



РБНА
АУДИТ & КОНСАЛТИНГ

ООО «РБНА аудит и консалтинг»

357500, Российская Федерация
Ставропольский край
г. Пятигорск, ул. Ермолова, 20.
тел.: (8793) 33-69-31, 33-65-98
www.rbna.ru rbna@kmv.ru

ОГРН 1102632000052 ИНН 2632097135
Расчетный счет 40702810400000009575
в ОАО «ЕвроситиБанк», г. Пятигорска
БИК 040708774
к/счет 30101810200000000774

Аудиторское заключение о годовой бухгалтерской отчетности

**Общества с ограниченной ответственностью
"Кавказская энергетическая управляющая
компания"
за 2016 год**

Адресат: Участники

Аудируемое общество: Общество с ограниченной ответственностью
лицо: "Кавказская энергетическая управляющая компания"

Государственный регистрационный номер:
5067746497650

Место нахождения:
Россия, 123112, город Москва, Пресненская набережная, дом 8, строение 1
Тел.: (87932) 4-38-65, 3-27-68

Аудитор: Общество с ограниченной ответственностью
"РБНА аудит и консалтинг"

Государственный регистрационный номер:
1102632000052

Место нахождения:
Россия, 357500, Ставропольский край, город Пятигорск, улица Ермолова, 20
тел. (факс): (8793) 33-69-31, 33-65-98

Саморегулируемая организация аудиторов:
Саморегулируемая организация аудиторов "Российский Союз аудиторов" (Ассоциация), ОРНЗ
11603071664

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности **Общества с ограниченной ответственностью "Кавказская энергетическая управляющая компания"** (далее – **ООО "КЭУК"**) за 2016 год, составленной в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Годовая бухгалтерская отчетность **ООО "КЭУК"** (далее – бухгалтерская отчетность) состоит из бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах, приложений к ним, включая отчет об изменениях капитала, отчет о движении денежных средств, и пояснений.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность **ООО "КЗУК"** достоверно отражает во всех существенных отношениях его финансовое положение на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор
ООО "РБНА аудит и консалтинг"

квалификационный аттестат аудитора № 05-000180,
выдан на основании решения СРОА НП "Российская
коллегия аудиторов" от 03.10.2012г. № 38 на
неограниченный срок, член СРОА НП "Российская
коллегия аудиторов", ОРНЗ 21205007392



М.А. Зайчиков

27 марта 2017 года

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Кавказская Энергетическая Управляющая Компания"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Передача электроэнергии

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / **Общество с ограниченной ответственностью**

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

123112, Москва г, Пресненская наб., дом № 8, строение 1

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

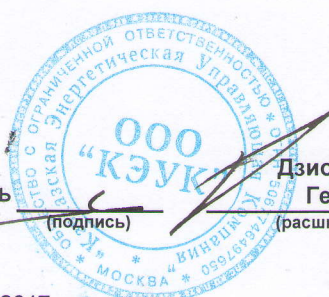
по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2016
97231663		
7714662394		
40.10.2		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	166 980	156 883	137 754
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	136 009	136 009	2 700
	Отложенные налоговые активы	1180	3 092	714	620
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	306 081	293 606	141 074
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	2 167	2 081	1 929
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	76 908	202 307	198 391
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	520	490	470
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	858	1 122	999
	Прочие оборотные активы	1260	98	91	35
	Итого по разделу II	1200	80 551	206 091	201 824
	БАЛАНС	1600	386 632	499 697	342 898

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	20	20	20
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	42 012	42 012	42 012
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	46 771	45 383	32 605
	Итого по разделу III	1300	88 803	87 415	74 637
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	36 167	-	36 167
	Отложенные налоговые обязательства	1420	7 682	5 473	3 344
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	43 849	5 473	39 511
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	6 222	41 976	9 044
	Кредиторская задолженность	1520	244 905	361 746	216 733
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	2 853	3 087	2 973
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	253 980	406 809	228 750
	БАЛАНС	1700	386 632	499 697	342 898

Руководитель

Дзиов Александр
Геннадьевич

(расшифровка подписи)

18 января 2017 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Кавказская Энергетическая Управляющая Компания"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Передача электроэнергии

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной ответственностью / **Общество с ограниченной ответственностью**

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2016
97231663		
7714662394		
40.10.2		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	222 382	224 571
	Себестоимость продаж	2120	(219 152)	(192 794)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 230	31 777
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(6 504)	(6 731)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3 274)	25 046
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3	6
	Проценты к уплате	2330	(412)	(413)
	Прочие доходы	2340	6 037	5 469
	Прочие расходы	2350	(1 281)	(11 978)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	1 073	18 130
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(3 318)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	498	1 727
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(2 210)	(2 129)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	2 525	94
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 388	12 777

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 388	12 777
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



(подпись)

Дзиов Александр
Геннадьевич

(расшифровка подписи)

18 января 2017 г.

Отчет об изменении капитала за Январь - Декабрь 2016 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Кавказская Энергетическая Управляющая Компания"	Форма по ОКУД	0710003		
Идентификационный номер налогоплательщика	Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Вид экономической деятельности	по ОКТО	97231663		
Передача электроэнергии	ИНН	7714662394		
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКВЭД	40.10.2		
Общество с ограниченной ответственностью	по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г. За 2015 г.	3100	20	-	42 012	-	32 605	74 637
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	12 778	12 778
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	12 778	12 778
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	X	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	20	-	42 012	-	45 383	87 415
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	5 757	5 757
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	5 757	5 757
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(4 369)	(4 369)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(4 369)	(4 369)
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	-	-	-	-	46 771	46 771

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - Всего					
до корректировок	3400	74 637	12 778	-	87 415
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	74 637	12 778	-	87 415
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	32 605	12 778	-	45 383
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	32 605	12 778	-	45 383
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	88 803	87 415	74 637

Руководитель _____
 (подпись)

Дэнов Александр
 Геннадьевич
 (расшифровка подписи)

18 января 2017 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация Общество с ограниченной ответственностью "Кавказская Энергетическая Управляющая Компания"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Передача электроэнергии
 Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью
 Единица измерения: в тыс. рублей

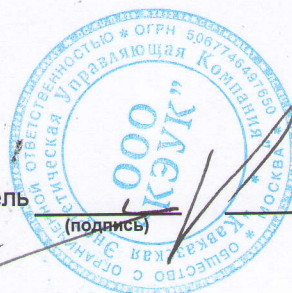
Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2016
97231663		
7714662394		
40.10.2		
65	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	239 882	230 004
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	226 365	221 361
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	437	404
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	13 080	8 239
Платежи - всего	4120	(215 625)	(197 233)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(158 046)	(134 911)
в связи с оплатой труда работников	4122	(55 018)	(53 524)
процентов по долговым обязательствам	4123	(15)	(1 010)
налога на прибыль организаций	4124	(613)	(5 370)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(1 933)	(2 418)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	24 257	32 771
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	180 000	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	180 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(204 521)	(32 648)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(24 471)	(32 528)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(180 000)	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(50)	(120)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(24 521)	(32 648)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(264)	123
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 122	999
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	858	1 122
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Дзиов Александр
Геннадьевич

(расшифровка подписи)

18 января 2017 г.

Расчет стоимости чистых активов

Общество с ограниченной ответственностью "Кавказская Энергетическая Управляющая Компания"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	166 980	156 883	137 754
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	136 009	136 009	2 700
Отложенные налоговые активы	1180	3 092	714	620
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	2 167	2 081	1 929
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
Дебиторская задолженность*	1230	76 908	202 307	198 391
Финансовые вложения краткосрочные	1240	520	490	470
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	858	1 122	999
Прочие оборотные активы	1260	98	91	35
ИТОГО активы	-	386 632	499 697	342 898
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	36 167	-	36 167
Отложенные налоговые обязательства	1420	7 682	5 473	3 344
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	6 222	41 976	9 044
Кредиторская задолженность	1520	244 905	361 746	216 733
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	2 853	3 087	2 973
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	297 829	412 282	268 261
Стоимость чистых активов	-	88 803	87 415	74 637

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

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

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 07/10005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка		первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	
										Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5110	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5101	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5111	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5170	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5161	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2015 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5190	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5181	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2015 г.	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5251	за 2015 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	10 781	7 817
в том числе:			
Автомашина 3307 №М246 ООО Бортовая	5261	-	44
Автомашина ГАЗ-САЗ-35071	5262	-	44
ВЛ 0,4 кВ пер. Солнечный	5263	-	33
ВЛ 0,4 кВ ул. Партизанская	5264	-	918
ВЛ 0,4 кВ ул. Красикова	5265	-	1 615
ВЛ 0,4 кВ ул. Батальнская	5266	-	26
ВЛ 0,4 кВ ул. Первомайская	5267	-	419
Здание администр.	5268	-	790
ВЛ 0,4 кВ ул. Фурманова	5269	-	208
ВЛ 0,4 кВ ул. Фурманова	-	-	224
ВЛ 0,4 кВ Ф"Дачи" от ТП-47	-	-	60
ВЛ 0,4 кВ Ф"Дачи" от ТП-59	-	-	44
ВЛ 0,4 кВ Ф"Дачи"-3 от ТП-59	-	-	25
ВЛ 0,4 кВ ул. Фурманова	-	-	610
ВЛ 0,4 кВ ул. Гоголя	-	-	186
КЛ 10 кВ от П/СТ-35/10 до ТП-52 Ф.103	-	-	389
Здание произв.мастерских	-	-	1 310
ВЛ 0,4 кВ "Ф"-ул.Локсембург	-	-	573
ВЛ 0,22 кВ КТП-87 Ф"Ветеран"(Линия №3)	-	-	-
ВЛ 0,4 кВ ул. Джержинского	-	-	316
ВЛ 0,4 кВ ул. Кулузова	-	-	1 217
КЛ 0,4 кВ от ТП-41 до эл.щита по ул. Проскурина 33	-	-	1 410
КЛ 0,4 кВ от ТП-40 до опоры по ул. Ленина	-	-	142
Эксоватор-погрузчик	-	-	631
ВЛ 0,4 кВ по ул. Дачная	-	-	267
ВЛ 0,4 кВ ул. Дачная	-	-	418
ВЛ 10 кВ от ТП-165 до ТП175	-	-	230
	-	-	968

ВЛ 0,4 кВ ул. Баталинская			898	-
ВЛ 0,4 кВ ул. Баталинская			1 020	-
ВЛ 0,4 кВ ул. Баталинская			2 200	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		-	-
в том числе:	5271		-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	423	-
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	533	533	533
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	1 875	1 875	1 367
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(зalog и др.)	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	136 009	-	-	-	-	-	-	136 009	-	
	5311	за 2015 г.	2 700	-	133 309	-	-	-	-	136 009	-	
в том числе:												
	АО "Ставропольэлектросеть"	5302	за 2016 г.	2 700	-	-	-	-	-	2 700	-	
	5312	за 2015 г.	2 700	-	-	-	-	-	-	2 700	-	
АО "Ессентукская сетевая компания"	5303	за 2016 г.	133 309	-	-	-	-	-	-	133 309	-	
	5313	за 2015 г.	-	-	133 309	-	-	-	-	133 309	-	
	5304	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5314	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	490	-	50	(20)	-	-	-	520	-	
	5315	за 2015 г.	470	-	20	-	-	-	-	490	-	
в том числе:												
	5306	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016 г.	136 499	-	50	(20)	-	-	-	136 529	-	
	5310	за 2015 г.	3 170	-	133 329	-	-	-	-	136 499	-	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4.2. Запасы в запоне

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в запоне по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
					поступление			выбыло							
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	восста-новление резерва	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:															
	Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Авансы выданные	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	
	5510	за 2016 г.	203 630	(1 323)	757	-	(126 435)	-	(280)	-	-	-	-	77 952	(1 044)
в том числе:	5530	за 2015 г.	199 610	(1 219)	4 020	-	-	-	-	-	-	-	-	203 630	(1 323)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016 г.	26 827	(1 323)	159	-	-	-	(280)	-	-	-	-	26 986	(1 044)
	5531	за 2015 г.	24 020	(1 219)	2 807	-	-	-	-	-	-	-	-	26 827	1 323
Авансы выданные	5512	за 2016 г.	2 428	-	-	-	(234)	-	-	-	-	-	-	2 194	-
	5532	за 2015 г.	2 558	-	-	-	(130)	-	-	-	-	-	-	2 428	-
Прочая	5513	за 2016 г.	174 375	-	598	-	(126 201)	-	-	-	-	-	-	48 772	-
	5533	за 2015 г.	173 032	-	1 343	-	-	-	-	-	-	-	-	174 375	-
	5514	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2016 г.	203 630	(1 323)	757	-	(126 435)	-	(280)	X	X	X	X	77 952	(1 044)
	5520	за 2015 г.	199 610	(1 219)	4 020	-	-	-	-	X	X	X	X	203 630	(1 323)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период			Остаток на конец периода				
				поступление	выбыло						
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашенные	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредито- рской в де- биторскую задолжен- ность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	-	36 167	-	-	-	(36 167)	-	-	36 167
в том числе:	5571	за 2015 г.	36 167	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5552	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2016 г.	-	36 167	-	-	-	-	-	-	36 167
	5573	за 2015 г.	36 167	-	-	-	-	(36 167)	-	-	-
прочая	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	361 746	26 825	413	(137 857)	-	-	-	X	251 127
в том числе:	5580	за 2015 г.	225 777	108 298	412	(5 261)	3 647	-	-	-	361 746
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	24 682	24 317	-	(1 201)	-	-	-	-	47 798
	5581	за 2015 г.	25 820	-	-	(1 138)	-	-	-	-	24 682
авансы полученные	5562	за 2016 г.	7 719	640	-	-	-	-	-	-	8 359
	5582	за 2015 г.	9 926	-	-	(2 207)	-	-	-	-	7 719
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	2 988	1 844	-	-	-	-	-	-	4 832
	5583	за 2015 г.	4 904	-	-	(1 916)	-	-	-	-	2 988
кредиты	5564	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2016 г.	41 976	-	413	(36 167)	-	-	-	-	6 222
	5585	за 2015 г.	9 044	-	412	-	3 647	36 167	-	-	41 976
прочая	5566	за 2016 г.	284 381	24	-	(100 489)	-	-	-	-	183 916
	5586	за 2015 г.	176 083	108 298	-	-	-	-	-	-	284 381
	5567	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5587	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5550	за 2016 г.	361 746	62 992	413	(137 857)	-	X	X	X	287 294
Итого	5570	за 2015 г.	261 944	108 298	412	(5 261)	3 647	X	X	X	361 746

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	10 348	8 800
Расходы на оплату труда	5620	42 719	41 952
Отчисления на социальные нужды	5630	12 915	12 479
Амортизация	5640	12 260	9 541
Прочие затраты	5650	147 414	126 730
Итого по элементам	5660	225 656	199 502
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	23
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	225 656	199 525

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3 087	3 769	(4 003)	-	2 853
в том числе:						
Резерв для отпусковых страховых взносов	5701	2 402	2 906	(3 138)	-	2 170
Резерв для отпусковых	5702	670	863	(865)	-	668
Госпошлина за регистрацию недвиж. имущ.	5703	15	-	-	-	15

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
	5811	-	-	-

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ООО «Кавказская энергетическая управляющая компания»
за 2016 год

1. КРАТКАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ДЕЯТЕЛЬНОСТИ КОМПАНИИ

1.1. История и структура компании

Общество с ограниченной ответственностью «КЭУК» (далее компания) было создано решением единственного учредителя Голубевой Ирины Валентиновны №1 от 10.07.2006 года о создании Общества. Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №46 по г.Москве в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании ООО "Логика" от 11.09.2006 г. за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 5067746497650. По решению единственного участника – ООО «Сервеинговая компания «Бизнес-Инвест»» (решение №1/2012 от 14.03.2012) ООО «Логика» было переименовано в ООО «Кавказская энергетическая управляющая компания». Общество имеет филиал в г.Железноводск Ставропольского края. Полное наименование филиала: Филиал «Железноводские электрические сети» ООО "КЭУК».

1.2. Продукция (товары, услуги), производимые компанией

Основным видом деятельности Компании является передача электрической энергии по сетям.

Объем выручки от реализации услуг за 2016 год составил 222382 тыс.рублей.

1.3. Численность сотрудников компании

По состоянию на 31 декабря 2016 года численность работников Компании составила 122 человека.

2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ КОМПАНИИ

2.1. Принципы подготовки бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована Компанией, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.2. Способы оценки основных средств

Оценка объектов основных средств производится в соответствии с требованиями ПБУ 6/01. При установлении срока полезного использования основных средств, применяется порядок, установленный п. 20 ПБУ 6/01 (ожидаемый физический износ), за исключением основных средств, перечисленных в п. 17 ПБУ 6/01.Обществом была произведена переоценка основных средств. При отражении результатов переоценки основных средств в бухгалтерской отчетности был применен ретроспективный метод в соответствии с ПБУ 1/2008.

Амортизация основных средств начисляется линейным способом.

2.3. Способы оценки товарно-материальных запасов

Сырье и материалы оцениваются по фактической себестоимости.

Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость материала.

Материально-производственные запасы, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по средней себестоимости путем определения фактической 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.

2.4. Принципы формирования и признания доходов

Выручка для целей бухгалтерского учета определяется в соответствии с принципом начисления.

2.5. Принципы формирования и признания расходов

Расходы по обычным видам деятельности формируются из затрат, связанных с производством (себестоимость услуг, работ, продукции), и управленческих расходов. Управленческие расходы головного предприятия относятся на финансовый результат периода без распределения (директ-кост).

Затраты, произведенные Компанией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей как расходы будущих периодов, которые равномерно списываются в течение периода, к которому они относятся.

3. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

По состоянию на 31 декабря 2016 года остаточная стоимость основных средств составила 166980 тыс. рублей в том числе объекты незавершенного строительства 31 тыс.рублей. В 2016 г. предприятие подрядным способом проводит строительство следующих основных средств:

-Строительство КТП-245 в районе озера «Карас» г.Железноводск п.Иноземцево на 1108 тыс.руб., предприятием отнесено в группу ОС «Машины и оборудование (кроме офисного) ОКОФ 143115202, присвоена седьмая амортизационная группа со сроком полезного использования 15 лет и 1 месяц.

-Строительство КТП-232(С-2) по ул.Свердлова на 832 тыс.руб., предприятием отнесено в группу ОС «Машины и оборудование(кроме офисного)» ОКОФ 143115202, присвоена седьмая амортизационная группа со сроком полезного использования 15 лет и 1 месяц.

- Строительство КТП-246 п.Иноземцево (пос.Капельница) на 931 тыс.руб., предприятием отнесено в группу ОС «Машины и оборудование(кроме офисного)ОКОФ 14315202, присвоена седьмая амортизационная группа сроком полезного использования 15 лет и 1 месяц.

-Строительство ВЛ 10 кВ от отпайки ВЛ10 кВ КТП-244-КТП-238 до КТП-246 на 768 тыс.руб., предприятием отнесено в группу ОС «передаточные устройства» ОКОФ 124521125 присвоена шестая амортизационная группа 15 лет.

-Строительство КЛ 0,4 от ТП-102 на 146 тыс.руб., предприятием отнесено в группу ОС «Машины и оборудование (кроме офисного)» ОКОФ 143131132 присвоена восьмая амортизационная группа 20 лет и 1 месяц.

-Строительство ВЛ 0,4 кВ от КТП-87 Ф-«Ветеран»(линия №6,14)- п.Иноземцево на 182тыс.руб., предприятием отнесено в группу ОС «Передаточные устройства»ОКОФ 124521125, присвоена шестая амортизационная группа со сроком полезного использования 15 лет .

Строительство ВЛ 0,4 кВ от КТП-87 Ф-«Ветеран»(линия №4,5)- п.Иноземцево на 43тыс.руб., предприятием отнесено в группу ОС «Передаточные устройства»ОКОФ 124521125, присвоена шестая амортизационная группа со сроком полезного использования 15 лет .

Строительство ВЛ 0,4 кВ от КТП-87 Ф-«Ветеран»(линия №15,16)- п.Иноземцево на

53 тыс.руб., предприятием отнесено в группу ОС «Передающие устройства» ОКОФ 124521125, присвоена шестая амортизационная группа со сроком полезного использования 15 лет,

Строительство ВЛ 0,4 кВ от КТП-87 Ф-«Ветеран» (линия №7,8) - п.Иноземцево на 55 тыс.руб., предприятием отнесено в группу ОС «Передающие устройства» ОКОФ 124521125, присвоена шестая амортизационная группа со сроком полезного использования 15 лет.

Строительство ВЛ 0,4 кВ от КТП-238 Ф-«ул.Толстого-Бунина г.Железноводск пос.Капельница на 741 тыс.руб., предприятием отнесено в группу ОС «Передающие устройства» ОКОФ 124521125, присвоена шестая амортизационная группа со сроком полезного использования 15 лет.

Строительство ВЛ 0,4 кВ от КТП-238 Ф-«ул.Изумрудная г.Железноводск пос.Капельница на 450 тыс.руб., предприятием отнесено в группу ОС «Передающие устройства» ОКОФ 124521125, присвоена шестая амортизационная группа со сроком полезного использования 15 лет.

Строительство ВЛ 0,4 кВ от КТП-238 Ф-«ул.Туманная-Толстого» г.Железноводск пос.Капельница на 110 тыс.руб., предприятием отнесено в группу ОС «Передающие устройства» ОКОФ 124521125, присвоена шестая амортизационная группа со сроком полезного использования 15 лет.

Строительство ВЛ 0,4 кВ от КТП-238 Ф-«ул.Бунина-Офицерская» г.Железноводск пос.Капельница на 685 тыс.руб., предприятием отнесено в группу ОС «Передающие устройства» ОКОФ 124521125, присвоена шестая амортизационная группа со сроком полезного использования 15 лет.

- Строительство ВЛ 0,4 кВ Ф-«пер.Промышленный 28, автомойка от КТП-237 г.Железноводск пос.Иноземцево на 130 тыс.руб., предприятием отнесено в группу ОС «Передающие устройства» ОКОФ 124521125, присвоена шестая амортизационная группа со сроком полезного использования 15 лет.

- Строительство КЛ 0,4 от КТП-232 (1) до Электрощитовой МКЖД ул.Свердлова 12»Б»4 на 114 тыс.руб., предприятием отнесено в группу ОС «Машины и оборудование (кроме офисного)» ОКОФ 143131132 присвоена восьмая амортизационная группа 20 лет и 1 месяц

- Строительство ВЛ 0,4 кВ от РУ-0,4 кВ КТП-93 до РЩ кафетерия с общественным туалетом ул.Ленина г.Железноводск на 267 тыс.руб., предприятием отнесено в группу ОС «Передающие устройства» ОКОФ 124521125, присвоена шестая амортизационная группа со сроком полезного использования 15 лет.

- Строительство ВЛ 0,4 кВ РУ-0,4 кВ, ТП-218 до ВРУ нежилого помещ. по ул.Пролетарской 2»А» г.Железноводск пос.Иноземцево на 180 тыс.руб., предприятием отнесено в группу ОС «Передающие устройства» ОКОФ 124521125, присвоена шестая амортизационная группа со сроком полезного использования 15 лет.

-Строительство ВЛ 0,4 кВ от КТП-229 ул.Пролетарская г.Железноводск пос.Иноземцево на 107 тыс.руб.,предприятием отнесено в группу ОС «Передаточные устройства»ОКОФ 124521125,присвоена шестая амортизационная группа со сроком полезного использования 15 лет.

Монтаж автоматизированной системы коммерческого учета внутренних контур по МКЖД г.Железноводск,п.Иноземцево на 785 тыс.руб.,предприятие отнесло в группу ОС «Машины и оборудование(кроме офисного)»ОКОФ 143312486,присвоена четвертая амортизационная группа со сроком полезного использования 7 лет.

Введены в эксплуатацию транспортные средства :

- Автомобиль УАЗ -390945 Грузовой Н078 У026 БЕЛАЯ НОЧЬ стоимость 468 тыс.руб,предприятие отнесло в группу ОС «Транспортные средства»ОКОФ 153410163,присвоена третья амортизационная группа со сроком полезного использования 5 лет.

Автомашина специального назначения АП 18-09 В764 ТО26 стоимость 847 тыс.руб,предприятие отнесло в группу ОС «Транспортные средства»ОКОФ 143410423,присвоена пятая амортизационная группа со сроком полезного использования 5 лет.

Основные средства стоимостью до 100 тыс руб при вводе в эксплуатацию списаны на затраты по налоговому учету:

ВЛ 0,4 кВ от РУ вК КТП-200 до складских помещений (стоимость 30тыс.руб)

ВЛ 0,22 кВ ул.3 линия ,с/о»Ветеран»(стоимость 20 тыс.руб)

ВЛ 0,4 кВ от КТП-87 ф»Ветеран»(линия №10)(стоимость 39,9 тыс.руб)

КЛ 0,4 кВ от РЩ Ф «Рынок» до РЩ склада по ул.Ленина Вечерний рынок г Железноводск (стоимость 22 тыс.руб)

Сейф Valberg ASMT (стоимость 12 тыс.руб)

Шкаф-стелаж 2 шт.(стоимость 12 тыс. руб)

Часть административного здания в г. Железноводске Ставропольский край сдано Обществом в аренду. Стоимость части здания ,сданного в аренду составляет 423 тыс руб.

4. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал ООО «КЭУК» по состоянию на 31 декабря 2016 года составлял 20 тыс.рублей .

По состоянию на 31 декабря 2016 года участниками ООО «КЭУК» являются Нортвинд капитал лимитед и Узденов Джигит Баразбиевич.

4. ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР

С 01 января 2016 года по 31 декабря 2016 года руководителем общества являлся Дзиов Александр Геннальевич.

Иных выплат, кроме оплаты труда не производилось.

Контрольный орган-Ревизор Степанова Марина Валерьевна(Начальник Департамента аудита Представительства АО «НЭСК-электросети» в г.Москве.Согласно протокола Очередного собрания участников Общества с ограниченной ответственностью «Кавказская Энергетическая Управляющая Компания» от 26 апреля 2016 г.

5.ФИНАНСОВЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Сумма чистой прибыли Общества за 2016 год составила 1388 тыс. рублей.

6.ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ РАСШИФРОВКИ СТАТЕЙ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

На 31 декабря 2015, 2016 годов дебиторская задолженность от покупателей и заказчиков представлена следующим образом (к строке **1230** бухгалтерского баланса):

		(тыс. руб.)
Наименование Покупателя	31.12.2015	31.12.2016
Задолженность	202307	76908
В т.ч.		
ОАО «Ставропольэнергосбыт»	20704	25742
ОАО«Ставропольэлектросеть»	200	200
ООО «Неруд Зольское»	2376	
ООО «Нортвид капитал лимитед»	172 995	
ООО «УльтроформПроект»		46691
Прочие	6032	4275

На 31 декабря 2015, 2016 годов долгосрочные финансовые вложения представлены следующим образом (к строке **1150** бухгалтерского баланса):

		(тыс. руб.)
Наименование контрагента	31.12.2015	31.12.2016
Акции АО «Ставропольэлектросеть»	2700	2700
Акции АО «Ессентукская сетевая компания»	133309	133 309
Итого	136009	136 009

На 31 декабря 2015, 2016 года краткосрочные финансовые вложения представлены следующим образом (к строке **1240** бухгалтерского баланса):

		(тыс. руб.)
Наименование контрагента	31.12.2015	31.12.2016
Финвложения всего,	490	520
ООО «СКИФ»	490	490
Стукалова О.В		30

На 31 декабря 2015, 2016 года кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам представлена следующим образом (к строке **1520** бухгалтерского баланса):

		(тыс. руб.)
Наименование кредитора	31.12.2015	31.12.2016
Задолженность всего,	361746	244905

В т.ч.

ПАО «Ставропольэнергосбыт»	6651	9091
Филиал ПАО «МРСК Северного Кавказа»- «Ставропольэнерго»	11401	35730
ООО «Т.О.К.»	172 995	172 995
	6655	1000
АО «Ставропольэлектросеть»		
АО «Ессентукская сетевая компания»	9465	11414
НортвондКапиталЛимитед		7005
Прочие	13865	
Расчеты по налогам и взносам	4865	4831
Расчеты по оплате труда	2540	2839

5. ДОПОЛНИТЕЛЬНЫЕ РАСШИФРОВКИ СТАТЕЙ ОТЧЕТА О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

Выручка от работ по передаче электроэнергии составила 95 % от общего объема выручки от обычных видов деятельности.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг признается Обществом в соответствии с учетной политикой и п. п. 5, 12 ПБУ 9/99 на дату подписания акта приемки-сдачи оказанных услуг.

За 2015 и 2016 годы продажи и себестоимость представлены следующим образом (к строке 010, 020 и 040 Отчета о прибылях и убытках):

	Тыс.руб.	
Наименование	2015	2016
Выручка от работ по передаче электроэнергии	192787	211359
Прочая выручка	31784	11023
Итого	224571	222382
Себестоимость	192794	219151
Управленческие расходы	6731	6504
Прибыль/убыток от продаж	25046	-3274

Сумма расходов за 2015 и 2016 годы включает (к строке 2220 Отчета о прибылях и убытках):

	(тыс.руб.)	
Наименование	2015	2016
Заработная плата	41952	42719
Материалы	8800	10348
Налоги	12479	12915
Амортизация	9541	12260
Прочие	126753	147414
Итого	199525	225656

Прочие доходы включают (к строке 2340 Отчета о прибылях и убытках):

Наименование	2015	2016 (тыс.руб.)
Доходы от сдачи имущества в аренду	378	482
Прочие	5091	5555
Итого	5469	6037

Прочие расходы включают (к строке 2350 Отчета о прибылях и убытках):

Наименование	2015	2016 (тыс.руб.)
Единовременные выплаты работникам		47
Списание дебиторской задолженности	249	154
Пени, штрафы, неустойки	528	62
Списание убытков прошлых лет	9382	
Резервы сомнительных долгов	427	192
Прочие расходы	978	386
Банковские услуги		440
Проценты по займам полученным	413	
Итого	11977	1281

6. РАСХОДЫ БУДУЩИХ ПЕРИОДОВ ОРГАНИЗАЦИИ

В течение 2016 года Компанией произведены расходы, которые квалифицированы как расходы будущих периодов : расходы на страховые полисы ОСАГО

Наименование расходов	2015	2016 (тыс.руб.)
Расходы по ОСАГО	91	110
Итого	91	110

7. АФФИЛИРОВАННЫЕ И ЗАВИСИМЫЕ ЛИЦА

Список аффилированных лиц ООО «Кавказская Энергетическая Управляющая Компания» по состоянию на 31.12.2016

№ п/п	Полное наименование или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале Общества, %
1	Коммерческая компания Нортвинд Капитал Лимитед	99,9
2	АО «Ставропольэлектросеть»	
3	АО «Георгиевские городские электрические сети»	
4	АО «Ессентукская сетевая компания»	
5	Дзюв Александр Геннадьевич	
6	Джина Сандра Эспарон	

7	Хлопонин Андрей Стефанович	
---	----------------------------	--

Существенные операции с аффилированными и зависимыми лицами в течение 2016 года включали:

аффилированные лица	Характер отношений	Приобретение товаров, работ и услуг	Получение дивидендов, процентов	Полученные денежные средства	(тыс. руб.) Погашение займа
ОАО «Ставропольэлектро сеть»	Аффилированная организация	22598			
Аффилированная				180000	
Коммерческая компания Нортвинд Капитал Лимитед				-	-

8. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

В соответствии с п. 3 ПБУ 8/2010 Обществом признается оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков - создается резерв на оплату отпусков. Ожидаемый срок исполнения обязательства – график отпусков сотрудников, утвержденный на 2017 год.

9. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

У Общества отсутствуют события после отчетной даты которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации и которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год.

10. УЧЕТ РАСХОДОВ ПО ЗАЙМАМ И КРЕДИТАМ

В 2016 году Обществом кредиты и займы не привлекались. Обществом в 2013 году заемные средства не привлекались. В 2014 году Обществом был получен займ в сумме 5 000 000 рублей, срок погашения займа определен сторонами как 14.01.2017 года. Проценты начисляются Обществом ежемесячно по ставке рефинансирования на дату привлечения займа (8,25%).

В 2012 году Обществом были выпущены собственные беспроцентные векселя на сумму 36 166 947,69 рублей, подлежащие оплате по предъявлению но не ранее 30 сентября 2015 года. На дату составления бухгалтерской отчетности - 31.12.2016 срок предъявления вышеуказанных векселей наступил. Согласно ПБУ 15/1 от 01.01.2012 г. векселя переведены с краткосрочных в долгосрочные.

11. УЧЕТ РАСЧЕТОВ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ.

Условный расход по налогу на прибыль за 2016 год составил 215 тыс. руб. При формировании

финансового результата для целей бухгалтерского учета и налогового учета у Общества возникли постоянные и временные разницы. Постоянное налоговое обязательство сформировалось из-за разниц возникших из-за различных правил признания расходов: прочих расходов предусмотренных ст.270 НК РФ и разницы в сумме амортизации в связи с проведенной в 2011 году переоценкой объектов основных средств для целей бухгалтерского учета (374 тыс. руб.) . Отложенные налоговые активы возникли из-за разниц в амортизации (10 тыс.руб.) Отложенные налоговые обязательства сформированы суммой ОНО по амортизационной премии ,единовременное списание основных средств 100 тыс. руб, расходы по реконструкции основных средств до 100 тыс.руб списанны в налоговом учете единовременно(2165 тыс.руб.). Для расчета налога на прибыль применена ставка 20% , предусмотренная НК РФ.

Генеральный директор

Главный бухгалтер

27 марта 2017 года



Дзиов А.Г.

Остапенко С.А