.11. Переоценка внеоборотных активов (статья 1340)

По этой строке отражена сумма добавочного капитала компании, который сформировался по состоянию на 31 декабря 2017 года в результате дооценки основных средств по группе «Здания». В 2017 году он уменьшен на 2 022 тыс. руб. в результате выбытия ранее дооцененного актива и его величина составляет 35 219 тыс. руб.

5.12. Резервный капитал (статья 1360)

Резервный капитал формируется Обществом из ее прибыли на основании учредительных документов и решения учредителей (акционеров) Общества. Резервный капитал предназначен для покрытия возможных убытков, а также для выкупа акций Общества в случае отсутствия иных средств.

В отчетном году отчисления в Резервный фонд не производились. По результатам деятельности 2005 года был создан за счет чистой прибыли Резервный фонд, который на 31.12.2017 года составляет 915 тыс. руб.

5.13. Нераспределенная прибыль (статья 1370)

По этой строке отражена сумма нераспределенной прибыли (непокрытого убытка), сформировавшаяся по состоянию на 31 декабря 2017 года. При этом в показатель строки 1370 включена прибыль (убыток) как текущего, 2017 года, так и прошлых лет.

Нераспределенная прибыль (убыток) на 01.01.2017 года составила 33 777 тыс. руб., которая состоит из:

Нераспределенной прибыли прошлых лет в сумме 133 115 тыс. руб.

Убытка, подлежащего покрытию в сумме 111 631 тыс. руб.

Прибыли прошлых лет, распределенной на источники финансирования капитальных вложений в сумме 12 293 тыс. руб.

За отчетный период Обществом получена прибыль в размере 35 865 тыс. руб. Кроме того, при выбытии основного средства, ранее переоцененного, добавочный капитал, образовавшийся в результате переоценки этого объекта, подлежал списанию на счет учета нераспределенной прибыли в сумме 2 022 тыс. руб.

Таким образом, нераспределенная прибыль (убыток) на 31.12.2017 года составила 71 664 тыс. руб.

Движение по статье «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» раскрыто в Отчете об изменениях капитала.

5.14. Отложенные налоговые обязательства (статья 1420)

К появлению отложенных налоговых обязательств приводят налогооблагаемые временные разницы. Они образуются в тех ситуациях, когда по той или иной операции прибыль в бухгалтерском учете формируется в большем размере, нежели в налоговом.

Это происходит в результате разных способов:

- начисления амортизации в бухгалтерском и налоговом учете;
- признания расходов в бухгалтерском и налоговом учете.

А также по причине других аналогичных различий.

5.15. Заемные средства (статья 1510)

В этой строке отражена сумма кредитов, полученных Обществом и не погашенных по состоянию на 31 декабря 2017 года.

Сведения о полученных и погашенных Обществом краткосрочных кредитах и займах за 2017г.

тыс. руб.

Банковские кредиты	Задолженность на 01.01.2017	Получено	Погашено	Задолженность на 31.12.2017
ПАО Сбербанк	126 500,0	2 138 500,0	1 805 000,0	460 000,0
АО "Альфа-Банк"	100 000,0	670 000,0	750 000,0	20 000,0
АКБ "ФОРА-БАНК"	353 500,0		353 500,0	0,0
АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"		200 000,0	200 000,0	0,0
всего:	580 000,0	3 008 500,0	3 108 500,0	480 000,0

В 2017 году ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» получило краткосрочных кредитов на сумму 3 008 500,0 тыс. руб., погасило кредитов на сумму 3 108 500,0 тыс. руб. Ссудная задолженность по состоянию на 01.01.2018 г. составила 480 000,0 тыс. руб.

Также за отчетный период начислено процентов по краткосрочным кредитам на сумму 62 819,3 тыс. руб., погашено 61 933,7 тыс. руб. Задолженность по процентам по состоянию на 31.12.2017 г. составила 1 013,4 тыс. руб.

тыс. руб.

Проценты к уплате всего	Задолженность на 01.01.2017	Начислено	Погашено	Задолженность на 31.12.2017
ПАО Сбербанк	127,8	40 214,91	39 329,3	1 013,4
АО "Альфа-Банк"		11 851,88	11 851,9	0,0
АКБ "ФОРА-БАНК"		3 788,58	3 788,6	0,0
АО "РАЙФФАЙЗЕНБАНК"		6 963,88	6 963,9	0,0
всего:	127,8	62 819,3	61 933,7	1 013,4

5.16. Кредиторская задолженность (статья 1520)

По этой строке бухгалтерского баланса отражены суммы кредиторской задолженности компании, срок погашения которых равен или меньше 12 месяцев. Кредиторской задолженности со сроком погашения свыше 12 месяцев нет.

В составе кредиторской задолженности наибольший удельный вес составляет задолженность перед поставщиками электрической энергии и мощности на оптовом и розничном рынках электроэнергии и мощности в сумме 211 814 тыс. руб. и задолженность перед сетевыми организациями за услугу по передаче электроэнергии в сумме 253 140 тыс. руб.

Кредиторская задолженность по оплате труда перед персоналом, задолженность перед государственными внебюджетными фондами, задолженность по налогам носит текущий характер и связана со сроком выплаты заработной платы и сроками уплаты налогов и страховых сборов. Просроченной задолженности перед бюджетом и сотрудниками по состоянию на 31 декабря 2017 года Общество не имеет.

Детализация сумм краткосрочной кредиторской задолженности по ее виду и составу представлена в следующих таблицах.

Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло		списание на финансовый результат		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	финансовый результат			
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2017г. за 2016г.	620 368 611 747	590 663 615 373	1 176	(615 731) (607 809)	(100) (119)	- -	595 200 620 368	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2017г. за 2016г.	491 339 496 721	478 339 491 300	-	(490 780) (496 682)	-	-	478 856 491 339	
авансы полученные	5562 5582	за 2017г. за 2016г.	67 355 66 021	73 580 66 624	-	(65 209) (65 171)	(97) (119)	-	75 629 67 355	
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2017г. за 2016г.	48 361 35 610	21 877 48 361	-	(48 336) (35 610)	-	-	21 902 48 361	
кредиты	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5565 5585	за 2017г. за 2016г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5566	за 2017г.	13 313	16 909		(11 406)	(3)-		18 813	
	5586	за 2016г.	13 395	9 088	1 176	(10 346)			13 313	
	5567	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5587	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	
Итого	5550 5570	за 2017г. за 2016г.	620 368 611 747	590 663 615 373	1 176	(615 731) (607 809)	(100) (119)	X	595 200 620 368	

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	15 725	49 592	49 312
в том числе:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	14 687	48 373	47 893
расчеты с покупателями и заказчиками	-	-	-
прочая	1 038	1 219	1 419

5.17. Оценочные обязательства (статья 1540)

По данной статье бухгалтерского баланса отражены оценочные обязательства компании, срок погашения которых не превышает 12 месяцев, сформированные в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (ПБУ 8/2010).

Оценочное обязательство - это предстоящие расходы компании, которые могут возникнуть в результате выполнения требований законодательного акта, вступления в силу судебного решения, исполнения договора.

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства-всего	9 102	22 754	(16 405)		15 451
В том числе: Оценочные обязательства по оплате отпусков	6 195	14 676	(13498)		7 373
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	2 907	8 078	(2 907)		8 078

5.18. Условные обязательства и условные активы

В соответствии с ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" условное обязательство возникает в результате прошлых событий хозяйственной деятельности компании, когда "существование обязательства на отчетную дату зависит от наступления (либо ненаступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых организацией". Условные обязательства в бухгалтерском учете не признаются, информация о них отражается в пояснительной записке.

Судебные разбирательства

На 31.12.2017г. Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности и имеет 11 исков, предъявленных к Обществу в стадии рассмотрения, из них:

1. Администрация Мельцанского сельского поселения Старошайговского с.п. обратилось в суд с иском о признании незаконным действий по введению

ограничения режима потребления электроэнергии, обязанности снять ограничения. Решением суда А39-7698/2016 иск удовлетворен с решением: «Признать незаконными действия ПАО "Мордовская энергосбытовая компания" по введению полного ограничения подачи электрической энергии. Взыскать с ПАО "Мордовская энергосбытовая компания" в доход федерального бюджета государственную пошлину в размере 6000 руб.» Обществом подана апелляционная жалоба.

2. ООО «Мясоперерабатывающий комплекс» Атяшевский обратилось в суд с иском о взыскании переплаты по договору энергоснабжения № 226/2 от 11.12.2012 г. в сумме 2 324 565, 28 руб., %% - 2 324 565, 28 руб., возмещении расходов по оплате госпошлины.

3. Крайняя Т.М. обратилась в Ленинский районный суд г. Саранска с иском о взыскании причиненного ущерба, в результате пожара жилого дома в сумме 3 361 657 руб., компенсацию морального вреда 600 000 руб., расходы на проведение экспертизы в размере 25 000 руб. 07.11.2017 г. Вынесено решение отказать в удовлетворении требований Крайней Т.М. Истцом подана апелляционная жалоба, рассмотрение не назначено.

4. ПАО «МРСК Волги» филиал Мордовэнерго обратилось в суд с иском о взыскании задолженности за услуги по передаче за май 2017 г. 338 806, 33 руб., возмещении расходов по оплате госпошлины.

5. ПАО «МРСК Волги» ф-л Мордовэнерго обратилось в суд с иском о взыскании задолженности за услуги по передаче за июнь 2017 г. 44 464, 62 руб., возмещении расходов по оплате госпошлины.

6. ПАО «МРСК Волги» ф-л Мордовэнерго обратилось в суд с иском о взыскании задолженности за услуги по передаче в июле 2017 г. в сумме 35966, 10 руб. возмещение расходов по оплате госпошлины.

7. Конкурсный управляющий ООО «Энергосбыт РМ» Кузнецов С.В. обратился в суд с заявлением о признании недействительными договоров уступки права требования долга

- от 30.09.2016г. № б/н между ООО «Энергосбыт РМ» и ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» к МО МВД «Краснослободский» на сумму 45 446, 99 руб. ,

- от 30.09.2016г. № б/н между ООО «Энергосбыт РМ» и ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» к МО МВД на сумму 103 579,28 руб.;

- от 30.09.2016г. № б/н между ООО «Энергосбыт РМ» и ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» к МО МВД Ичалковский на сумму 82092, 85 руб.;

-от 30.09.2016г. № б/н между ООО «Энергосбыт РМ» и ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» к МО МВД Ичалковский на сумму 202 680, 49 руб.;

- от 30.09.2016г. № б/н между ООО «Энергосбыт РМ» и ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» к МО МВД РМ Лямбирский в сумме 167 652, 02 руб.;

-от 30.09.2016г. № б/н между ООО «Энергосбыт РМ» и ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» к МО МВД Чамзинский в сумме 51 200, 90 руб.;

- от 30.09.2016г. № б/н между ООО «Энергосбыт РМ» и ПАО «Мордовская энергосбытовая компания» к МО МВД Чамзинский на сумму 65 221, 67 руб.

8. ПАО «МРСК Волги» филиал Мордовэнерго обратилось в суд с иском о взыскании задолженности за услуги по передаче за август 2017 г. в сумме 51 071, 73 руб. , расходов по оплате госпошлины 2 043 руб.

9. ПАО «МРСК Волги» филиал Мордовэнерго обратилось в суд с иском о взыскании денежных средств за оказанные услуги по передаче электроэнергии за сентябрь 2017 г. в сумме 71 977, 24 руб., расходов по госпошлине 2 879 руб.

10. ПАО «МРСК Волги» филиал Мордовэнерго обратилось в суд с иском о взыскании пеней за несвоевременную оплату услуг по передаче электроэнергии с декабря по апрель 2017 г. в сумме 6 801 425, 06 руб., расходов по госпошлине 57 007, 00 руб.

11. АО «Оборонэнергосбыт» в лице филиала Уральский обратилось в арбитражный суд с иском о взыскании неосновательного обогащения, возникшего в связи с взысканием задолженности, оплаченной в добровольном порядке в сумме 60061 рубль 98 копеек, процентов за пользование чужими денежными средствами в сумме 12628 рублей 03 копейки, процентов за пользование чужими денежными средствами по день фактической оплаты долга. Решением по делу № А39-3807/2017 от 07.11.2017 г. Истцу отказано. Истцом подана апелляционная жалоба.

12. ПАО «МРСК Волги» филиал Мордовэнерго, обратилось в суд с иском о взыскании задолженности за оказанные услуги по передаче электроэнергии в сентябре 2016 г. в сумме 10 080 182, 06 руб., госпошлины в сумме 73 401 руб.

13. Калинина Е.А. обратилась в мировой суд судебного участка Ромодановского района РМ с иском о взыскании ущерба, вызванного ненадлежащим оказанием услуг, и компенсации морального вреда в сумме 37797,83р.

14. Шмонькина Л. Н. обратилась в Пролетарский районный суд г. Саранска с иском о взыскании ущерба, вызванного ненадлежащим оказанием услуг, и компенсации морального вреда в сумме 170 000руб.

Обеспечения выданные

По состоянию на 31.12.2017 г. Общество имеет обязательства по Договору поручительства № 03-2017/П-С в сумме непогашенного долга АО «Мордовская электросеть» с учетом процентов и неустоек на 31.12.2017 г. перед банком - кредитором.

тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
Выданные - всего	20 000	-	-
в том числе:			
Поручительство	20 000	-	-

Обеспечения полученные

По состоянию на 31.12.2017 г. Общество имеет получившие обеспечения в форме поручительств третьих лиц по кредитным договорам в сумме 460 000 тыс. руб., гарантии в виде залога здания в размере договорной стоимости 11 427 тыс. руб.

тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
Полученные - всего	460 000	-	-
в том числе:			
Поручительство	460 000	-	-
Залог	11 427		

5.18. Прочие обязательства (статья 1550)

По этой статье баланса отражена задолженность компании в сумме 1049 тыс. руб. перед акционерами Общества по начисленным и не выплаченным им суммам дивидендов.

6. Пояснения к статьям отчета о финансовых результатах

6.1. Выручка и прочие доходы

Выручка от продажи товаров, работ, услуг (за минусом НДС)

Наименование показателя	2017 год	2016 год
Выручка - всего, в т. ч.	6 504 450	6 254 299
Выручка от реализации электроэнергии на розничном рынке	5 881 772	5 685 265
Выручка от реализации электроэнергии на оптовом рынке	17 469	23 773
Компенсация потерь	580 943	540 205
Аренда	504	628

Прочая реализация	23 762	4 428
-------------------	--------	-------

Прочие доходы

Наименование показателя	2017 год	2016 год
Прочие доходы – всего, в т. ч.	151 936	199 005
Пени, штрафы, неустойки признанные или по которым получены решения суда	27 628	9 259
От реализации МПЗ	120	8
От реализации основных средств	1 923	1 434
От реализации прочих активов	847	
Сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам	63 438	81 463
От продажи долга по договору цессии	53 512	101 732
Возврат судебных издержек	4 022	4 252
Списанная кредиторская задолженность	100	119
Страховое возмещение	30	560
Прочие доходы	316	178

6.2. Себестоимость продаж, коммерческие расходы, прочие расходы

Наименование показателя	2017 год	2016 год
Себестоимость продаж - всего, в т. ч.	3 605 453	3 324 453
Себестоимость покупной электроэнергии (мощности)	3 602 967	3 320 378
Коммерческие расходы -всего, в т. ч.	2 633 843	2 555 604
Услуги по передаче э/э	2 237 142	2 215 418
Услуги агентов и другие расходы на ОРЭ	5 352	5 546
Другие коммерческие расходы, включая заработную плату и амортизацию основных средств	391 349	334 640

Расходы на продажу по элементам затрат

Наименование показателя	2017 год	2016 год
Материальные затраты	3 629 922	3 342 195
Расходы на оплату труда	150 888	142 185
Отчисления на социальные нужды	41 136	38 768
Амортизация	27 597	28 263
Прочие затраты	2 389 753	2 328 646
Итого по элементам	6 239 296	5 880 057

Прочие расходы

Наименование показателя	2017 год	2016 год
Прочие расходы – всего, в т. ч.	292 940	341 858
Пени, штрафы, неустойки признанные или по которым получены решения суда	20 090	9 132
От реализации МПЗ	118	8
От реализации основных средств	2 865	5
Резерв по сомнительным долгам	159 435	176 362
От продажи долга по договору цессии	52 307	101 538

Услуги банков	1 776	1 442
Убытки прошлых лет, выявленные в отчетном году	2 187	3 600
Списание дебиторской задолженности	1 932	27 295
Судебные издержки	4 335	4 768
От реализации прочих активов	17 179	
Затраты по обслуживанию ценных бумаг	109	105
Штрафы государственным органам	9	5
Другие расходы	30 598	17 598

В прочих расходах по строке 2460 Отчета о финансовых результатах отражены налоговые санкции в сумме 56 тыс. руб.

6.3. Расчеты по налогу на прибыль

Начисленные в соответствии с ПБУ18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» показатели равняются:

Наименование показателя	2017 год (тыс. руб.)
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	12 489
Постоянные налоговые обязательства (активы)	14 034
Отложенные налоговые активы	1 382
Отложенные налоговые обязательства	26
Текущий налог на прибыль	27 931
Налог на прибыль прошлых лет, штрафные санкции	56

Постоянные разницы

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль) за отчетный год составила 12 489 тыс. руб. В 2017 году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущий налог на прибыль) составила 14 034 тыс. руб. Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении результатов амортизации объектов основных средств, выплат социального характера, формирования резерва по сомнительным долгам, других расходов.

Вычитаемые временные разницы

В 2017 году общая сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 26 тыс. руб.

Налогооблагаемые временные разницы

В 2017 году общая сумма налогооблагаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в

целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 1 382 тыс. руб.

Налогооблагаемые временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском и налоговом учете амортизации основных средств, расходов будущих периодов, спецодежды в эксплуатации.

6.4. Прибыль на акцию

Величина базовой прибыли (убытка), приходящейся на акцию 0,075118698493.

Базовая прибыль на акцию определена как отношение базовой прибыли (убытка) отчетного периода к средневзвешенному количеству обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного периода. Базовая прибыль (убыток) отчетного периода определена как прибыль отчетного периода. Привилегированных акций в отчетном периоде не обращалось.

Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, используемых для расчета базовой прибыли (убытка), – 1345037710 штуки.

Размещения обыкновенных акций без их оплаты, не влияющего на распределение прибыли между акционерами, и размещения дополнительных обыкновенных акций по цене ниже рыночной стоимости не производилось.

Конвертируемые ценные бумаги и договоры о размещении обыкновенных акций по цене ниже рыночной стоимости у ПАО «Мордовэнергосбыт» отсутствуют.

Выпуск дополнительных обыкновенных акций в 2017 году не производился.

В связи с этим разводненная прибыль (убыток) на акцию не рассчитывалась.

7. Информация о связанных сторонах

Связанные стороны - это юридические и (или) физические лица, способные оказывать влияние на деятельность организации, составляющей бухгалтерскую отчетность, или на деятельность которых такая организация способна оказывать влияние. Связанными лицами являются:

юридическое и (или) физическое лицо и организация, составляющая отчетность, которые являются аффилированными лицами в соответствии с законодательством Российской Федерации.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя,	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционер	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций
-------	---	--	---	--	--	--

	отчество аффилированног о лица	(указывается только с согласия физического лица)			ного общества , %	акционер ного общества, %
1	Гущин Вячеслав Алексеевич	Согласие физического лица не получено	Член Совета директоров акционерного общества	08.06.2017	0	0
2	Машин Алексей Сергеевич	Согласие физического лица не получено	Член Совета директоров акционерного общества	08.06.2017	0	0
3	Мордвинов Александр Михайлович	г. Самара	Член Совета директоров акционерного общества Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительног о органа акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	08.06.2017 16.06.2015 16.06.2015	0	0
4	Подкопалова Галина Борисовна	Согласие физического лица не получено	Член Совета директоров акционерного общества	08.06.2017	0	0
5	Супрун Юлия Николаевна	Согласие физического лица не получено	Член Совета директоров акционерного общества	08.06.2017	0	0

6	Шашков Сергей Анатольевич	г. Самара	Член Совета директоров акционерного общества	08.06.2017	0	0
7	Ларюшкин Алексей Николаевич	Согласие физического лица не получено	Член Совета директоров акционерного общества	08.06.2017	0	0
8	Общество с ограниченной ответственностью ию «ЭнергоИнвест»	Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Большевикская, д. 117 А	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции данного акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	27.11.2008 11.12.2013	83.95	83.95
9	Павлов Андрей Анатольевич	Согласие физического лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	22.03.2017	0	0
10	Общество с ограниченной ответственностью ию "Альфа"	443058, г. Самара, ул. Победы, д. 89, ком. 20	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит	04.10.2016	0	0

			данное акционерное общество			
11	Общество с ограниченной ответственностью "Феникс"	443068, г. Самара, ул. Карла Либкнехта, д. 4, оф. 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	04.10.2016	0	0
12	Общество с ограниченной ответственностью "БЕВ"	443058, г. Самара, ул. Победы, д. 89, ком. 21	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит данное акционерное общество	04.10.2016	0	0

В 2017 году Общество осуществляло операции со связанными сторонами по договорам денежного займа, одобренных Советом директоров 25.07.2017 г. (Протокол № 188 от 25.07.2017 г.); 17.08.2017 г. (Протокол № 189 от 17.08.2017 г.).

Состояние расчетов со связанными сторонами.

По состоянию на 31 декабря 2017 года задолженность связанных сторон перед Обществом и Общества перед связанными сторонами составляет:

Наименование связанной стороны	на 31.12.2017г.	
	Дебиторская	Кредиторская
Мордвинов А.М.	14 500	
ИТОГО	14 500	-

тыс. руб.

Займы, предоставленные связанным сторонам.

Наименование связанной стороны	на 31.12.2017г.	
	Дебиторская	Кредиторская
Мордвинов А.М.	14 500	
ИТОГО	14 500	-

тыс. руб.

8. События после отчетной даты

Событие после отчетной даты - это факт хозяйственной деятельности, который оказывает или может оказать впоследствии влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имеет место в период между отчетной датой (31 декабря) и датой подписания бухгалтерской отчетности за год.

В период между отчетной датой - 31 декабря 2017 года и датой подписания бухгалтерской отчетности событий, которые могли бы существенно изменить сведения об имущественном и финансовом состоянии Общества за 2017 год, не произошло.

9.Сегментная отчетность

В деятельности Общества можно выделить один тип сегмента - реализация электроэнергии. В соответствии с п.10 ПБУ 12/2010 данный сегмент соответствует всем условиям для выделения его в отчетный, а именно выручка от реализации электроэнергии составляет не менее 10% общей суммы выручки (99,63%), прочая выручка составляет менее 10%. В связи с этим операционные сегменты не выделяются. Общество осуществляет свою деятельность в одном географическом сегменте - Республика Мордовия.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Мордвинов А.М.

Табачникова Г.В.



Федеральная налоговая служба

СВИДЕТЕЛЬСТВО

**О ПОСТАНОВКЕ НА УЧЕТ РОССИЙСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ В НАЛОГОВОМ
ОРГАНЕ ПО МЕСТУ НАХОЖДЕНИЯ НА ТЕРРИТОРИИ
РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

Настоящее свидетельство подтверждает, что российская организация
Общество с ограниченной ответственностью "Стройаудит-экспресс"

(полное наименование в соответствии с учредительными документами)

ОГРН

1	0	2	6	3	0	3	5	1	0	6	8	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

поставлена на учет в соответствии с положениями
Налогового кодекса Российской Федерации **1 ноября 2005 г.**

(число, месяц, год)

в налоговом органе по месту нахождения **Инспекции ФНС России по
Октябрьскому району г. Самары**

6	3	1	6
---	---	---	---

(наименование налогового органа и его код)

и ей присвоен

ИНН/КПП

6	3	6	7	6	5	5	4	3	6
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

 /

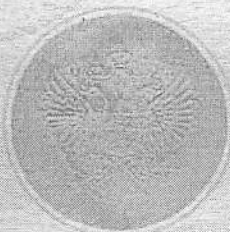
6	3	1	6	0	1	0	0	1
---	---	---	---	---	---	---	---	---

Свидетельство подлежит замене в случае изменения приведенных в нем сведений.

Заместитель начальника ИФНС России
по Октябрьскому р-ну г. Самары

Сергеев И. В.

М.П.



серия 63 №004473501



Форма №

Р 5 7 0 0 1

Министерство Российской Федерации по налогам и сборам

СВИДЕТЕЛЬСТВО

о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года

Настоящим подтверждается, что в соответствии с Федеральным законом «О государственной регистрации юридических лиц» на основании представленных сведений в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года

Общество с ограниченной ответственностью "Стройаудит-экспресс"
(полное наименование юридического лица с указанием организационно-правовой формы)

ООО "Стройаудит-экспресс"
(сокращенное наименование юридического лица)

(фирменное наименование)

зарегистрировано Администрацией Волжского района Самарской области
(наименование регистрирующего органа)

20 января 1999 № 1091
(дата) (месяц прописью) (год)

за основным государственным регистрационным номером

1	0	2	6	3	0	3	5	1	0	6	8	3
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Дата внесения записи 28 октября 2002
(дата) (месяц прописью) (год)

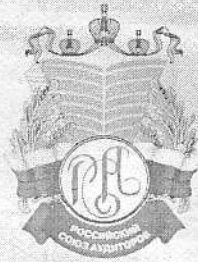
Инспекция Министерства Российской Федерации по налогам и сборам по Волжскому району Самарской области
(Наименование регистрирующего органа)

Руководитель инспекции
МНС России



Самсонов В.Н.
(подпись, ФИО)

серия 63 № 000797355



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
«РОССИЙСКИЙ СОЮЗ АУДИТОРОВ»
(АССОЦИАЦИЯ)

СВИДЕТЕЛЬСТВО

Общество с ограниченной ответственностью
(полное наименование организации)

"Стройаудит-экспресс"

ОГРН 1026303510683

является членом
саморегулируемой организации аудиторов
«Российский Союз аудиторов»
(Ассоциация) (СРО РСА)

Запись в Реестр аудиторов и аудиторских организаций
СРО РСА внесена

« 30 » сентября 2016 г.

за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ):

11603043832

Сведения о СРО РСА (ОГРН 1027739244015) внесены в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа Министерства финансов Российской Федерации от 26 ноября 2009 г. № 578.

Регистрационный номер записи о внесении сведений в реестр – 03.

Председатель СРО РСА

В.И. Колбасин



Дата выдачи свидетельства

« 30 » сентября 2016 г.



"РОССИЙСКАЯ КОЛЛЕГИЯ АУДИТОРОВ"
Саморегулируемая организация аудиторов
Действительный член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)



СЕРТИФИКАТ

РЕГ. № 426

выдан аудиторской организации - члену СРО НП «РКА»
(ОРНЗ 10305009090)

Общество с ограниченной ответственностью "Стройаудит-экспресс"

о том, что по результатам проведенных контрольных процедур
внешнего контроля качества работы

за период с «1» января 2012 года по «31» декабря 2014 года,

Правила внутреннего контроля качества работы и
эффективность организации внутреннего контроля
Объекта ВККР, в целом, достаточны для обеспечения
соблюдения Объектом ВККР и его работниками
требований федерального закона №307-ФЗ «Об
аудиторской деятельности», Кодекса
профессиональной этики аудиторов, Правил
независимости аудиторов и аудиторских организаций.

*Протокол Комитета по контролю качества Российской
Коллегии аудиторов от «24» февраля 2016 года № 02/2016*

Председатель
Центрального Совета

Председатель Комитета
по контролю качества



Александр РУФ

Ирина ЗАГЕРТ

«24» февраля 2016 года.

Доверенность, подтверждающая право
подписания аудиторского заключения

Доверенность N 14

город Самара

"03" сентября 2015г.


ООО «Стройаудит-экспресс» основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов 10305009090, являющееся членом Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов», включенного в Государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов на основании приказа Минфина России от 22.12.2009 № 675, именуемое в дальнейшем Исполнитель, в лице директора Свиродовой Натальи Алексеевны, действующей на основании Устава,

настоящей доверенностью уполномочивает ведущего аудитора ООО «Стройаудит-экспресс» Макарову Ольгу Вячеславовну, паспорт серии 36 13 № 732780, выдан Отделом УФМС России по Самарской области в Советском районе гор. Самары 10.07.2013г., зарегистрированного по месту жительства: г. Самара, ул. Самарская, д.15, кв.13, (квалификационный аттестат №010620 от 25.02.1996г., №28 К 017301 от 27.03.1998г., №54 № 06-000147 от 14.09.2012г.),

- подписывать документы, подготовленные Обществом в результате осуществления обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности организаций, ценные бумаги которых допущены к организованным торгам, иных кредитных и страховых организаций, негосударственных пенсионных фондов, организаций, в уставных (складочных) капиталах которых доля государственной собственности составляет не менее 25 процентов, государственных корпораций, государственных компаний, а также бухгалтерской (финансовой) отчетности, включаемой в проспект ценных бумаг, и консолидированной финансовой отчетности.

- совершать все иные действия, связанные с выполнением данного поручения.

Доверенность выдана сроком на 3 года, полномочия по настоящей доверенности не могут быть передоверены другим лицам.

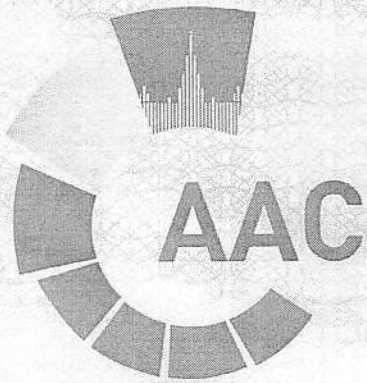
Образец подписи лица, получившего доверенность:  /Макарова О.В./
Подпись

Директор ООО «Стройаудит-экспресс»

М.П.



Свиридова Н.А.



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
(приказ Минфина России № 721 от 30.12.2009 г.)

НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО
«АУДИТОРСКАЯ АССОЦИАЦИЯ
СОДРУЖЕСТВО»

СВИДЕТЕЛЬСТВО

о членстве № 1926

аудитор

**МАКАРОВА
ОЛЬГА ВЯЧЕСЛАВОВНА**

является членом Некоммерческого партнерства
«Аудиторская Ассоциация Содружество»
в соответствии с решением Правления НП AAC
от 16 ноября 2009 года (протокол № 05)
и включен в реестр аудиторов и аудиторских
организаций НП AAC 30 декабря 2009 года
за основным регистрационным номером записи –

29606012370

Президент НП AAC



А.Д. Шеремет

КВАЛИФИКАЦИОННЫЙ АТТЕСТАТ АУДИТОРА

№ 06-000147

Настоящий квалификационный аттестат аудитора выдан

Макаровой Ольге Вячеславовне

(фамилия, имя, отчество (при наличии) лица, получившего квалификационный аттестат аудитора, в дательном падеже)

на основании решения саморегулируемой организации аудиторов

Некоммерческого партнерства

(полное наименование саморегулируемой организации аудиторов, принявшей

«Аудиторская Ассоциация Содружество»

решение о выдаче квалификационного аттестата аудитора, в родительном падеже)

от « 14 » сентября 20 12 г. протокол № 75 на неограниченный срок.

Руководитель саморегулируемой
организации аудиторов или лицо,
им уполномоченное

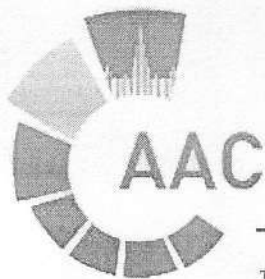


А.Д. Шеремет

(подпись)

(расшифровка подписи)





САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО

«АУДИТОРСКАЯ АССОЦИАЦИЯ СОДРУЖЕСТВО»

член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)



(ОГРН 1097799010870, ИНН 7729440813, КПП 772901001)

119192, г. Москва, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4.
т: +7 (495) 734-22-22, ф: +7 (495) 734-04-22, www.auditor-sro.org, info@auditor-sro.org

ВЫПИСКА

из реестра аудиторов и аудиторских организаций
Саморегулируемой организации аудиторов

Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество»

29 января 2016 г.

№ 79-Ю/16

Настоящая выписка из реестра аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС) выдана по заявлению ООО "АК "Стандарт-Информ"

в том, что аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью "Аудиторская компания

полное наименование аудиторской организации

"Стандарт-Информ"

регион Самарская область, имеющая основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1126315000790, является членом НП ААС и включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» 16 апреля 2012 г. за основным регистрационным номером:

1	1	2	0	6	0	1	1	2	0	5
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(основной регистрационный номер записи)



Президент НП ААС

(подпись)

А.Д. Шеремет