

Пояснения №1 к балансу на 31.12.2016 г.
1.1. Наличие и движение нематериальных активов

тыс.руб														
Наименование показателя	код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
					Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обес- ценения	Переоценка				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обес- ценения		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обес- ценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обес- ценения	
Нематериальные активы — всего	5100	2016 0 г.	8109	4259	15	-	-	1 098	-	-	-	-	8 124	5 357
	5110	за 20 15 г.	8109	4259	2 146	-	-	1 256	-	-	-	-	8 109	4 259
В том числе:														
5101		2 0 16 г.	8109	4259	15	-	-	1 098	-	-	-	-	8 124	5 357
программные продукты	5111	за 20 15 г.	8109	4259	2 146	-	-	1 256	-	-	-	-	8 109	4 259

Главный бухгалтер



Т. П. Озорнина
(расшифровка подписи)

Исп. Карпенко Е.А.

Пояснение № 2 к балансу 31.12.2016 г.

Основные средства
Наличие и движение основных средств

тыс. руб.

Наименование показателя	код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		начислено амортизации	Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства всего (без учета доходных вложений в материальные ценности) — всего	5200	2016 г.	1 340 709,00	411 110,00	170 867,00	33 773,00	19 239,00	54 232,00	0,00	0,00	1 477 803,00	446 103,00
в том числе:	5210	2015 г.	1 141 053,00	349 938,00	88 589,00	26 187,00	22 542,00	51 115,00	137 254,00	32 599,00	1 340 709,00	411 110,00
	5201	2016 г.	1 059 754,00	240 502,00	149 319,00	23 652,00	9 462,00	24 932,00	0,00	0,00	1 185 421,00	255 972,00
Здания	5211	2015 г.	868 246,00	196 773,00	67 025,00	12 771,00	9 989,00	21 119,00	137 254,00	32 599,00	1 059 754,00	240 502,00
	5202	2016 г.	6 149,00	1 358,00	5 170,00	0,00	0,00	1 404,00	0,00	0,00	11 319,00	2 762,00
Сооружения	5212	2015 г.	4 659,00	645,00	1 490,00	0,00	0,00	713,00	0,00	0,00	6 149,00	1 358,00
	5203	2016 г.	144 740,00	100 168,00	7 788,00	4 189,00	3 845,00	15 418,00	0,00	0,00	148 339,00	111 741,00
Машины и оборудование	5213	2015 г.	142 885,00	90 280,00	8 128,00	6 273,00	5 911,00	15 799,00	0,00	0,00	144 740,00	100 168,00
	5204	2016 г.	83 838,00	56 350,00	8 181,00	5 685,00	5 685,00	10 296,00	0,00	0,00	86 334,00	60 961,00
Транспортные средства	5214	2015 г.	82 455,00	51 691,00	8 445,00	7 062,00	6 561,00	11 220,00	0,00	0,00	83 838,00	56 350,00
Производственный и хозяйственный инвентарь и другие, не перечисленные выше, виды материальных основных фондов	5205	2016 г.	19 709,00	12 732,00	409,00	247,00	247,00	2 182,00	0,00	0,00	19 871,00	14 667,00
	5215	2015 г.	18 709,00	10 549,00	1 081,00	81,00	81,00	2 264,00	0,00	0,00	19 709,00	12 732,00
	5206	2016 г.	26 519,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 519,00	0,00
Земельные участки	5216	2015 г.	24 099,00	0,00	2 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 519,00	0,00

Главный бухгалтер

Т.П. Озорнина
(расшифровка подписи)

Пояснение № 3, 7 к балансу на 31.12.2016 г.

Приложение № 5
к Положению об учетной политике
ОАО "Кубаньэнергобыт"
для целей бухгалтерского учета
приказ № 398 от 29.12.2014 г.

Финансовые вложения
Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		наличие проектное долевое первоначальной стоимости до конца периода	Текущий рыночный стоимости (убыток от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		погашено зачтенными средствами	Выбыло / Погашено первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	2016 г.	470 057	-	-	37 000	283 057	-	-	150 000	-
в том числе:		2015 г.	150 000	-	320 057	-	-	-	-	470 057	-
Доля в Уставном капитале ООО "КЭС"		2014 г.	168 798	-	-	18 798	18 798	-	-	150 000	-
Доля в Уставном капитале ООО "КЭС"		2016 г.	150 000			-	-			150 000	
Доля в Уставном капитале ООО "КЭС"		2015 г.	320 057			37 000	283 057			150 000	
Доля в Уставном капитале ООО "КЭС"		2014 г.	150 000			-	-			150 000	
Доля в Уставном капитале ООО "КЭС"		2016 г.	150 000			-	-			150 000	
Доля в Уставном капитале ООО "КЭС"		2015 г.	320 057			-	-			150 000	
Доля в Уставном капитале ООО "КЭС"		2014 г.	150 000			-	-			150 000	
Процентный вес		2014 г.	18 798		-	18 798	18 798			-	
Краткосрочные - всего	5302	2016 г.	307 449	-	283 057	157 449	-	-	-	433 057	-
в том числе:		2015 г.	1 017 030	-	-	192 000	517 581	-	-	307 449	-
Доля в Уставном капитале ООО "КЭС"		2014 г.	1 271 206	-	3 817 900	3 913 900	158 176	-	-	1 017 030	-
Доля в Уставном капитале ООО "КЭС"		2016 г.	290 000		283 057	140 000				433 057	
Доля в Уставном капитале ООО "КЭС"		2015 г.	17 449			17 449				-	
Доля в Уставном капитале ООО "КЭС"		2014 г.	937 581			130 000	517 581			290 000	
Доля в Уставном капитале ООО "КЭС"		2016 г.	22 449			5 000				17 449	
Доля в Уставном капитале ООО "КЭС"		2015 г.	57 000			57 000				-	
Доля в Уставном капитале ООО "КЭС"		2014 г.	1 237 806			145 000	155 225			937 581	
Доля в Уставном капитале ООО "КЭС"		2016 г.	33 400		-	8 000	2 951			22 449	
Доля в Уставном капитале ООО "КЭС"		2015 г.	3 817 900		3 760 900					57 000	
Доля в Уставном капитале ООО "КЭС"		2014 г.	777 506		283 057	194 449	283 057			583 057	-
Доля в Уставном капитале ООО "КЭС"		2016 г.	1 167 030	-	320 057	192 000	517 581	-	-	777 506	-
Доля в Уставном капитале ООО "КЭС"		2015 г.	1 440 004	-	3 817 900	3 932 698	176 974	-	-	1 167 030	-
Доля в Уставном капитале ООО "КЭС"		2014 г.									
Финансовых вложений - ИТОГО	5300										

Главный бухгалтер



Озорина Т.П.

Исп. Петренко Е.В.

Пояснение № 4 к балансу 31.12.2016 г.

4.1 Незавершенные капитальные вложения

тыс. руб.

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 и нематериальные активы	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	2016 г.	241 789	153 663	147 572	170 882	76 998
	5250	2015 г.	98 788	277 507	43 772	90 734	241 789
	5241	2016 г.	125 194	27 288	147 572	-	4 910
в т. ч. авансы по СМР	5251	2015 г.	5 772	163 194	43 772	-	125 194
	5242	2016 г.	389	-	-	-	389
в т.ч. оборудование к установке	5242	2016 г.	389	-	-	-	389
	5252	2015 г.	-	389	-	-	389

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

Наименование показателя	код	за 20__15__г.	2016__г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 014	58 574
в том числе:			
Здания	5261	-	57 332
Машины и оборудование	5262	1 014	1 242
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего (переведены в состав других активов (ТМЦ))	5270	-	-

Главный бухгалтер



Т.И. Озорина
(расшифровка подписи)

ОАО "Кубаньэнергосбыт"

Приложение №5
к Положению об учетной политике
ОАО "Кубаньэнергосбыт"
для целей бухгалтерского учета
приказ №398 от 29.12.2014 г.

Пояснение № 5 к балансу на 31.12.2016 г.

Запасы
Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода	тыс. руб.
				Поступило	Выбыло		
Запасы - всего	5400	2014 г.	7 945	118 343	115 992	10 296	
в том числе за 2016 год:	5401	2015 г.	10 296	142 330	139 719	12 907	
	5402	2016 г.	12 907	239 021	145 233	106 695	
Топливо и тех.жидкости для автотранспорта	5402/1		95	31 044	31 034	105	
Запасные части (транспорт, ортехника)	5402/2		2 034	11 516	11 536	2 014	
Прочие материалы (канттовары, хоз. принадлежности, картриджи, расходные материалы для ортехники)	5402/3		3 276	64 234	63 635	3 875	
ТМЦ, переданные на ответственное хранение	5402/4					0	
Строительные материалы	5402/5					0	
Инвентарь (мебель, ортехника)	5402/6		7 266	34 306	35 816	5 756	
Прочие запасы и ТМЦ на складе	5402/7		236	3 536	3 212	560	
Готовая продукция и товары для перепродажи	5402/8			94 385		94 385	

Главный бухгалтер



Исп. Дружко Н.В.

Озорнина Т.П.

Пояснение № 6 к балансу на 31.12.2016 г.

Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности

(данные о наличии и движении дебиторской задолженности приведены за минусом резерва по сомнительным долгам)

Наименование показателя	код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Поступило	Выбыло	Списание	
Дебиторская задолженность - всего	5500	2016 г.	7 707 169	76 073 907	74 524 371	77 645	9 179 060
	5520	2015 г.	6 702 580	68 685 880	67 588 263	93 138	7 707 169
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего, стр. 12301	5501	2016 г.	99 755	153	137	-	99 771
в том числе:	5521	2015 г.	196 014	99 755	196 014	-	99 755
покупатели и заказчики, стр. 123011	5502	2016 г.	99 755	153	137	-	99 771
	5522	2015 г.	196 014	99 755	196 014	-	99 755
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего, стр. 12302	5510	2016 г.	5 155 810	58 662 003	56 808 256	77 142	6 932 415
в том числе:	5530	2015 г.	5 406 462	51 678 532	51 836 465	92 719	5 155 810
покупатели и заказчики, стр. 123021	5511	2016 г.	5 155 810	58 662 003	56 808 256	77 142	6 932 415
	5531	2015 г.	5 406 462	51 678 532	51 836 465	92 719	5 155 810
авансы выданные, стр. 12304	5512	2016 г.	89 668	16 055 667	16 039 545	-	105 790
	5532	2015 г.	43 997	13 981 618	13 935 947	-	89 668
прочие дебиторы, стр. 12305	5513	2016 г.	2 361 936	1 356 084	1 676 433	503	2 041 084
	5533	2015 г.	1 056 217	2 925 975	1 619 837	419	2 361 936

6.1 Просроченная дебиторская задолженность (свыше 3-х месяцев)

Наименование показателя	код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5540	3 362 049	2 459 253	1 665 876

тыс. руб.

Главный бухгалтер

Озорнина Т.П.

Исп. Можайская М.В.

Пояснение № 8 к балансу на 31.12.2016 г.

Кредиторская задолженность
Наличие и движение кредиторской задолженности

тыс. руб.							
Наименование показателя	код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Поступило	Погашение		
					Выбыло	Списано	
Кредиторская задолженность - всего	5560	2016 г.	5 757 063	79 359 375	77 685 694	4 240	7 426 504
	5580	2015 г.	5 124 191	82 407 750	81 770 013	4 865	5 757 063
поставщики и подрядчики, стр. 15201	5561	2016 г.	4 924 598	53 133 818	51 623 935		6 434 481
	5581	2015 г.	4 427 153	49 934 014	49 436 569		4 924 598
	5562	2016 г.	599 549	24 643 266	24 575 661	3 022	664 132
	5582	2015 г.	513 630	21 773 112	21 684 145	3 048	599 549
авансы полученные, стр. 15207	5563	2016 г.	191 765	579 522	639 032		132 255
	5583	2015 г.	143 956	9 351 747	9 303 938		191 765
расчеты по налогам и сборам и внебюджетным фондам, стр. 15205, 15206	5564	2016 г.	41 151	1 002 769	847 066	1 218	195 636
	5584	2015 г.	39 452	1 348 877	1 345 361	1 817	41 151

8.1 Просроченная кредиторская задолженность (свыше 3-х месяцев)

тыс. руб.

Наименование показателя	код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	593 138	89 937	4 322

Главный бухгалтер

Озорнина Т.П.

Исп. Можайская М.В.

Пояснение № 9 к балансу на 31.12.2016 г.

Оценочные обязательства

Наименование показатели	код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	41 141	89 960	61 653		69 448
в том числе:						
Резерв по оплате отпусков	5701	39 387	89 524	60 899		68 012
Резерв по гарантийной замене приборов учета	5702	754	436	754		436
Резерв по аварийному ремонту газового оборудования	5703	1 000				1 000

тыс. руб

Главный бухгалтер

Озорина Т.П.

Исп. Петренко Е.В.

ОАО "Кубаньэнергосбыт"

Приложение № 5
К Положению об учетной политике
ОАО "Кубаньэнергосбыт"
для целей бухгалтерского учета
приказ №398 от 29.12.2014г.

Пояснение № 10,14 по забалансовым счетам 001, 011 на 31.12.2016 г.

Иное использование основных средств

Наименование показателя	код	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 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	-	-	8 882
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	5 261	559	559
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	54 584	53 200	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	205	205	205
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

тыс. руб

Главный бухгалтер



Т.П. Озорнина
(расшифровка подписи)

Исп.Карпенко Е.А.

Приложение № 5
к Положению об Учетной политике
ОАО "Кубаньэнергобыт"
для целей бухгалтерского учета
приказ № 398 от 29.12.2014 г.

ОАО "Кубаньэнергобыт"

Пояснение № 11 к бухгалтерской отчетности на 31 декабря 2016 года

Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов

тыс. руб.

АКТИВ	Остаток на 31 декабря 2015 года	2016 год			Остаток на 31 декабря 2016 года
		Учтена нерелевантная к высказанию задолженность для наблюдения за возможностью ее высказания в случае изменения имущественного положения должника	Списан безнадлежащий долг, погашенный должником (поступила оплата)	Списан безнадлежащий долг, в связи с истечением срока учета (5 лет)	
1	2	3	4	5	6
Списано за счет финансового результата	216 701	43 683	37	2 080	258 267
Списано за счет резерва по сомнительным долгам	422 944	33 962	0	274 441	182 465
ИТОГО:	639 645	77 645	37	276 521	440 732

Главный бухгалтер



Озорнина Т.И.

Исп. Можайская М.В.

ОАО "Кубаньэнергосбыт"

Пояснение № 12,13 к забалансу на 31.12.2016 г.

Обеспечение обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	тыс. руб.
Полученные обязательства — всего	5800	931 681	1 521 681	700 000	
в том числе:					
поручительство от Аджанова Д.А. (в банках-резидентах)	5801	610 000	1 200 000	700 000	
договор залога урожая		321 681	321 681		
Выданные обязательства — всего	5810	4 683 943	4 903 291	5 015 890	
в том числе:	58101				
поручительство за ПАО ГК "ТНС Энерго" (банк - Russian Commercial Bank (Сургут) ("РБК"))	58102	4 283 792	4 903 291	5 015 890	
поручительство за ПАО ГК "ТНС Энерго" (банк - "ВТБ24")	58102	400 151			

Главный бухгалтер



Т.П. Озорнина

Исп. Петренко Е.В.

Приложение № 5
к Положению об учетной политике
ОАО "Кубаньэнергосбыт"
для целей бухгалтерского учета
приказ № 398 от 29.12.2014 г.

ОАО "Кубаньэнергосбыт"

Приложение № 5
к Положению об Учетной политике
ОАО "Кубаньэнергосбыт"
для целей бухгалтерского учета
приказ № 398 от 29.12.2014 г.

Пояснение № 15 к Отчету о финансовых результатах деятельности на 31.12.2016 г.

Затраты на производство

Наименование показателя	код	За 2016 год	За 2015 год
Материальные затраты (Расходы на покупку э/э и мощности, Услуги по передаче э/э, Услуги операторов рынка, Сырье и материалы)	5610	46 547 064	41 022 910
Расходы на оплату труда	5620	760 442	690 216
Отчисления на социальные нужды	5630	214 863	179 741
Амортизации	5640	55 105	52 169
Прочие затраты	5650	1 423 261	1 117 890
Итого по элементам	5660	49 000 735	43 062 926
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670, 5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	49 000 735	43 062 926

тыс. руб.

Главный бухгалтер



Т.П. Озорнина

Исп. Орехова Е.А.