

**Акционерное общество
«Мордовская электросетевая компания»**

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
за 2016 год**

Содержание

1. Основные сведения об Акционерном обществе «Мордовэлектросеть»	3
2. Информация о членах совета директоров.....	3
3. Состав ревизионной комиссии.....	3
4. Раскрытие информации о связанных сторонах	4
4.1. Состав аффилированных лиц.....	4
4.2. Информация об операциях со связанными сторонами.....	5
4.3. Вознаграждение основному управленческому персоналу.....	5
5. Изменения в учетной политике Общества на 2016 год.....	5
5.1. Изменения в учетной политике Общества на 2017 год.....	5
6. Бухгалтерская отчетность.....	6
6.1 Раскрытие данных по статьям формы «Бухгалтерский баланс».....	6
6.1.1 Нематериальные активы.....	6
6.1.2 Основные средства.....	7
6.1.3 Финансовые вложения.....	11
6.1.4 Запасы.....	13
6.1.5 Дебиторская и кредиторская задолженность.....	14
6.1.6 Денежные средства и денежные эквиваленты.....	18
6.1.7 Оценочные обязательства.....	18
6.1.8 Информация о забалансовых счетах.....	18
7. Раскрытие показателей формы «Отчет о прибылях и убытках».....	20
7.1.1. О расходах по обычным видам деятельности	20
7.1.2. О постоянных и временных разниах. Отложенных налоговых активах и обязательствах.....	21
8. События после отчетной даты.....	21

1. Основные сведения об Акционерном обществе «Мордовэлектросеть»

1.1. Полное фирменное наименование:

Акционерное общество «Мордовская электросетевая компания».

1.2. Место нахождения и почтовый адрес:

431 449, Россия, Республика Мордовия, г. Рузаевка,
ул. Луначарского, д.179 «А»
тел. (83451) 2-16-21.

1.3. Дата государственной регистрации и регистрационный номер: 17.09.2008 года

Регистрационный номер 1081324000504.

1.4. Сведения об уставном капитале:

Уставной капитал Общества составляет 100,0 тыс. рублей.

1.5. Информация об аудиторе Общества:

Информация об аудиторе общества (полное фирменное наименование, номер лицензии дата ее получения) - ООО «Стройаудит-экспресс», являющаяся членом СРОА «Российский союз аудиторов» (Ассоциация), Свидетельство б/н от 30.09.2016 г. ОРНЗ 1160304832.

443079, г. Самара, пр-т Карла Маркса, д.175, кв.5

1.6. Информация о реестродержателе Общества:

Реестр акционеров ведет Акционерное общество «Регистрационное общество «СТАТУС».

603155, Нижегородская область, г. Нижний Новгород, ул. Большая Печерская, д.32, офис 15.

1.7. Перечень средств массовой информации,

в которых публикуется информация об Обществе:

Республиканская газета «Известия Мордовии» и прочие

2. Информация о членах Совета директоров:

Совет директоров общества избран в составе (решение единственного акционера № 1-2016 от 19 мая 2016 года):

1. Мордвинова Екатерина Владимировна,
2. Мордвинова Юлия Михайловна,
3. Николенко Валерий Николаевич,
4. Павлов Андрей Анатольевич,
5. Подгорнов Олег Олегович.

Выплата вознаграждений и компенсаций в 2016 г производилась на основании Положения о выплате членам Совета директоров Акционерного общества «Мордовская электросетевая компания» вознаграждений и компенсаций, утвержденного решением единственного акционера от 19 мая 2016 года № 1-2016

Информация о выплатах членам Совета директоров Общества в 2016г

Вознаграждения, тыс.руб	205,9
Компенсации, тыс.руб	
Из них:	205,9
За участие в заседаниях, тыс.руб	
Итого, тыс.руб	205,9

3. Состав ревизионной комиссии: Ревизионная комиссия в Обществе не формируется (п. 10.2 Устава Акционерного общества «Мордовская электросетевая компания»)

4. Раскрытие информации о связанных сторонах

4.1. Состав аффилированных лиц на

3	1

1	2

2	0	1	6

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1	Ковалев Эдуард Владимирович	Согласие не получено	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.	20.06.2016 г. 20.06.2016 г.	0,00	0,00
2	Мордвинова Екатерина Владимировна	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров	19.05.2016 г.	0,00	0,00
3	Мордвинова Юлия Михайловна	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров	19.05.2016 г.	0,00	0,00
4	Николенко Валерий Николаевич	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	19.05.2016 г. 25.03.2016 г.	0,00	0,00
5	Павлов Андрей Анатольевич	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров	19.05.2016 г.	0,00	0,00
6	Подгорнов Олег Олегович	Согласие не получено	Лицо является членом Совета директоров Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	19.05.2016 г. 25.03.2016 г. 20.06.2016 г.		

7	Общество с ограниченной ответственностью «Мордовская сетевая компания»	Республика Мордовия, г. Саранск	Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество.	25.03.2016 г.	100,00	100,00
			Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	25.03.2016 г.		
				19.05.2016 г.		
8	Общество с ограниченной ответственностью «ЭнергоПлюс»	Республика Мордовия, г. Рузаевка	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	25.03.2016 г.	0,00	0,00

4.2. Информация об операциях со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Вид операции	Объем операции, тыс.руб.
Общество с ограниченной ответственностью «Мордовская сетевая компания»	Оказание услуг по передаче электроэнергии	46,2
	Оказание услуг по обслуживанию оборудования	327,5
	Продажа ТМЦ	1,4
	Предоставление займов	14000,0
Общество с ограниченной ответственностью «ЭнергоПлюс»	Аренда нежилых помещений	50,5
	Аренда транспортных средств	6,9

4.3 Вознаграждение основному управленческому персоналу

В 2016 году размер вознаграждения основному управленческому персоналу составил 6861,9 тыс.руб. Начислено налогов с указанных вознаграждений 2822,0 тыс.руб., в том числе НДФЛ- 889,8 тыс.руб., взносы в ПФ,ФСС,ОМС – 1932,2 тыс.руб.

5. Изменение в учетной политике

В учетную политику на 2016 год изменения не вносились.

В принимаемую в 2017 году учетную политику внесены изменения, не существенно повлиявшие на бухгалтерскую отчетность.

6. Бухгалтерская отчетность

6.1 Раскрытие данных по статьям формы «Бухгалтерский баланс»

6.1.1 Нематериальные активы (форма «Бухгалтерский баланс» стр.1110).

В приведенной таблице раскрыта информация о первоначальной стоимости, движении (приобретении, выбытии) *нематериальных активов* и суммах начисленной по ним амортизации.

Таблица 1.

Наличие и движение нематериальных активов

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период						На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло		Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы – всего	5100	3а 2016 г.	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
	5110	3а 2015 г.	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
в том числе:	5101	3а 2016 г.	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
	5111	3а 2015 г.	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
	5102	3а 2016 г.	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
	5112	3а 2015 г.	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
	5103	3а 2016 г.	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
	5113	3а 2015 г.	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–

6.1.2 Основные средства (форма «Бухгалтерский баланс» стр.1150).

В приведенной таблице раскрыта информация о первоначальной стоимости, движении (приобретении, выбытии), начисленной амортизации основных средств.

Таблица 2.

Наличие и движение основных средств

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	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		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	3а 2016 г.	152591	(37137)	50730	(934)	457	(12859)	-	-	202387	(49539)
	5210	3а 2015 г.	97459	(12743)	23670	-	-	(10753)	31462	(13641)	152591	(37137)
в том числе:												
Здания	5201	3а 2016 г.	65379	(2661)	-	-	-	(2674)	-	-	65379	(5335)
	5211	3а 2015 г.	48318	-	352	-	-	(1989)	16709	(672)	65379	(2661)
Сооружения	5202	3а 2016 г.	14215	(5257)	30290	(766)	324	(2005)	-	-	43739	(6938)
	5212	3а 2015 г.	12071	(2629)	300	-	-	(1516)	1844	(1112)	14215	(5257)
передаточные устройства	5203	3а 2016 г.	33931	(18437)	17227	(45)	37	(3823)	-	-	51113	(22223)
	5213	3а 2015 г.	17214	(3473)	3808	-	-	(3107)	12909	(11857)	33931	(18437)
машины и оборудование	5204	3а 2016 г.	32989	(8114)	2986	(123)	96	(3462)	-	-	35852	(11480)
	5214	3а 2015 г.	14066	(5004)	18923	-	-	(3110)	-	-	32989	(8114)

транспортные средства	5205	3а 2016 г.	5941	(2547)	23	-	-	(865)	-	-	5964	(3412)
	5215	3а 2015 г.	5654	(1546)	287	-	-	(1001)	-	-	5941	(2547)
инвентарь, мебель и компьютерное оборудование	5206	3а 2016 г.	91	(91)	204	-	-	(15)	-	-	295	(106)
	5216	3а 2015 г.	91	(91)	-	-	-	-	-	-	91	(91)
земельные участки	5207	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5217	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие объекты	5208	3а 2016 г.	45	(30)	-	-	-	(15)	-	-	45	(45)
	5218	3а 2015 г.	45	-	-	-	-	(30)	-	-	45	(30)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица 3

Незавершенные капитальные вложения

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				Затраты за период	Передано в монтаж / получено из монтажа	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	3а 2016 г.	1484	58409	-	(1449)	(50685)	7759
	5250	3а 2015 г.	7834	19046	-	(1726)	(23670)	1484
В том числе:								
строительство объектов основных средств	5241	3а 2016 г.	1414	57163	-	(300)	(50588)	7689
	5251	3а 2015 г.	7691	16930	-	(32)	(23175)	1414
приобретение объектов основных средств	5242	3а 2016 г.	50	603	-	(506)	(97)	50
	5252	3а 2015 г.	50	1148	-	(653)	(495)	50
оборудование к установке	5243	3а 2016 г.	20	643	-	(643)	-	20
	5253	3а 2015 г.	93	968	-	(1041)	-	20
приобретение земельных участков	5244	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-
	5254	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-

Таблица 4.

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

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции, неотделимые улучшения – всего	5260	11450	-
в том числе:			
Передаточные устройства	5261	11450	-
	5262	-	-
	5263	-	-
	5264	-	-
	5265	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации – всего	5270	-	-

Таблица 5.

Иное использование основных средств

Тыс.руб.

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 - по первоначальной стоимости	5280	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.) – залог по остаточной стоимости	5286	21821	23458	23458

6.1.3 Финансовые вложения (форма «Бухгалтерский баланс» стр.1170, стр.1240).

В приведенной таблице раскрыта информация о долгосрочных и краткосрочных финансовых вложениях.

Таблица 6.

Наличие и движение финансовых вложений

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
			Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка		Выбыло (погашено)		Начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка
						Первоначальная стоимость	Накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	3а 2016 г.	2700	-	-	(2700)	-	-	-	-	-
	5311	3а 2015 г.	10200	-	2700	(10200)	-	-	-	2700	-
в том числе:											
Акции	5302	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
вклады в уставные капиталы других организаций	5303	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
предоставленные займы	5304	3а 2016 г.	2700	-	-	(2700)	-	-	-	-	-
	5314	3а 2015 г.	10200	-	2700	(10200)	-	-	-	2700	-
Краткосрочные - всего	5305	3а 2016 г.	2556	-	-	(124)	-	-	-	2432	-
	5315	3а 2015 г.	5620	-	76475	(79539)	-	-	-	2556	-
в том числе:											
предоставленные займы	5306	3а 2016 г.	2556	-	-	(124)	-	-	-	2432	-
	5316	3а 2015 г.	5620	-	25903	(28967)	-	-	-	2556	-
ценные бумаги	5307	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(векселя)	5317	3а 2015 г.	-	-	50572	(50572)	-	-	-	-	-
Приобретенные права	5308	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений – итого	5300	3а 2016 г.	5256	-	-	(2824)	-	-	-	2432	-
	5310	3а 2015 г.	15820	-	79175	(89739)	-	-	-	5256	-

Таблица 7.

Иное использование финансовых вложений

Тыс.руб.

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:		-	-	-
доля в уставном капитале дочернего предприятия	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) – всего	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

6.1.4 Запасы (форма «Бухгалтерский баланс» стр.1210)

Таблица 8.

Наличие и движение запасов

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	3а 2016 г.	4494	-	182823	(182039)	-	-	-	5278	-
	5420	3а 2015 г.	6644	-	167766	(169916)	-	-	-	4494	-
в том числе:											
Сырье и материалы	5401	3а 2016 г.	2516	-	174556	(173934)	-	-	-	3138	-
	5421	3а 2015 г.	4539	-	157680	(159703)	-	-	-	2516	-
топливо	5402	3а 2016 г.	402	-	4116	(4091)	-	-	-	427	-
	5422	3а 2015 г.	620	-	6234	(6452)	-	-	-	402	-
прочие	5403	3а 2016 г.	1576	-	4151	(4014)	-	-	-	1713	-
	5423	3а 2015 г.	1485	-	3852	(3761)	-	-	-	1576	-
готовая продукция	5404	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Таблица 9.

Запасы в залоге

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	–	–	–
в том числе:				
полуфабрикаты собственного производства	5446	–	–	–
готовая продукция	5447	–	–	–

6.1.5 Дебиторская и кредиторская задолженность (форма «Бухгалтерский баланс» стр.1230, стр.1450, стр.1520).

В приведенной таблице раскрыта информация о долгосрочной и краткосрочной дебиторской задолженности.

Таблица 10.

Наличие и движение дебиторской задолженности

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	Поступление		Выбыло			Созданы резервы	Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
					В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат	Восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	3а 2016 г.	12383	-	-	-	-	-	-	-	12383	-
	5521	3а 2015 г.	12383	-	-	-	-	-	-	-	12383	-
в том числе: Авансы выданные	5502	3а 2016 г.	12383	-	-	-	-	-	-	-	12383	-
	5522	3а 2015 г.	12383	-	-	-	-	-	-	-	12383	-
расчеты с	5503	3а 2016 г.										-

поставщиками и подрядчиками	5523	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
займы выданные беспроцентные	5504	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5505	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с персоналом по прочим операциям	5506	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5526	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	3а 2016 г.	198387	(20577)	985342	-	(987649)	-	20415	-	196080	(162)
	5530	3а 2015 г.	244187	(186)	1021686	-	(1067486)	-	-	(20391)	198387	(20577)
в том числе:												
расчеты с покупателями и заказчиками	5517	3а 2016 г.	151750	(20577)	659540	-	(662808)	-	20415	-	148482	(162)
	5537	3а 2015 г.	190969	(186)	796088	-	(814730)	-	-	(20391)	151750	(20577)
авансы выданные	5512	3а 2016 г.	4297	-	22179	-	(26065)	-	-	-	411	-
	5532	3а 2015 г.	11330	-	57078	-	(64111)	-	-	-	4297	-
Приобретенная задолженность населения	5513	3а 2016 г.	17848	-	12	-	(1150)	-	-	-	16710	-
	5533	3а 2015 г.	20092	-	196	-	(2440)	-	-	-	17848	-
расчеты по налогам и сборам	5514	3а 2016 г.	67	-	153112	-	(148477)	-	-	-	4702	-
	5534	3а 2015 г.	80	-	21670	-	(21683)	-	-	-	67	-
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5515	3а 2016 г.	24420	-	148481	-	(147121)	-	-	-	25780	-
	5535	3а 2015 г.	21577	-	146463	-	(143620)	-	-	-	24420	-
расчеты с	5516	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

персоналом по прочим операциям	5536	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая задолженность	5517	3а 2016 г.	5	-	2018	-	(2028)	-	-	-	(5)	-
	5537	3а 2015 г.	139	-	191	-	(325)	-	-	-	5	-
Итого	5500	3а 2016 г.	210770	(20577)	985342	-	(987649)	-	20415	-	208463	(162)
	5520	3а 2015 г.	256570	(186)	1021686	-	(1067486)	-	-	(20391)	210770	(20577)

В приведенной таблице раскрыта информация о долгосрочной и краткосрочной кредиторской задолженности.

Таблица 10.

Наличие и движение кредиторской задолженности

Тыс.руб

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				Поступление		Выбыло		Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	Причитающиеся проценты штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	3а 2016 г.	31600	-	-	(15600)	-	-	16000
	5571	3а 2015г.	5555	39600	-	(13555)	-	-	31600
в том числе:									
Расчеты по долгосрочным кредитам	5552	3а 2016 г.	31600	-	-	(15600)	-	-	16000
	5572	3а 2015 г.	5555	39600	-	(13555)	-	-	31600
Прочая	5553	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5573	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-

Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	3а 2016 г.	279446	1380803	-	(1310051)	-	-	350198
	5580	3а 2015 г.	303206	1087798	-	(1111558)	-	-	279446
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	3а 2016 г.	103696	567972	-	(424799)	-	-	246869
	5581	3а 2015 г.	127677	1087798	-	(1111558)	-	-	103696
расчеты с покупателями и заказчиками	5562	3а 2016 г.	7778	302650	-	(302633)	-	-	7795
	5582	3а 2015 г.	2423	85738	-	(80383)	-	-	7778
расчеты по налогам и сборам	5563	3а 2016 г.	17102	162607	-	(173206)	-	-	6503
	5583	3а 2015 г.	7686	53397	-	(43981)	-	-	17102
прочие кредиторы	5564	3а 2016 г.	18875	182541	-	(177725)	-	-	23691
	5584	3а 2015 г.	10911	145044	-	(137080)	-	-	18875
расчеты по краткосрочным займам	5565	3а 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	3а 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты с персоналом по оплате труда	5566	3а 2016 г.	3858	88331	-	(86730)	-	-	5459
	5586	3а 2015 г.	3616	101746	-	(101504)	-	-	3858
расчеты по краткосрочным кредитам	5567	3а 2016 г.	127200	64551	-	(132346)	-	-	59405
	5587	3а 2015 г.	150400	121714	-	(144914)	-	-	127200
Проценты по кредитам и займам	5568	3а 2016 г.	937	12151	-	(12612)	-	-	476
	5588	3а 2015 г.	493	24487	-	(24043)	-	-	937
Итого	5550	3а 2016 г.	311046	1380803	-	(1325651)	-	-	366198
	5570	3а 2015 г.	308761	1127398	-	(1125113)	-	-	311046

6.1.6 Денежные средства и денежные эквиваленты (форма «Бухгалтерский баланс» стр.1250).

Таблица 11.

Состав денежных средств и денежных эквивалентов

Тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014г.
Касса	9	1	47
Расчетные счета	155	2077	1846
Валютные счета	-	-	-
Переводы в пути	-	-	-
Аккредитивы (в валюте)	-	-	-
Депозитные вклады	-	-	-
Итого	165	2078	1893

6.1.7 Об изменениях в уставном, добавочном и резервном капитале.

Информация об изменениях в уставном, добавочном и резервном капитале представлена в форме «Отчет об изменениях капитала».

6.1.8 О нераспределенной прибыли.

Информация об изменениях по строке 1370 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».

Информация об изменениях нераспределенной прибыли (непокрытом убытке) представлена в форме «Отчет об изменениях капитала» за 2016 год.

6.1.7. Оценочные обязательства (форма «Бухгалтерский баланс» стр.1540).

Таблица 12.

Резервы под условные обязательства

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Резервы под условные обязательства - всего	5700	2141	11708	9601	-	4248
в том числе: резерв на оплату предстоящих отпусков	5701	2141	11708	9601	-	4248
резерв на страховые взносы с предстоящих отпускных	5702	-	-	-	-	-

6.1.8. Информация о забалансовых счетах

Таблица 13.
тыс.руб.

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2016 г.	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.
Полученные – всего	5800	–	–	–
в том числе:		–	–	–
Гарантия	5801	–	–	–
Выданные – всего	5810	–	–	–
в том числе:		–	–	–
Залог	5811	–	–	–
Поручительство	5812	–	–	–
Гарантия	5813	–	–	–

7. Раскрытие показателей формы «Отчет о прибылях и убытках»

7.1.1 О расходах по обычным видам деятельности.

В приведенной таблице раскрыты расходы, связанные с изготовлением и продажей собственной продукции, а также с осуществлением работ и услуг (расходы по обычным видам деятельности), в группировке по элементам затрат.

Данные не являются расшифровкой строк 2120 и 2220 формы «Отчет о прибылях и убытках».

Таблица 14.

Затраты на производство

Тыс.руб

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015 г.
Материальные затраты	5610	242118	212624
Расходы на оплату труда	5620	86849	88796
Отчисления на социальные нужды	5630	24582	26724
Амортизация	5640	12859	10753
Прочие затраты	5650	176073	173905
Итого по элементам	5660	542481	512802
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	542481	512802

В таблице ниже приведена информация о полученных субсидиях.

Таблица 15.

Государственная помощь

Тыс.руб.

Наименование показателя	Код	За 2016 г.	За 2015 г.
Получено бюджетных средств – всего	5900	–	–
в том числе:			
опережающее профессиональное обучение	5901	–	–
организация общественных работ	5902	–	–
организация стажировки выпускников учебных заведений, работников	5903	–	–
организация труда молодых граждан	5904	–	–
повышение квалификации женщин, находящихся в отпуске по уходу за ребенком до 3-х лет	5905	–	–

7.1.2. О постоянных и временных разницах, отложенных налоговых активах и обязательствах

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.

Разницы, обусловленные различиями в ведении бухгалтерского и налогового учета, отражаются ежеквартально при составлении декларации по налогу на прибыль.

Бухгалтерский учет расходов Общества осуществляется в соответствии ПБУ 10/99, утвержденного приказом Минфина России от 06.05.1999 №33н (с изменениями и дополнениями).

В отчетности в состав себестоимости продаж входит амортизация основных средств, материальные расходы, расходы, связанные с эксплуатацией объектов основных средств.

Управленческие расходы состоят из расходов на оплату труда, отчислений от заработной платы и прочих затрат, связанных с ведением хозяйственной деятельности.

Расходы, произведенные в текущем отчетном периоде, но относящиеся к будущим отчетным периодам, списываются равномерно.

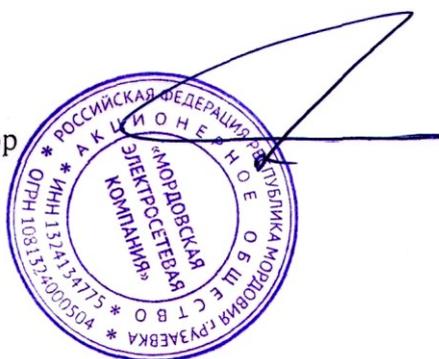
В бухгалтерском учете отражается оценочное обязательство - резерв на оплату предстоящих отпусков работников.

8. События после отчетной даты.

ОАО «Мордовэлектротеплосеть» не известно о хозяйственных операциях, возникших после отчетной даты, которые следовало отразить в отчетности за 2016 год.

« 17 » марта 2017 г.

Генеральный директор



Ковалев Э.В.

Составила:
Марковская М.В