

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2017 г.

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>0710001</b>		
			<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2017</b>
Организация	<b>Публичное акционерное общество "Северо-Западная энергетическая управляющая компания"</b>	по ОКПО	<b>77724398</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	<b>7841322263</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая</b>	по ОКВЭД	<b>62.09</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Публичное акционерное общество / Совместная частная и иностранная собственность</b>	по ОКОПФ / ОКФС	<b>12247</b>	<b>34</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	<b>384</b>		
Местонахождение (адрес)	<b>643,191167, Санкт-Петербург г., Александра Невского пл, 2, лит. Б., дом.,</b>				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	-	-	-
2	Основные средства	1150	3 029	1 145	391
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	3 029	1 145	221
	Приобретение объектов основных средств	11502	-	-	169
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	-	5 830	5 830
	Отложенные налоговые активы	1180	24 876	23 661	24 718
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	27 905	30 636	30 939
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
4	Запасы	1210	2 931	2 072	1 423
	в том числе:				
	Материалы	12101	2 931	2 072	1 423
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7	-	277
	в том числе:				
	НДС по приобретенным услугам	12201	7	-	247
5	Дебиторская задолженность	1230	134 752	188 200	188 212
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	727	437	1 506
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	114 784	175 396	155 196
	Расчеты по налогам и сборам	12303	2 389	51	3 960
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	-	-	2
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	6	32	17
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	-	-	8
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	16 845	12 285	27 523
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	69 557	43 035	6 965
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	69 557	43 035	6 965

	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	207 246	233 307	196 877
	<b>БАЛАНС</b>	1600	235 152	263 944	227 816

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	152 552	152 552	152 552
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	261	101	-
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	261	101	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	13 338	11 242	9 169
	Итого по разделу III	1300	166 151	163 895	161 721
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 073	1 073	1 075
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 073	1 073	1 075
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	-	-	-
5	Кредиторская задолженность	1520	53 630	77 747	59 742
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	28 795	56 081	42 513
	Расчеты по налогам и сборам	15202	9 974	7 917	6 290
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15203	1 929	1 898	-
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15204	3 170	3 004	-
	Расчеты с подотчетными лицами	15205	250	61	39
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15206	6	8	1
	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	15207	25	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15208	9 480	8 777	10 899
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	14 298	21 229	5 278
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	67 928	98 975	65 021
	<b>БАЛАНС</b>	1700	235 152	263 944	227 816



Терентьев Станислав  
Николаевич  
(расшифровка подписи)

9 февраля 2018 г.

**Отчет о финансовых результатах  
за Январь - Декабрь 2017 г.**

		Форма по ОКУД	<b>Коды</b>		
		Дата (число, месяц, год)	<b>0710002</b>		
		по ОКПО	<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2017</b>
Организация	<b>Публичное акционерное общество "Северо-Западная энергетическая управляющая компания "</b>	ИНН	<b>77724398</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	<b>7841322263</b>		
Вид экономической деятельности	<b>Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая</b>	по ОКПОФ / ОКФС	<b>62.09</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<b>Публичное акционерное общество / Совместная частная и иностранная собственность</b>	по ОКЕИ	<b>12247</b>	<b>34</b>	
Единица измерения: в тыс. рублей			<b>384</b>		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	217 446	240 761
6	Себестоимость продаж	2120	(135 161)	(167 408)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	82 285	73 353
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(50 906)	(61 952)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	31 379	11 401
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 840	-
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	10 058	1 504
	в том числе:			
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23401	7 710	-
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23402	2 073	8
	Прочие внереализационные доходы	23403	274	1 496
	Прочие расходы	2350	(37 676)	(8 661)
	в том числе:			
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23501	(33 665)	(3 940)
	Расходы на услуги банков	23502	(107)	(111)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23503	(19)	-
	Налоги и сборы	23504	(9)	(296)
	Прочие внереализационные расходы	23505	(3 583)	(4 313)
	Прочие косвенные расходы	23506	(292)	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 601	4 244
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 966)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1 408)	(207)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	1
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 215	(1 057)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 850	3 188

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	3 850	3 188
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



(подпись)

Терентьев Станислав  
Николаевич

(расшифровка подписи)

9 февраля 2018 г.

**Отчет об изменениях капитала  
за Январь - Декабрь 2017 г.**

		<b>Коды</b>		
		<b>0710003</b>		
		<b>31</b>	<b>12</b>	<b>2017</b>
Организация	Публичное акционерное общество "Северо-Западная энергетическая управляющая компания "	по ОКПО <b>77724398</b>		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН <b>7841322263</b>		
Вид экономической деятельности	Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая	по ОКВЭД <b>62.09</b>		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичное акционерное общество / Совместная частная и иностранная собственность	<b>12247</b>	<b>34</b>	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ <b>384</b>		

**1. Движение капитала**

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	152 552	-	-	-	9 169	161 721
<u>За 2016 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3 187	3 187
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	3 187	3 187
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	-	-	-	-	(1 013)	(1 013)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(1 013)	(1 013)
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	101	(101)	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	152 552	-	-	101	11 242	163 895
<u>За 2017 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	3 850	3 850
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	3 850	3 850
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	-	-	-	-	(1 594)	(1 594)
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	(1 594)	(1 594)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	159	(159)	X
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	152 552	-	-	261	13 338	166 151

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	161 721	3 187	(1 013)	163 895
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	161 721	3 187	(1 013)	163 895
<b>в том числе:</b>					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	9 169	3 187	(1 114)	11 242
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	9 169	3 187	(1 114)	11 242
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	166 151	163 895	161 721



Руководитель  
(подпись)

Терентьев Станислав  
Николаевич

(расшифровка подписи)

9 февраля 2018 г.

14

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

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710004		
		по ОКПО	31	12	2017
Организация	Публичное акционерное общество "Северо-Западная энергетическая управляющая компания "	ИНН	77724398		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	7841322263		
Вид экономической деятельности	Деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий, прочая	по ОКФС	62.09		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичное акционерное общество / Совместная частная и иностранная собственность	по ОКЕИ	12247	34	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	257 904	258 328
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	239 662	220 042
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	18 242	38 286
Платежи - всего	4120	(227 362)	(220 353)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(67 981)	(78 750)
в связи с оплатой труда работников	4122	(97 101)	(83 009)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(62 280)	(58 594)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	30 542	37 975
<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	(2 514)	(933)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 514)	(933)
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	(2 514)	(933)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	23	-
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	23	-
Платежи - всего	4320	(1 530)	(973)
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	(1 530)	(973)
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	(1 507)	(973)
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	26 521	36 069
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	43 035	6 965
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	69 556	43 034
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Терентьев Станислав  
Николаевич

(расшифровка подписи)

9 февраля 2018 г.

45

**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						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	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	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016 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 2017 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016 г.	-	-	-	-	-



Руководитель \_\_\_\_\_  
(подпись)

Терентьев Станислав  
Николаевич  
\_\_\_\_\_  
(расшифровка подписи)

9 февраля 2018 г.

18

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

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	за 2017 г.	87 938	(86 793)	2 514	(16 779)	16 779	(630)	-	-	73 673	(70 644)
	5210	за 2016 г.	86 781	(86 560)	1 157	-	-	(233)	-	-	87 938	(86 793)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2017 г.	2 340	(2 233)	-	-	-	-	-	-	2 340	(2 233)
	5211	за 2016 г.	2 340	(2 222)	-	-	-	(11)	-	-	2 340	(2 233)
Сооружения	5202	за 2017 г.	67 739	(67 739)	-	(16 305)	16 305	-	-	-	51 434	(51 434)
	5212	за 2016 г.	67 739	(67 739)	-	-	-	-	-	-	67 739	(67 739)
Другие виды основных средств	5203	за 2017 г.	16 192	(16 166)	-	(474)	474	-	-	-	15 718	(15 692)
	5213	за 2016 г.	16 192	(16 166)	-	-	-	-	-	-	16 192	(16 166)
Офисное оборудование	5204	за 2017 г.	734	(554)	521	-	-	(166)	-	-	1 256	(719)
	5214	за 2016 г.	510	(432)	224	-	-	(122)	-	-	734	(554)
Транспортные средства	5205	за 2017 г.	933	(101)	1 993	-	-	(464)	-	-	2 926	(565)
	5215	за 2016 г.	-	-	933	-	-	(101)	-	-	933	(101)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016 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 2017 г.	-	2 663	(149)	(2 514)	-
	5250	за 2016 г.	169	1 212	(224)	(1 157)	-
в том числе:							
Автомобиль Toyota Camry VIN: XW7BF4FK50S171668	5241	за 2017 г.	-	1 436	-	1 436	-
	5251	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Автомобиль LADA Largus VIN: XTAKS0Y5LJ1036597	5242	за 2017 г.	-	556	-	556	-
	5252	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Персональный компьютер ZN в сборе согласно спецификации	5243	за 2017 г.	-	670	149	521	-
	5253	за 2016 г.	-	-	-	-	-
Сервер SIMATIC IPC847C (RACK PC, 19", 4U); INTERFACES:2 X GBIT LAN (RJ45); 1X DVI-I; AUDIO; 2X COM	5244	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5254	за 2016 г.	169	-	169	-	-
Сервер SIMATIC IPC847C	5245	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5255	за 2016 г.	-	224	-	224	-
Motherboard Rack UC V4/A5E00837428	5246	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2016 г.	-	55	55	-	-
Автомобиль Renault Logan; VIN: X7L4SRAV455964784	5247	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2016 г.	-	467	-	467	-
Автомобиль Renault Logan; VIN: X7L4SRAV455964785	5248	за 2017 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2016 г.	-	467	-	467	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 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	13 107	8 753	11 594
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель

(подпись)

9 февраля 2018 г.

Терентьев Станислав  
Николаевич

(расшифровка подписи)

**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 2017 г.	5 830	-	-	-	-	-	-	-	5 830	(5 830)
	5311	за 2016 г.	5 830	-	-	-	-	-	-	-	5 830	-
в том числе:	5302	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5306	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017 г.	5 830	-	-	-	-	-	-	-	5 830	(5 830)
	5310	за 2016 г.	5 830	-	-	-	-	-	-	-	5 830	-

22

**3.2. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Руководитель   
(подпись)

**Терентьев Станислав  
Николаевич**

(расшифровка подписи)

9 февраля 2018 г.

23

#### 4. Запасы

##### 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2017 г.	2 072	-	5 745	(4 885)	-	-	X	2 931	-
	5420	за 2016 г.	1 423	-	4 953	(4 304)	-	-	X	2 072	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017 г.	2 072	-	5 745	(4 885)	-	-	-	2 931	-
	5421	за 2016 г.	1 423	-	4 953	(4 304)	-	-	-	2 072	-
Готовая продукция	5402	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

121

**4.2. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Терентьев Станислав  
Николаевич

(расшифровка подписи)

9 февраля 2018 г.

95

**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	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	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	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5525	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017 г.	188 200	-	302 176	-	(327 789)	-	-	-	-	-	-	162 587	(27 835)
	5530	за 2016 г.	188 212	-	315 803	7	(315 821)	(1)	-	-	-	-	-	188 200	-
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2017 г.	175 396	-	256 587	-	(291 148)	-	-	-	-	-	-	140 834	(26 051)
	5531	за 2016 г.	155 196	-	281 764	-	(261 563)	(1)	-	-	-	-	-	175 396	-
Авансы выданные	5512	за 2017 г.	437	-	18 608	-	(18 318)	-	-	-	-	-	-	727	-
	5532	за 2016 г.	1 506	-	15 514	-	(16 583)	-	-	-	-	-	-	437	-
Прочая	5513	за 2017 г.	12 368	-	26 981	-	(18 323)	-	-	-	-	-	-	21 025	(1 784)
	5533	за 2016 г.	31 511	-	18 524	7	(37 674)	-	-	-	-	-	-	12 368	-
	5514	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
	5534	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-	-
Итого	5500	за 2017 г.	188 200	-	302 176	-	(327 789)	-	-	-	X	X	X	162 587	(27 835)
	5520	за 2016 г.	188 212	-	315 803	7	(315 821)	(1)	-	-	X	X	X	188 200	-

26

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.		На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	73 022	46 972	100 014	100 014	102 286	102 286
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	73 006	46 971	100 013	100 013	102 285	102 285
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1	1	1	1	1	1
прочая	5543	16	-	-	-	-	-
	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		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую 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 5571	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
в том числе:											
кредиты	5552 5572	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5553 5573	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5554 5574	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
	5555 5575	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	X X	X X	- -	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2017 г. за 2016 г.	77 747 59 742	260 056 292 947	- -	(284 173) 274 943	- -	- -	- -	53 630 77 747	
в том числе:											
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561 5581	за 2017 г. за 2016 г.	56 081 42 513	57 431 105 823	- -	(84 717) (92 256)	- -	- -	- -	28 795 56 081	
авансы полученные	5562 5582	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
расчеты по налогам и взносам	5563 5583	за 2017 г. за 2016 г.	9 815 6 290	83 961 79 290	- -	(81 873) (75 765)	- -	- -	- -	11 903 9 815	
кредиты	5564 5584	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
займы	5565 5585	за 2017 г. за 2016 г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
прочая	5566 5586	за 2017 г. за 2016 г.	8 846 10 939	6 912 9 204	- -	(5 998) (11 297)	- -	- -	- -	9 761 8 846	
расчеты с персоналом по оплате труда	5567 5587	за 2017 г. за 2016 г.	3 004 -	111 751 98 630	- -	(111 585) (95 626)	- -	X X	X X	3 170 3 004	
Итого	5550 5570	за 2017 г. за 2016 г.	77 747 59 742	260 056 292 947	- -	(284 173) 274 943	X X	X X	X X	53 630 77 747	

7/16

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	27 142	27 142	31 995
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	19 972	19 972	31 995
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая	5593	7 170	7 170	-



Руководитель  
 (подпись)  
 9 февраля 2018 г.

Терентьев Станислав  
 Николаевич  
 (расшифровка подписи)

26

### 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2017 г.	за 2016 г.
Материальные затраты	5610	26 890	74 182
Расходы на оплату труда	5620	109 157	111 203
Отчисления на социальные нужды	5630	27 694	27 805
Амортизация	5640	630	233
Прочие затраты	5650	21 696	15 937
Итого по элементам	5660	186 067	229 360
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	186 067	229 360



Руководитель  
Санкт-Петербург (подпись)

9 февраля 2018 г.

Терентьев Станислав  
Николаевич

(расшифровка подписи)

588

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	21 229	19 470	(26 401)	-	14 298
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	10 759	11 630	(15 932)	-	6 457
Резерв на выплату годового вознаграждения	5702	10 469	7 840	(10 469)	-	7 840



Руководитель \_\_\_\_\_  
 (подпись)  
 9 февраля 2018 г.

Терентьев Станислав  
 Николаевич  
 \_\_\_\_\_  
 (расшифровка подписи)

### 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:	5811	-	-	-



Терентьев Станислав  
Николаевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

9 февраля 2018 г.

**9. Государственная помощь**

Наименование показателя		Код	за 2017 г.		за 2016 г.	
Получено бюджетных средств - всего		5900		-		-
в том числе:						
на текущие расходы		5901		-		-
на вложения во внеоборотные активы		5905		-		-
			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2017 г.	5910	-	-	-	-
	за 2016 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2017 г.	5911	-	-	-	-
	за 2016 г.	5921	-	-	-	-



Руководитель

(подпись)

Терентьев Станислав  
Николаевич

(расшифровка подписи)

9 февраля 2018 г.

18

**Пояснения к бухгалтерской отчетности**  
**ПАО «Северо-Западная энергетическая управляющая компания»**  
**за 2017 год**

**1. Общие сведения**

Публичное акционерное общество «Северо-Западная энергетическая управляющая компания» (ПАО «СЗЭУК»), ИНН 7841322263, учреждено в результате реорганизации ОАО «Ленэнерго» в форме выделения, зарегистрировано решением Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 15 по г. Санкт-Петербургу от 01.10.2005 года, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1057812496873 01.10.2005 года. Свидетельство о государственной регистрации от 01.10.2005 года, серия 78 № 005609502. Адрес местонахождения: 191167, Санкт-Петербург, пл. Александра Невского, д. 2.

Основными видами деятельности Общества являются предоставление услуг связи, телемеханики и ИТ-инфраструктуры, сдача в аренду собственного движимого имущества, прочие услуги.

Среднесписочная численность работников на 31 декабря 2017 года составила 113 чел., (на 31.12.2016 – 97 чел., на 31.12.2015 – 36 чел.).

Уставный капитал Общества составляет 152 551 711,36 рублей и состоит из 766 035 008 обыкновенных и 131 328 000 привилегированных акций номиналом 17 копеек каждая. Акционерами Общества являются ПАО «Россети» – 49% пакета акций, Fortum Power and Heat Oy – 31% пакета акций, ПАО «Ленэнерго» – 13% пакета акций, прочие акционеры – 7%.

ПАО «СЗЭУК» входит в группу ПАО «Россети». Подробная информация о лицах, входящих в указанную группу лиц, приведена на странице в сети Интернет <http://www.rosseti.ru/investors/stockholders/list/?year=2017>

Информация о структурном капитале основных акционеров размещена на странице в сети Интернет:

- ПАО Россети – <http://www.rosseti.ru/investors/capital/>
- Fortum Power and Heat Oy – <http://www.fortum.com>
- ПАО «Ленэнерго» – <http://lenenergo.ru/shareholders/bonds/abonds/acapital/>
- Информация о прочих акционерах размещена на странице в сети Интернет <http://www.nw-upr.ru/index.php/dokumenty/category/26-godovoj-otchet>

Информация о структуре капитала Общества и его акционеров позволяет с большой долей вероятности утверждать об отсутствии бенефициарных владельцев – физических лиц, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом, либо имеют возможность контролировать действия юридического лица (в соответствии с Федеральным законом «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»).

Регистратор Общества – Акционерное общество «Регистратор Р.О.С.Т.».

Общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, относящихся к компетенции Общего собрания акционеров, осуществляет Совет директоров в составе:

№ п/п	ФИО	Должность
1	Норвейшис Игорь Дмитриевич	Председатель Совета директоров
2	Саввин Юрий Александрович	Заместитель председателя Совета директоров
3	Марио Дитмар Мацидовски	Член Совета директоров
4	Козлов Илья Владимирович	Член Совета директоров
5	Обойшев Алексей Викторович	Член Совета директоров
6	Полякова Валентина Ильинична	Член Совета директоров
7	Рень Елена Викторовна	Член Совета директоров
8	Сафиуллин Эдуард Сергеевич	Член Совета директоров
9	Соколов Дмитрий Владимирович	Член Совета директоров
10	Терентьев Станислав Николаевич	Член Совета директоров
11	Щербак Александр Олегович	Член Совета директоров

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор:

– с 14.09.2014 по настоящее время – Терентьев Станислав Николаевич.

Контроль за осуществлением финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляет Ревизионная комиссия в составе:

№ п/п	ФИО	Должность
1	Кабизьскина Елена Александровна	Председатель Ревизионной комиссии
2	Ерандина Елена Станиславовна	Член Ревизионной комиссии
3	Кириллов Артем Николаевич	Член Ревизионной комиссии
4	Малышев Сергей Владимирович	Член Ревизионной комиссии
5	Медведева Оксана Алексеевна	Член Ревизионной комиссии

Аудитором Общества утверждено Общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ». Место нахождения: 119285, г. Москва, ул. Пудовкина, д. 4.

ООО «РСМ РУСЬ» является членом саморегулируемой организации – Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» (свидетельство о членстве № 6938, ОРНЗ 11306030308), местонахождение: 119192, Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4.

ПАО «СЗЭУК» является владельцем 50 % - ного пакета акций Русско-финского закрытого акционерного общества «ЛЭИВО» (место нахождения: 197342, Санкт-Петербург, ул. Белоостровская, д. 17/2). Основными видами деятельности ЗАО «ЛЭИВО» являются оказание телекоммуникационных услуг, информационно-

вычислительное обслуживание, строительство сооружений связи.

Основные риски, связанные с деятельностью Общества, формируются исходя из потребности основных потребителей услуг и арендаторов в необходимости оказываемого спектра услуг и оборудования.

Кредитные, процентные и валютные риски отсутствуют в связи с отсутствием соответствующих обязательств.

## **2. Основа представления информации в отчетности**

Бухгалтерская отчетность ПАО «СЗЭУК» за 2017 год сформирована в соответствии с учетной политикой Общества, утвержденной приказом от 30.12.2009 года № 52 (с изм. приказ от 29.03.2011 г. № 8, приказ от 31.12.2012 № 11), подготовленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету.

Доходами Общества признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящие к увеличению капитала Общества, за исключением вкладов участников.

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором признается задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за оказанные услуги (выполненные работы).

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Расходами Общества признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов или возникновения обязательств. Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Управленческие расходы списываются в конце каждого месяца в качестве условно-постоянных в дебет счета 90 «Продажи».

Критериями отнесения имущества в состав основных средств являются условия, перечисленные в п. 4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного Приказом МФ РФ от 30 марта 2001 г. № 26н. и стоимостью свыше 40 000 руб. Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ПБУ 6/01, стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в качестве материально-производственных запасов.

Срок полезного использования основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету с учетом Классификации основных средств, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

В соответствии с п. 5 Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, к денежным эквивалентам относятся:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- финансовые вложения, приобретаемые с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (в течение трех месяцев).

### **3. Раскрытия к показателям бухгалтерского баланса**

#### **3.1 Основные средства**

Учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств», по инвентарным объектам с использованием инвентарных карточек учета основных средств.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Срок полезного использования объекта основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта, ожидаемого физического износа, нормативно-правовых и других ограничений использования объекта.

Основные средства, полученные по разделительному балансу в результате реорганизации ОАО «Ленэнерго» на счете 01 «Основные средства» и предоставляемые в аренду отражаются на счете 01 «Основные средства».

На конец отчетного периода остаточная стоимость основных средств составляет 3 029 тыс. руб.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.

Достройка, дооборудование, реконструкция, модернизация, частичная ликвидация и переоценка объектов основных средств в течение 2017 года не производились.

Выбытие объектов основных средств в течение 2017 года имело место в случаях прекращения использования вследствие морального или физического износа.

В ходе проведения инвентаризации недостачи и излишки по объектам основных средств не обнаружены.

В соответствии с приказами руководителя, 9 объектов основных средств на конец отчетного периода находится на консервации. Остаточная стоимость указанных объектов составляет 132 тыс. руб., начисление амортизации приостановлено.

В течение 2017 года Общество использовало арендованные основные средства, в т.ч.

- Помещение офиса площадью 239,6 кв. м, расположенное по адресу г. Санкт-Петербург, пл. Александра Невского, д.2

- Помещение офиса площадью 424,6 кв. м, расположенное по адресу г. Санкт-Петербург, Невский пр., д. 111
- 8 автомобилей различных марок

Стоимость арендованных основных средств на конец отчетного периода составляет 13 107 тыс. руб.

В составе вложений во внеоборотные активы отражаются затраты Общества в объекты, которые впоследствии будут приняты к учету в качестве основных средств.

### 3.2 Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов».

В составе материально-производственных запасов учитываются сырье и материалы, используемые при оказании услуг и для управленческих нужд Общества. МПЗ принимаются к учету по фактической себестоимости. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

В течение 2017 года МПЗ в залог не передавались. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавались.

### 3.3 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

Финансовые вложения отражены по первоначальной стоимости. Переоценка финансовых вложений в течение 2017 года не производилась.

В составе долгосрочных финансовых вложений Общества отражены вложения в акции дочернего Русско-финского закрытого акционерного общества «ЛЭИВО». Общество владеет 55 акциями номиналом 106 тыс. руб. каждая на сумму 5 830 тыс. руб.

В связи с введением в ЗАО «ЛЭИВО» внешнего управления, а также устойчивым снижением показателей финансового состояния, создан резерв под обесценение финансовых вложений в сумме 5 830 тыс. руб.

Краткосрочных финансовых вложений на конец 2017 года нет.

### 3.4 Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2017 года сумма дебиторской задолженности без учета резерва сомнительных долгов составляет 162 587 тыс. руб. в т.ч.:

- задолженность покупателей и заказчиков – 140 834 тыс. руб.
- авансы выданные – 727 тыс. руб.
- прочая дебиторская задолженность – 21 026 тыс. руб.

С учетом срока погашения задолженности, вся имеющаяся дебиторская задолженность отнесена к краткосрочной.

В составе дебиторской задолженности отражена просроченная задолженность покупателей и заказчиков в сумме 73 022 тыс. руб., из нее 27 835 тыс. руб. признано сомнительной. По состоянию на 31.12.2017 года создан резерв

по сомнительным долгам в сумме 27 835 тыс. руб.

### 3.5 Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2017 года сумма кредиторской задолженности составляет 53 630 тыс. руб., в т.ч.:

- задолженность поставщикам и подрядчикам – 28 795 тыс. руб.
- задолженность по оплате труда – 3 107 тыс. руб.
- задолженность по налогам и сборам – 9 974 тыс. руб.
- задолженность во внебюджетные фонды – 1 929 тыс. руб.
- задолженность прочим кредиторам – 9 761 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности отражена просроченная задолженность поставщикам и подрядчикам в сумме 27 142 тыс. руб.

### 3.6 Резервы под условные и оценочные обязательства

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» Обществом создаются резервы под условные и оценочные обязательства.

В течении 2017 отчетного года было признано оценочных обязательств в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам на сумму 11 630 тыс. руб., с предстоящей выплатой годового вознаграждения на сумму 7 840 тыс. руб. Уменьшение оценочных обязательств произведено при расчете с работниками по выплате отпускных на сумму 12 100 тыс. руб. и годового вознаграждения на сумму 10 469 тыс. руб. По результатам проведенной инвентаризации произведена корректировка признанного оценочных обязательств в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам на сумму 3 831 тыс. руб., по прочей задолженности 3 879 тыс. руб.

### 3.7 Отложенные налоги

В соответствии с законодательством Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» для ведения учета постоянных и временных разниц в оценке активов и обязательств позволяющее отражать в бухгалтерском учете и отчетности различие налога на прибыль, признанного в бухгалтерском учете, от налога на прибыль, сформированного и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.

Признание и уменьшение оценочных обязательств, а также отличие сроков начисления амортизации для целей бухгалтерского учета и целей определения налога на прибыль, привели к возникновению и погашению вычитаемых временных разниц и признанию ОНА (отложенного налогового актива) в сумме 9 181 тыс. руб. и погашению ОНА на сумму 7 967 тыс. руб.

На конец отчетного периода сумма отложенных налоговых активов составила 24 876 тыс. руб., в т.ч. 15 018 тыс. руб. – ОНА, отраженный в связи с полученным в течение 2011 – 2013 гг. убытком.

#### 4. Раскрытия к показателям отчета о финансовых результатах

##### 4.1 Доходы Общества

Доходы Общества признаются в соответствии с условиями п. 12 ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходами от обычных видов деятельности признаются доходы Общества от реализации услуг связи, телемеханики и IT-инфраструктуры, сдачи в аренду движимого имущества, принадлежащего Обществу на праве собственности, прочей деятельности. Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности считаются прочими.

Доходы от обычных видов деятельности в 2017 году составили 217 446 тыс. руб.

Прочие доходы 2017 года составили 11 898 тыс. руб., в т. ч. проценты к получению 1 840 тыс. руб.

##### 4.2 Расходы Общества

В соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности в 2017 году составили 186 067 тыс. руб., в т.ч. себестоимость продаж – 135 161 тыс. руб., управленческие расходы – 50 906 тыс. руб.

Себестоимость продаж сформирована за счет:

- стоимости услуг производственного характера – 24 742 тыс. руб.
- стоимости материалов и запасных частей для оказания услуг – 2 888 тыс. руб.
- затрат на оплату труда и обязательные страховые взносы – 94 071 тыс. руб.
- затрат на добровольное медицинское страхование сотрудников – 2 620 тыс. руб.
- расходов по подбору и переподготовке кадров – 770 тыс. руб.
- расходов по аренде – 5 200 тыс. руб.
- амортизации – 501 тыс. руб.
- прочих затрат – 4 369 тыс. руб.

Управленческие расходы сформированы из расходов, связанных с управлением организацией и включают:

- затраты на оплату труда и обязательные страховые взносы – 42 777 тыс. руб.
- затрат на добровольное медицинское страхование сотрудников – 878 тыс. руб.
- расходы по аренде – 2 694 тыс. руб.
- представительские расходы – 275 тыс. руб.
- консультационные услуги – 1 404 тыс. руб.
- командировочные расходы – 320 тыс. руб.

- амортизацию – 128 тыс. руб.
- налоги и сборы – 10 тыс. руб.
- прочие по обычным видам деятельности – 2 420 тыс. руб.

Прочие расходы по обычным видам деятельности включают расходы на организацию рабочих мест, охрану и обеспечение условий труда, информационные и аудиторские услуги; услуги связи; сопровождение программного обеспечения и др.

Прочие расходы 2017 года составили 37 676 тыс. руб.

#### 4.3 Совокупный финансовый результат

По итогам финансово-хозяйственной деятельности ПАО «СЗЭУК» за 2017 год получена прибыль в сумме 5 601 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль определяется исходя из условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль скорректированного на суммы постоянного налогового обязательства, увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

Постоянные разницы в 2017 г. возникли в результате непризнания для целей налогообложения расходов на сумму 7 041 тыс. руб., связанных с:

- созданием резерва под обесценение финансовых вложений – 5830 тыс. руб.
- проведением советов директоров – 1 081 тыс. руб.
- выплат сотрудникам социального характера – 68 тыс. руб.
- прочих расходов и доходов, не принимаемых для целей налогообложения прибыли – 62 тыс. руб.

Образование указанных постоянных разниц привело к образованию ПНО (постоянного налогового обязательства) в сумме 1 408 тыс. руб.

Временные вычитаемые и налогооблагаемые разницы в 2017 году возникли в результате создания и использования оценочных обязательств и резервов, перенесенного убытка предыдущих периодов.

Возникновение вычитаемых временных разниц в сумме 45 907 тыс. руб. за счет:

- перенесенного убытка и убытка текущего периода – 9 757 тыс. руб.
- создания оценочных обязательств и резервов – 36 149 тыс. руб.

привело к образованию ОНА (отложенного налогового актива) в сумме 9 181 тыс. руб.

Погашение вычитаемых временных разниц в сумме 39 833 тыс. руб. за счет

- прибыли текущего периода – 24 588 тыс. руб.
- использования оценочных обязательств и резервов – 15 245 тыс. руб.

привело к погашению ОНА на сумму 7 967 тыс. руб.

Изменения ОНА в 2017 году составили – 1 215 тыс. руб.

По итогам 2017 года сумма чистой прибыли составила 3 850 тыс. руб.

Величина прибыли, приходящаяся на одну акцию, составляет - 0,0043 руб.

Базовая прибыль, причитающаяся акционерам–владельцам обыкновенных акций – 3 286 364,00 руб.

Дополнительное размещение акций и иных эмиссионных ценных бумаг, а также конвертация в течение 2017 года не осуществлялись.

## **5. Прочие раскрытия к отчетности**

### 5.1 Чистые активы

По состоянию на 31.12.2015, на 31.12.2016, на 31.12.2017 стоимость чистых активов Общества была больше стоимости уставного капитала.

По состоянию на 31.12.2017 стоимость чистых активов Общества составляют 166 151 тыс. руб.

### 5.2 События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не зафиксированы факты хозяйственной деятельности, оказавшие или способные оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества.

### 5.3 Информация по сегментам

Общество не является организацией-эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не принимало решения о выделении сегментов и обособлении информации о части деятельности и раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности.

### 5.4 Информация о прекращаемой деятельности

Обществом не принималось решение о прекращении части деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг.

### 5.5 Информация об операциях со связанными сторонами

В течение 2017 года между Обществом и организациями, входящими в группу ПАО «Россети» осуществлялись доходные и расходные операции.

Обществом получена выручка от оказания услуг связи, телемеханики и IT-инфраструктуры ПАО «Ленэнерго». Сумма выручки составила 233 252 тыс. руб. (с учетом НДС). В течение 2017 года Обществом получено за оказанные услуги 237 056 тыс. руб. Дебиторская задолженность ПАО «Ленэнерго» на начало 2017 г. составляла 70 075 тыс. руб. на конец 2017 г. составила 66 271 тыс. руб., просроченной задолженности нет.

Кроме того, в течение 2017 года было предоставлено обеспечение 13 конкурсных заявок на общую сумму 6 176 тыс. руб., а также в соответствии с условиями договоров Общество передавало ПАО «Ленэнерго» в качестве обеспечения исполнения обязательств по договорам денежные средства.

Размер задолженности ПАО «Ленэнерго» по всем предоставленным обеспечениям на начало 2017 г. составлял 8 390 тыс. руб., на конец 2017 года составляет 15 013 тыс. руб.

Обществом получена выручка от оказания услуг оперативно-диспетчерской службы и ТП корпоративных приложений и средств коллективной работы АО «Управление ВОЛС-ВЛ». Сумма выручки составила 3 596 тыс. руб. (с учетом НДС). В течение 2017 года Обществом получено за оказанные услуги 2 797 тыс. руб. Дебиторская задолженность АО «Управление ВОЛС-ВЛ» на конец 2017 г. составила 799 тыс. руб., просроченной задолженности нет.

Расходные операции осуществлялись по аренде помещения офиса площадью 424,6 кв. м, расположенное по адресу г. Санкт-Петербург, Невский пр., д. 111 с АО «НИЦ ЕЭС» по договору № 084-АРК-НЕВ от 01.10.2016 г. и договору № 576-АРК-НЕВ-2017 от 31.08.2017 г. на сумму 4 174 тыс. руб. (с учетом НДС). Расчеты произведены в полном объеме, дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

А также с АО «Управление ВОЛС ВЛ» по обеспечению участия и организации конкурсных процедур на сумму 114 тыс. руб. (с учетом НДС) и по аренде транспортного средства по договору аренды № УВВ-77Д-0002-17 от 19.01.2017 г. на сумму 100 тыс. руб. (с учетом НДС). По указанным операциям в течение отчетного периода Обществом перечислено денежных средств в сумме 278 тыс. руб., существует кредиторская задолженность в сумме 10 тыс. руб.

В течение 2017 года между Обществом и его зависимым обществом ЗАО «ЛЭИВО» осуществлялись доходные и расходные операции.

Обществом получена выручка от предоставления услуг связи по договорам № 002/17 от 01.01.2017, № 003/17 от 01.01.2017, № 004/17 от 01.01.17г. на сумму 2 374 тыс. руб. (с учетом НДС).

Дебиторская задолженность дочернего предприятия ЗАО «ЛЭИВО» на начало отчетного периода составляла 33 444 тыс. руб. На конец 2017 года –27 820 тыс. руб., из которой 27 819 тыс. руб. является просроченной и признана сомнительной. По состоянию на 31.12.2017 года создан резерв по сомнительным долгам в сумме 27 819 тыс. руб.

Расходные операции осуществлялись по следующим услугам:

- по размещению оборудования по договору субподряда № 005/17 от 01.01.2017 г. на сумму 423 тыс. руб. (с учетом НДС)
- по аренде оборудования связи по договору 038/17 от 05.06.2017 г. на сумму 1 386 тыс. руб. (с учетом НДС)
- предоставление цифрового канала связи по договору № 573-15/К от 01.09.2015 г. на сумму 273 тыс. руб. (с учетом НДС)
- предоставление цифровых каналов связи по договору № 607-17/К от 01.01.2017 г. на сумму 1 817 тыс. руб. (с учетом НДС)

По указанным операциям в течение отчетного периода Обществом перечислено денежных средств в сумме 156 тыс. руб. Кредиторская задолженность Общества по указанным операциям на конец 2017 г. составила 3 899 тыс. руб.

В течение 2017 года состоялось 18 заседаний Совета директоров. В соответствии с Положением о выплате членам Совета директоров начислены и выплачены вознаграждения в общей сумме 744 тыс. руб. Задолженности по выплате вознаграждения Совету директоров Общества по состоянию на 31.12.2017 г. нет.

Кроме того, в соответствии с Положением о выплате членам Ревизионной комиссии начислены и выплачены вознаграждения в общей сумме 223 тыс. руб. Задолженности по выплате вознаграждения Совету директоров Общества по состоянию на 31.12.2017 г. нет.

Вознаграждение единоличному исполнительному органу, включая должностной оклад и премии за результаты выполнения ключевых показателей эффективности в соответствии с трудовым договором и Положением о материальном стимулировании Генерального директора, за отчетный период составил 4 065 тыс. руб., включая налог в соответствии с законодательством РФ. Задолженности по выплате вознаграждения Генеральному директору Общества по состоянию на 31.12.2017 г. составляет 62 тыс. руб.

## 6. Прочие раскрытия информации

### 6.1 Информация о крупных судебных разбирательствах

Обществом заявлено об участии в качестве конкурсного кредитора по делу, возбужденному на основании заявления АО «ТесКом» к ЗАО «ЛЭИВО» № А56-42735/2017, и предъявлении к ЗАО «ЛЭИВО» требований на сумму 27 819 тыс. руб.

Общество выступает в качестве ответчика по иску ООО «Сап.Би.Эй.» по делу № А56-101902/2017 о взыскании с ПАО «СЗЭУК» сумм задолженности по договорам оказания услуг, сумм неустойки за просрочку исполнения обязательств и сумм обеспечительных платежей в общем размере 27 904 тыс. руб.

Генеральный директор



Терентьев С.Н.

Главный бухгалтер

Горохова И.В.