



АУДИТОРСКАЯ КОМПАНИЯ  
**«ЮЭКО-АУДИТ»**

РОССИЯ 357340 СТАВРОПОЛЬСКИЙ КРАЙ г. ЛЕРМОНТОВ, ул. ВОЛКОВА, 10. Тел/факс 879(35) 3-85-95, тел. 3-97-53  
E-mail: [yuekoA@gmail.com](mailto:yuekoA@gmail.com); [yuekocontrol@gmail.com](mailto:yuekocontrol@gmail.com)

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**  
**о годовой бухгалтерской отчетности**  
**Акционерного общества «Горэлектросеть»**  
**за 2016 год**

Акционерам  
Акционерного общества «Горэлектросеть»

Аудируемое лицо:

**Акционерное общество «Горэлектросеть»** (в дальнейшем - Общество)

ОГРН: 1022601319124,

357700, Ставропольский край, г. Кисловодск, ул. Одесская, 3

Аудиторская организация:

**Общество с ограниченной ответственностью «Аудиторская компания «ЮЭКО-АУДИТ» (ООО АК «ЮЭКО-АУДИТ»)**

ОГРН: 1022603423820,

357340, Ставропольский край, г. Лермонтов, ул. Волкова, 10,

член саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация),

ОИНЗ: 11603043753

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Общества, состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.



## Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

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

## Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой 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 годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой 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 годовой 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 Общества, а также оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом.

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



## Мнение

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

Президент ООО АК «ЮЭКО-АУДИТ»,  
аудитор

(квалификационный аттестат аудитора № К 010082  
на право осуществления аудиторской деятельности  
в области общего аудита. Срок действия - бессрочный)



  
Г.А. Мурасёв

«27» марта 2017 года



Аудиторская компания  
«ЮЭКО-АУДИТ»

**Бухгалтерский баланс**

на 31 декабря 2016 г.

4

ООО АК  
"ЮСКО - АУДИТ"  
г. Лермонтов

Организация Акционерное общество "ГОРЭЛЕКТРОСЕТЬ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Оптовая торговля электрической и тепловой энергией (без их передачи и распределения)

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

357700, Ставропольский КРАЙ, Кисловодск Г, Одесская УЛ, дом № Дом 3

Форма по ОКУД	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
по ОКПО	03254528		
ИНН	2628002660		
по ОКВЭД	35.14		
по ОКОПФ / ОКФС	12267	16	
по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	62 025	62 083	61 946
2.1.	в том числе: ОС в эксплуатации 01;02	11501	62 025	62 083	61 946
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	121	88	46
	в том числе: 09 ОНА	11801	121	88	46
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	62 146	62 171	61 993
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	2	2	2
4.1.	в том числе: Материалы 10	12101	2	2	2
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	-
5.1.	Дебиторская задолженность	1230	108 657	59 159	35 569
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками 60	12301	22	26	14
	Расчеты с покупателями 62; -63	12302	104 916	53 950	25 380
	Расчеты с бюджетом 68	12303	621	15	4 743
	Расчеты по соцстрахованию 69	12304	-	31	113
	Расчеты с персоналом 71; 73	12305	795	60	115
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами 76 (кроме 76АВ) .	12306	2 303	5 077	5 204
3.1.	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	16 100	16 100
	в том числе:				
	Предоставленные краткосрочные займы 58.03	12401	-	16 100	16 100

Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 284	704	10 445
в том числе:				
Банк сч 51	12501	699	606	4 366
Касса сч 50	12502	75	97	80
Депозит сч 55	12503	-	-	6 000
Переводы в пути сч 57	12504	509	-	-
Прочие оборотные активы	1260	25	227	209
в том числе:				
Расходы будущих периодов 97	12601	25	227	209
Итого по разделу II	1200	109 968	76 191	62 325
<b>БАЛАНС</b>	1600	172 114	138 363	124 318

5

ООО АК  
 "КОЭКО - АУДИТ"  
 г. Лермонтов

ООО АК  
ЮФКО - АУДИТ  
г. Лермонтов

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1 111	1 111	1 111
	в том числе:				
	сч 80	13101	1 111	1 111	1 111
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	167	167	167
	в том числе:				
	сч 82	13601	167	167	167
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 576	(3 195)	(23 632)
	в том числе:				
	сч 84	13701	2 576	(3 195)	(23 632)
	Итого по разделу III	1300	3 854	(1 918)	(22 354)
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	61 000	20 000
	в том числе:				
	сч 67	14101	-	61 000	20 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	20	20	-
	в том числе:				
	ОНО 77	14201	20	20	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
8.	Прочие обязательства	1450	13 044	17 936	22 827
	в том числе:				
8.	Долгосрочные обязательства 60.03	14501	13 044	17 936	22 827
	Итого по разделу IV	1400	13 064	78 956	42 827
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
5.3.	Заемные средства	1510	94 188	5 359	-
	в том числе:				
5.3.	Краткосрочные кредиты и займы 66.01; 66.03	15101	94 188	5 359	-
5.3.	Кредиторская задолженность	1520	60 480	55 615	103 614
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками 60 (кроме 60.03)	15201	40 489	35 811	81 656
	Расчеты с покупателями 62 -Дт76АВ	15202	12 651	12 448	18 397
	Расчеты с бюджетом 68	15203	6 258	5 851	1 189
	Расчеты по соцстрахованию 69	15204	404	419	369
	Расчеты с персоналом 70; 71	15205	337	436	347
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами 76 (кроме 76АВ)	15206	341	649	1 657
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7.	Оценочные обязательства	1540	528	351	231
	в том числе:				
	Оценочные обязательства по вознаграждениям работникам	15401	528	351	231
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	155 196	61 325	103 844
	<b>БАЛАНС</b>	1700	172 114	138 363	124 318

Руководитель

(подпись)

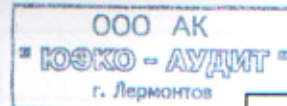
Игнатенко Сергей  
Васильевич

(расшифровка подписи)

21 марта 2017 г.



**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2016 г.**



Организация Акционерное общество "ГОРЭЛЕКТРОСЕТЬ"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Оптовая торговля электрической и тепловой энергией (без их передачи и распределения)

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2016
03254528		
2628002660		
35.14		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	1 150 708	1 050 689
6.	Себестоимость продаж	2120	(1 131 983)	(1 025 662)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	18 725	25 027
	в том числе:			
	Основное производство Эл.энергия	21001	18 320	24 834
	Основное производство Услуги	21002	406	193
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	18 725	25 027
	в том числе:			
	Основное производство Эл.энергия	22001	18 320	24 834
	Основное производство Услуги	22002	406	193
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	754	2 095
	Проценты к уплате	2330	(10 912)	(8 543)
	Прочие доходы	2340	13 991	46 872
	в том числе:			
	Доходы от передачи имущества в аренду	23401	12	12
	Штрафы, пени и др. санкции за наруш.долг.обязат.	23402	4 412	895
	Доходы от списания Кт задолженности	23403	4 921	4 973
	Доходы прошлых лет	23404	-	-
	Доходы - госпошлина, судебных и арбит.сборы	23405	173	118
	Другие обоснованные доходы	23406	-	12 539
	Доходы от погашения резерва по сомнит.долгам	23407	4 473	28 335
	Прочие расходы	2350	(15 061)	(38 855)
	в том числе:			
	Штрафы, пени, неустойки в уплате	23501	(14)	(9)
	убытки прошлых лет	23502	(450)	(13)
	расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23503	(74)	(2 816)
	Расходы-госпошлина, судебные и арбитраж.сборы	23504	(809)	(114)
	Другие обоснованные расходы	23505	(1 851)	(14 107)
	Расходы на оплату труда	23506	(967)	(926)
	Расходы на создание резерва по сомнительным долгам	23507	(10 896)	(20 870)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	7 497	26 596
	в том числе:			
	По основной деятельности	23001	18 725	25 027
	По прочей деятельности	23002	(26 223)	1 405
	Текущий налог на прибыль	2410	(1 748)	(5 846)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(215)	(504)

	в том числе:			
	Оплата труда	24211	(193)	(185)
	Прочее	24212	(22)	(318)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	(20)
	в том числе:			
	Оценочные обязательства и резервы	24301	-	(20)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	32	42
	в том числе:			
	Оценочные обязательства и резервы	24501	32	42
	Прочее	2460	(11)	(336)
	в том числе:			
	Штрафные санкции за нарушение налог.закон-ва	24601	(11)	(336)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	5 770	20 436

ООО АК  
"ЮФКО - АУДИТ"  
г. Лермонтов



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	5 770	20 436
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	1	3
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	1	3



Руководитель

**Игнатенко Сергей  
 Васильевич**  
 (расшифровка подписи)

21 марта 2017 г.

**Отчет об изменении капитала**  
за Январь - Декабрь 2016 г.

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

Коды		
0710003	31	12
2016	03254528	
2628002660	35.14	
12267	16	
384		

Организация Акционерное общество "ГОРЭЛЕКТРОСЕТЬ"  
 Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности Оптовая торговля электрической и тепловой энергией (без их передачи и распределения)  
 Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные 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 2014 г. За 2015 г.	3100	1 111	-	-	167	(23 632)	(22 354)
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	20 437	20 437
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	20 437	20 437
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	-
	3216	-	-	-	-	-	-
	3217	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3225	-	-	-	X	-	-
	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
3245	-	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	1 111	-	-	167	(3 195)	(1 917)
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	5 771	5 771
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	5 771	5 771
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
3317	-	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
3345	-	-	-	-	-	-	-
3345	-	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	1 111	-	-	167	2 576	3 854

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	
<b>Капитал - всего</b>					
До корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
До корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
До корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	3. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ		
		На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	3 854	(1 918)	(22 354)

ООО АК  
 «ЮЕКО - АУДИТ»  
 г. Лермонтов

Руководитель  
 (подпись)

Игнатенко Сергей  
 Васильевич  
 (расшифровка подписи)

21 марта 2017г.

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

ООО АК

ЮЭКО - АУДИТ

г. Лермонтов

14

Организация Акционерное общество "ГОРЭЛЕКТРОСЕТЬ"  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_  
Вид экономической деятельности Оптовая торговля электрической и тепловой энергией (без их передачи и распределения)  
Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества  
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
03254528		
2628002660		
35.14		
12267		16
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	1 307 343	1 219 179
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 106 753	1 061 932
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	12	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	200 578	157 247
Платежи - всего	4120	(1 334 592)	(1 275 132)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 094 927)	(1 054 095)
в связи с оплатой труда работников	4122	(16 136)	(16 755)
процентов по долговым обязательствам	4123	(10 806)	(8 543)
налога на прибыль организаций	4124	(3 949)	(198)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(208 774)	(195 541)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(27 249)	(55 953)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	-	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	-	(147)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	(147)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	(147)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	27 829	46 359
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	27 829	46 359
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	27 829	46 359
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	580	(9 741)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	704	10 445
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 284	704
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель   
(подпись)

21 марта 2017 г.

Игнатенко Сергей  
Васильевич  
(расшифровка подписи)



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

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-



28

**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	Выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-

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 2016г.	-	-	-	-	-	
	5170	за 2015г.	-	-	-	-	-	
в том числе:								
	5161	за 2016г.	-	-	-	-	-	
	5171	за 2015г.	-	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016г.	-	-	-	-	-	
	5190	за 2015г.	-	-	-	-	-	
в том числе:								
	5181	за 2016г.	-	-	-	-	-	
	5191	за 2015г.	-	-	-	-	-	



20

**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 2016г.	-	-	-	-	
	5250	за 2015г.	-	206	(59)	(147)	
в том числе:							
Охранно-пожарная сигнализация (Губина, 2А)	5241	за 2016г.	-	-	-	-	
	5251	за 2015г.	-	117	(59)	(58)	
сервер HP ProLiant DL360 G6 2x Xeon QС X5550/12Gb/NoHD/R410i/1xPSU/Rails	5242	за 2016г.	-	-	-	-	
	5252	за 2015г.	-	89	-	(89)	

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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате Достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
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	-	-	-
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	585	585	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	62 550	62 550	62 550
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

*Ab*

**3. Финансовые вложения**  
**3.1. Наличие и движение финансовых вложений**

Форма 0710005 с.7

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)	накопленная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		
Долгосрочные - всего	5301	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5311	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5302	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016г.	16 100	-	-	(16 100)	-	-	-	-	-	16 100	-
	5315	за 2015г.	16 100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2016г.	16 100	-	-	(16 100)	-	-	-	-	-	-	-
займ	5316	за 2015г.	16 100	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2016г.	16 100	-	-	(16 100)	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2015г.	16 100	-	-	-	-	-	-	-	-	16 100	-

**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	-	-	-





25

**4.2. Запасы в залоге**

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 залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

26

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода					
			Учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операциям)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление 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 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5521	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная Дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016г.	67 500	(8 342)	64 756	4 412	(15 279)	(74)	(6 578)	-	X	X	-	121 316	(12 660)		
в том числе:	5530	за 2015г.	52 093	(16 524)	33 845	2 988	(18 622)	(2 804)	(12 528)	-	-	-	-	67 500	(8 342)		
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016г.	62 292	(8 342)	63 271	4 412	(12 396)	(4)	(6 578)	-	-	-	-	117 575	(12 660)		
Авансы выданные	5531	за 2015г.	41 904	(16 524)	31 663	895	(12 170)	-	(12 528)	-	-	-	-	62 292	(8 342)		
	5512	за 2016г.	26	-	14	-	(18)	-	-	-	-	-	-	22	-		
Прочая	5532	за 2015г.	14	-	17	-	(5)	-	-	-	-	-	-	26	-		
	5513	за 2016г.	5 182	-	1 471	-	(2 865)	(70)	-	-	-	-	-	3 719	-		
	5533	за 2015г.	10 175	-	2 166	2 093	(6 447)	(2 804)	-	-	-	-	-	5 182	-		
	5514	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5534	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5500	за 2016г.	67 500	(8 342)	64 756	4 412	(15 279)	(74)	(6 578)	X	X	X	-	121 316	(12 660)		
Итого	5520	за 2015г.	52 093	(16 524)	33 845	2 988	(18 622)	(2 804)	(12 528)	X	X	X	-	67 500	(8 342)		

24

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость	Учетная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	15 326	2 666	8 626	284	15 878	15 878
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	15 326	2 666	8 626	284	15 878	15 878
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
прочая	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление		Изменения за период		Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	78 936	82 000	-	(147 892)	-	13 044
в том числе:	5571	за 2015г.	42 827	214 500	-	(178 392)	-	78 936
кредиты	5552	за 2016г.	61 000	82 000	-	(143 000)	-	-
в том числе:	5572	за 2015г.	20 000	214 500	-	(173 500)	-	61 000
займы	5553	за 2016г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5573	за 2015г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2016г.	17 936	-	-	(4 892)	-	13 044
в том числе:	5574	за 2015г.	22 827	-	-	(4 892)	-	17 936
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5560	за 2016г.	60 974	747 751	10 926	(860 062)	(4 921)	154 668
в том числе:	5590	за 2015г.	103 614	487 949	8 579	(539 085)	(82)	60 974
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016г.	35 811	9 972	14	(404)	(4 905)	40 489
авансы полученные	5581	за 2015г.	81 656	3 256	-	(49 099)	(2)	35 811
расчеты по налогам и взносам	5562	за 2016г.	12 448	5 989	-	(5 771)	(16)	12 651
в том числе:	5582	за 2015г.	18 397	7 661	-	(13 530)	(80)	12 448
расчеты по налогам и взносам	5583	за 2016г.	6 270	2 044	-	(1 652)	-	6 662
кредиты	5564	за 2015г.	1 558	9 644	36	(4 968)	-	6 270
в том числе:	5584	за 2015г.	5 359	729 742	10 912	(651 825)	-	94 188
займы	5565	за 2016г.	-	467 295	-	(470 479)	-	5 359
в том числе:	5585	за 2015г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2016г.	1 085	3	-	(410)	-	679
в том числе:	5586	за 2015г.	2 003	93	-	(1 010)	-	1 085
Итого	5570	за 2015г.	139 910	829 751	10 926	(807 954)	(4 921)	167 712
		за 2015г.	146 441	702 449	8 579	(717 477)	(82)	139 910

ds

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

29

**6. Затраты на производство (расходы на продажу)\***

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	1 526	1 934
Расходы на оплату труда	5620	12 075	12 873
Отчисления на социальные нужды	5630	3 416	3 596
Амортизация	5640	58	11
Прочие затраты	5650	1 114 908	1 007 248
Итого по элементам	5660	1 131 983	1 025 662
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 131 983	1 025 662

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

**7. Оценочные обязательства**

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	57/00	351	1 231	(1 054)	-	528
в том числе:						
Оценочные обязательства по отпускным	57/01	351	1 231	(1 054)	-	528

**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:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5810	13 044	17 936	22 827
Векселя	5811	13 044	17 936	22 827

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя	Код	за 2016г.		за 2015г.	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2016г.	5910	-	-	-	-
за 2015г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2016г.	5911	-	-	-	-
за 2015г.	5921	-	-	-	-



## ПОЯСНЕНИЯ

### к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах АО «Горэлектросеть» за 2016 год

В соответствии с пунктом 7 статьи 3 Федерального закона «О внесении изменений в главу 4 части первой Гражданского кодекса Российской Федерации и о признании утратившими силу отдельных положений законодательных актов Российской Федерации» от 05.05.2014г. №99-ФЗ, 10 мая 2016 года общим собранием акционеров принято решение об изменении наименования Открытого акционерного общества «Кисловодская сетевая компания», с внесением изменений в Устав Общества.

Согласно новой редакции Устава Общества:

Новое полное фирменное наименование Общества: **Акционерное общество «Горэлектросеть»;**

Новое сокращенное фирменное наименование Общества: **АО «Горэлектросеть».**

Изменения в Устав Общества зарегистрированы ИФНС по г.Кисловодску Ставропольского края 20 мая 2016 года.

АО «Горэлектросеть» в 2016 году оказывало организациям города и населению услуги по реализации электрической энергии.

Основные финансовые показатели:

По строке 2200 «Прибыль от продаж» отражены – 18 725 тыс. руб., в том числе:

- продажа электроэнергии, прибыль – 18 320 тыс. руб.
- услуги основного производства, прибыль – 406 тыс. руб.

По строке 2340 «Прочие доходы» отражены – 13 991 тыс. руб., в том числе:

- доходы от аренды – 12 тыс. руб.
- штрафы, пени полученные - 4 412 тыс. руб.
- судебные и арбитражные сборы – 173 тыс. руб.
- доходы от списания кредиторской задолженности – 4 921 тыс. руб.
- резерв по сомнительным долгам – 4 473 тыс. руб.

По строке 2350 «Прочие расходы» отражены – 15 061 тыс. руб., в том числе:

- штрафы, пени уплаченные – 14 тыс. руб.
- расходы по коллективному договору – 967 тыс. руб.
- страховые взносы с прочих выплат персоналу – 240 тыс. руб.
- госпошлина, судебные и арбитражные сборы – 809 тыс. руб.
- возмещение расходов по решению суда – 30 тыс. руб.
- расходы от списания дебиторской задолженности – 74 тыс. руб.
- расходы по обслуживанию ценных бумаг – 99 тыс. руб.
- налоги – 1358 тыс. руб.
- перерасчет в связи с изменением тарифа – 450 тыс. руб.
- создание резерва по сомнительным долгам – 10 896 тыс. руб.
- благотворительная помощь – 10 тыс. руб.
- прочие – 114 тыс. руб.

По строке 1450 Бухгалтерского баланса отражены операции по списанию кредиторской задолженности по собственным векселям, в связи с истечением сроков исковой давности в соответствии с:

- Федеральным законом от 11.03.1997 г. № 48-ФЗ «О переводном простом векселе»,
- Положением о переводном и простом векселе, введенным в действие Постановлением ЦИК и СНК СССР от 07.08.1937 г. №104/1341,
- Пунктом 18 статьи 250 Налогового Кодекса РФ

По итогам 2016 года

- базовая прибыль на одну акцию составила 1 тыс. руб.
- разводненная прибыль на одну акцию составила 1 тыс. руб.

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

Учетной политикой для целей налогообложения на 2016 год предусмотрено определение налогооблагаемой базы по НДС и налогу на прибыль по моменту начисления. В соответствии с главой 25 налогового кодекса в 2016 году налоговый учет велся на отдельных регистрах.

Принимаемые методы учетной политики на предприятии не противоречат действующим нормативным актам.

Состав, содержание и оформление бухгалтерской отчетности за 2016 год соответствует требованиям Федерального закона от 06 декабря 2011 года № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете».

Акционерами АО «Горэлектросеть» являются физические лица. Членами совета директоров являются:

- Мурадов Сергей Юрьевич
- Халюзин Виталий Анатольевич
- Гурьянова Ирина Валерьевна
- Игнатенко Сергей Васильевич
- Мигуев Евгений Петрович
- Якушова Ирина Васильевна
- Чехова Оксана Ахметовна

Совету директоров в течение 2016 года вознаграждение не выплачивалось.

Сделки с аффилированными лицами в 2016 году не проводились

Основной управленческий персонал организации:

- Игнатенко Сергей Васильевич – генеральный директор
- Веремеенко Валентина Александровна – заместитель генерального директора
- Краснопольский Сергей Васильевич – финансовый директор.

Заработная плата основному управленческому персоналу выплачивалась согласно штатному расписанию:

- начислено заработной платы – 2 789 тыс. рублей
- начислено отпускных – 464 тыс. рублей
- начислены страховые взносы – 759 тыс. рублей
- удержан НДФЛ – 443 тыс. рублей.

Оплата организацией лечения, медицинского обслуживания, коммунальных услуг и других платежей в пользу основного управленческого персонала не производилась.

Среднесписочная численность предприятия в 2016 году составила 29 человек.

Собрание акционеров запланировано в апреле 2016 года.

Генеральный директор



С.В. Игнатенко

Финансовый директор

С.В. Краснопольский

21.03.2017г.