

ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

Акционерное общество "Янтарьэнерго"

Код эмитента: 00141-D

за 1 квартал 2018 г.

Адрес эмитента: **236022 Россия, Калининградская область, г. Калининград, ул. Театральная 34**

Информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете, подлежит раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных бумагах

Генеральный директор

Дата: 14 мая 2018 г.

И.В. Маковский

подпись

Главный бухгалтер - начальник департамента бухгалтерского
и налогового учета и отчетности

Дата: 14 мая 2018 г.

Н.А. Данилова

подпись

М.П.

Контактное лицо: **Сидоркина Ирина Николаевна, Главный специалист Департамента корпоративного управления и управления собственностью**

Телефон: **(4012) 53-18-40**

Факс: **(4012) 53-00-26**

Адрес электронной почты: **Sidorkina-IN@yantarenergo.ru**

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: **www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=4107**

Оглавление

Оглавление.....	2
Введение	5
Раздел I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших ежеквартальный отчет	6
1.1. Сведения о банковских счетах эмитента	6
1.2. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента.....	11
1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента.....	16
1.4. Сведения о консультантах эмитента	16
1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет	16
Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента	18
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	18
2.2. Рыночная капитализация эмитента	18
2.3. Обязательства эмитента.....	18
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность	18
2.3.2. Кредитная история эмитента.....	18
2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения	18
2.3.4. Прочие обязательства эмитента.....	18
2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг	18
2.4.1. Отраслевые риски	19
2.4.2. Страновые и региональные риски	20
2.4.3. Финансовые риски	21
2.4.4. Правовые риски.....	22
2.4.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)	22
2.4.6. Стратегический риск.....	22
2.4.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента	24
Раздел III. Подробная информация об эмитенте	25
3.1. История создания и развитие эмитента.....	25
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента	25
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	25
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента	25
3.1.4. Контактная информация.....	32
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	32
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента.....	32
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	33
3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента.....	33
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	33
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента.....	33
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	34
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ	34
3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов	34
3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых.....	34
3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи	34
3.3. Планы будущей деятельности эмитента	34
3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях	36
3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	36

3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента	39
Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	40
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента	40
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	40
4.3. Финансовые вложения эмитента	40
4.4. Нематериальные активы эмитента	40
4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	40
4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	43
4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента	43
4.8. Конкуренты эмитента	43
Раздел V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента	44
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	44
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	51
5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента	51
5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента	59
5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента	60
5.3. Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	65
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля	66
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	75
5.6. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	82
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента	84
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента	84
Раздел VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	85
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	85
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц о таких участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций	85
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ('золотой акции')	86
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента	86
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций	86
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	86
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	87
Раздел VII. Бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация	88
7.1. Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента	88
7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	96

7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента	99
7.4. Сведения об учетной политике эмитента	99
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж.....	111
7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного отчетного года.....	111
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента.....	113
Раздел VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах	114
8.1. Дополнительные сведения об эмитенте	114
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента	114
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента	114
8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента	114
8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций	115
8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	116
8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента	116
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента	116
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента	118
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены	118
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными	118
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением	118
8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием.....	118
8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями	118
8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	118
8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам	118
8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	119
8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	119
8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента.....	121
8.8. Иные сведения.....	121
8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками	122
Приложение к ежеквартальному отчету. Аудиторское заключение к годовой бухгалтерской(финансовой) отчетности эмитента	123
Приложение к ежеквартальному отчету. Информация, сопутствующая годовой бухгалтерской(финансовой) отчетности эмитента	124
Приложение к ежеквартальному отчету. Приложение к годовому бухгалтерскому балансу.....	166
Приложение к ежеквартальному отчету. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США.....	202

Введение

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета

Эмитент осуществляет раскрытие ежеквартального отчета на добровольной основе

Полное фирменное наименование эмитента: Акционерное общество "Янтарьэнерго"

Сокращенное наименование: АО "Янтарьэнерго"

Место нахождения эмитента:

Российская Федерация, г. Калининград

Номер контактного телефона эмитента:

(4012) 53-18-40

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете:
<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=4107>

Настоящий ежеквартальный отчет содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления эмитента касательно будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, в том числе планов эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем ежеквартальном отчете.

Раздел I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

1.1. Сведения о банковских счетах эмитента

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Коммерческий банк "Энерготрансбанк" (Акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *КБ "Энерготрансбанк" (АО)*

Место нахождения: *236016, г. Калининград, ул. Клиническая, 83 а*

ИНН: *3906098008*

БИК: *042748701*

Номер счета: *40702810300030000077*

Корр. счет: *30101810800000000701*

Тип счета: *расчетный*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество "Сбербанк России"*

Сокращенное фирменное наименование: *ПАО Сбербанк*

Место нахождения: *117997, г. Москва, ул. Вавилова, д.19*

ИНН: *7707083893*

БИК: *042748634*

Номер счета: *40702810420100100669*

Корр. счет: *30101810100000000634*

Тип счета: *расчетный*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество "Сбербанк России"*

Сокращенное фирменное наименование: *ПАО Сбербанк*

Место нахождения: *117997, г. Москва, ул. Вавилова, д.19*

ИНН: *7707083893*

БИК: *042748634*

Номер счета: *40702810620100101125*

Корр. счет: *30101810100000000634*

Тип счета: *расчетный*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество "Банк ВТБ"*

Сокращенное фирменное наименование: *ПАО "Банк ВТБ"*

Место нахождения: *190000, г. Санкт-Петербург, ул. Большая морская, д.29*

ИНН: *7702070139*

БИК: *042748892*

Номер счета: *40702810777000000440*

Корр. счет: *30101810900000000892*

Тип счета: *расчетный*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *"Газпромбанк" (Акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *Банк ГПБ (АО)*

Место нахождения: *117420 г. Москва, ул. Наметкина, дом 16, корп.1*

ИНН: *7744001497*

БИК: *042748866*

Номер счета: *40702810000380000197*

Корр. счет: *30101810800000000866*

Тип счета: *расчетный*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество «Акционерный Банк «Россия»*

Сокращенное фирменное наименование: *АО «АБ «Россия»*

Место нахождения: *191124 г. Санкт-Петербург, пл. Растрелли, д.2, лит.А*

ИНН: *7831000122*

БИК: *044030861*

Номер счета: *407028108000000005538*

Корр. счет: *30101810800000000861*

Тип счета: *расчетный*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество "Сбербанк России"*

Сокращенное фирменное наименование: *ПАО Сбербанк*

Место нахождения: *117997, г. Москва, ул. Вавилова, д.19*

ИНН: *7707083893*

БИК: *042748634*

Номер счета: *40702810920100000890*

Корр. счет: *30101810100000000634*

Тип счета: *расчетный*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество "Сбербанк России"*

Сокращенное фирменное наименование: *ПАО Сбербанк*

Место нахождения: *117997, г. Москва, ул. Вавилова, д.19*

ИНН: *7707083893*

БИК: *042748634*

Номер счета: *40702810020100001142*

Корр. счет: *30101810100000000634*

Тип счета: *расчетный*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Публичное акционерное общество "Сбербанк России"*

Сокращенное фирменное наименование: *ПАО Сбербанк*

Место нахождения: *117997, г. Москва, ул. Вавилова, д.19*

ИНН: *7707083893*

БИК: **042748634**
Номер счета: **40702810320100001143**
Корр. счет: **30101810100000000634**
Тип счета: **расчетный**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Публичное акционерное общество "Сбербанк России"**
Сокращенное фирменное наименование: **ПАО Сбербанк**
Место нахождения: **117997, г. Москва, ул. Вавилова, д.19**
ИНН: **7707083893**
БИК: **042748634**
Номер счета: **40702810620100001144**
Корр. счет: **30101810100000000634**
Тип счета: **расчетный**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Публичное акционерное общество "Сбербанк России"**
Сокращенное фирменное наименование: **ПАО Сбербанк**
Место нахождения: **117997, г. Москва, ул. Вавилова, д.19**
ИНН: **7707083893**
БИК: **042748634**
Номер счета: **40702810620100001238**
Корр. счет: **30101810100000000634**
Тип счета: **расчетный**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **"Газпромбанк" (Акционерное общество)**
Сокращенное фирменное наименование: **Банк ГПБ (АО)**
Место нахождения: **117420 г. Москва, ул. Нагаткина, дом 16, корп.1**
ИНН: **7744001497**
БИК: **042748866**
Номер счета: **40702810200380000748**
Корр. счет: **30101810800000000866**
Тип счета: **расчетный**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **"Газпромбанк" (Акционерное общество)**
Сокращенное фирменное наименование: **Банк ГПБ (АО)**
Место нахождения: **117420 г. Москва, ул. Нагаткина, дом 16, корп.1**
ИНН: **7744001497**
БИК: **042748866**
Номер счета: **40702810200380000764**
Корр. счет: **30101810800000000866**
Тип счета: **расчетный**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Отделение по Калининградской области Северо-Западного главного управления Центрального банка Российской Федерации**

Сокращенное фирменное наименование: **Отделение Калининград, г.Калининград**

Место нахождения: **236022 г. Калининград, ул. Зоологическая, д.27А**

ИНН: **3903017681**

БИК: **042748001**

Номер счета: **40501810227481000001**

Корр. счет:

Тип счета: **лицевой**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Публичное акционерное общество "Сбербанк России"**

Сокращенное фирменное наименование: **ПАО Сбербанк**

Место нахождения: **117997, г. Москва, ул. Вавилова, д.19**

ИНН: **7707083893**

БИК: **042748634**

Номер счета: **40702810720060100593**

Корр. счет: **30101810100000000634**

Тип счета: **расчетный**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Публичное акционерное общество "Сбербанк России"**

Сокращенное фирменное наименование: **ПАО Сбербанк**

Место нахождения: **117997, г. Москва, ул. Вавилова, д.19**

ИНН: **7707083893**

БИК: **042748634**

Номер счета: **40702810120100101049**

Корр. счет: **30101810100000000634**

Тип счета: **расчетный**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Публичное акционерное общество "Сбербанк России"**

Сокращенное фирменное наименование: **ПАО Сбербанк**

Место нахождения: **117997, г. Москва, ул. Вавилова, д.19**

ИНН: **7707083893**

БИК: **042748634**

Номер счета: **40702810320110100429**

Корр. счет: **30101810100000000634**

Тип счета: **расчетный**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Публичное акционерное общество "Сбербанк России"**

Сокращенное фирменное наименование: **ПАО Сбербанк**

Место нахождения: **117997, г. Москва, ул. Вавилова, д.19**

ИНН: **7707083893**

БИК: **042748634**

Номер счета: **40702810720180100091**

Корр. счет: **30101810100000000634**

Тип счета: **расчетный**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Публичное акционерное общество "Сбербанк России"**

Сокращенное фирменное наименование: **ПАО Сбербанк**

Место нахождения: **117997, г. Москва, ул. Вавилова, д.19**

ИНН: **7707083893**

БИК: **042748634**

Номер счета: **40702810920180100192**

Корр. счет: **30101810100000000634**

Тип счета: **расчетный**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **"Газпромбанк" (Акционерное общество)**

Сокращенное фирменное наименование: **Банк ГПБ (АО)**

Место нахождения: **117420 г. Москва, ул. Нагатинская, дом 16, корп.1**

ИНН: **7744001497**

БИК: **042748866**

Номер счета: **40702810000380000702**

Корр. счет: **30101810800000000866**

Тип счета: **расчетный**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **"Газпромбанк" (Акционерное общество)**

Сокращенное фирменное наименование: **Банк ГПБ (АО)**

Место нахождения: **117420 г. Москва, ул. Нагатинская, дом 16, корп.1**

ИНН: **7744001497**

БИК: **042748866**

Номер счета: **40706810100380000174**

Корр. счет: **30101810800000000866**

Тип счета: **спец.счет**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **Публичное акционерное общество "Сбербанк России"**

Сокращенное фирменное наименование: **ПАО Сбербанк**

Место нахождения: **117997, г. Москва, ул. Вавилова, д.19**

ИНН: **7707083893**

БИК: **042748634**

Номер счета: **40702810920010401246**

Корр. счет: **30101810100000000634**

Тип счета: **расчетный**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **"Газпромбанк" (Акционерное общество)**

Сокращенное фирменное наименование: **Банк ГПБ (АО)**

Место нахождения: **117420 г. Москва, ул. Наметкина, дом 16, корп.1**
ИНН: **7744001497**
БИК: **042748866**
Номер счета: **40702810000383000197**
Корр. счет: **30101810800000000866**
Тип счета: **расчетный**

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: **"Газпромбанк" (Акционерное общество)**
Сокращенное фирменное наименование: **Банк ГПБ (АО)**
Место нахождения: **117420 г. Москва, ул. Наметкина, дом 16, корп.1**
ИНН: **7744001497**
БИК: **042748866**
Номер счета: **40706810900380000361**
Корр. счет: **30101810800000000866**
Тип счета: **спец. счет**

(Указанная информация раскрывается в отношении всех расчетных и иных счетов эмитента, а в случае, если их число составляет более 3, - в отношении не менее 3 расчетных и иных счетов эмитента, которые он считает для себя основными)

1.2. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента

Указывается информация в отношении аудитора (аудиторской организации), осуществившего (осуществившей) независимую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, а также консолидированной финансовой отчетности эмитента, входящей в состав ежеквартального отчета, а также аудитора (аудиторской организации), утвержденного (выбранного) для проведения аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и годовой консолидированной финансовой отчетности эмитента за текущий и последний заверченный отчетный год.

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "РСМ РУСЬ"**
Сокращенное фирменное наименование: **ООО "РСМ РУСЬ"**
Место нахождения: **119285 Москва, ул. Пудовкина, д. 4.**
ИНН: **7722020834**
ОГРН: **1027700257540**
Телефон: **+7 (495) 363-2848**
Факс: **+7 (495) 981-4121**
Адрес электронной почты: **mail@rsmrus.ru**

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Полное наименование: **Некоммерческое партнерство «АУДИТОРСКАЯ АССОЦИАЦИЯ СОДРУЖЕСТВО»**

Место нахождения

119192 Россия, г. Москва, Мичуринский пр-т 21 корп. 4

Дополнительная информация:

ООО «РСМ РУСЬ» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС)(свидетельство о членстве № 6938, ОГРН 11306030308), имеет постоянные деловые контакты с федеральными органами государственного управления, такими как Минфин РФ, Минэкономразвития РФ, Росимущество, Минэнерго РФ и другими.

Отчетный год (годы) из числа последних пяти завершенных финансовых лет и текущего финансового года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, Год	Консолидированная финансовая отчетность, Год
2015	2015
2016	2016
2017	2017

Периоды из числа последних пяти завершенных финансовых лет и текущего финансового года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, Отчетная дата	Консолидированная финансовая отчетность, Отчетная дата
30.09.2015	-
30.09.2016	-
30.09.2017	-

Описываются факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от эмитента, в том числе указывается информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента)

Наличие долей участия аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) в уставном капитале эмитента:

Нем

Предоставление эмитентом заемных средств аудитору (лицам, занимающим должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации):

Нем

Наличие тесных деловых взаимоотношений (участие в продвижении продукции (услуг) эмитента, участие в совместной предпринимательской деятельности и т.д.), а также родственных связей:

Нем

Сведения о лицах, занимающих должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, которые одновременно занимают должности в органах управления и (или) органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации:

Нем

Иные факторы, которые могут повлиять на независимость аудитора от эмитента:

Нем

Указываются меры, предпринятые эмитентом и аудитором для снижения влияния указанных факторов:

Порядок выбора аудитора эмитента

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия:

В соответствии с Федеральным законом № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» от 30 декабря 2008 г., Федеральным законом № 208-ФЗ «О консолидированной отчетности» от 27 июля 2010 г., Федеральными правилами (стандартами) аудиторской деятельности, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации, № 696 от 23 сентября 2002 г., приказом Минфина РФ № 46н «Об утверждении федеральных стандартов аудиторской деятельности» от 20 мая 2010 г., Положением о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ, услуг для нужд Общества, был проведен открытый конкурс на право заключения договора на проведение обязательного аудита отчетности Общества на 2015-2017 годы.

Основные требования, предъявляемые к участнику закупки:

- соответствие требованиям, установленным в соответствии с законодательством Российской Федерации к лицам, осуществляющим поставку товара, выполнение работы, оказание услуги, являющихся объектом закупки;

- не проведение ликвидации Участника открытого конкурса - юридического лица и отсутствие решения арбитражного суда о признании участника закупки - юридического лица или индивидуального предпринимателя несостоятельным (банкротом) и об открытии конкурсного производства;

- не приостановление деятельности Участника открытого конкурса в порядке, установленном Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, на дату подачи заявки на участие в открытом конкурсе;

- отсутствие у Участника открытого конкурса недоимки по налогам, сборам, задолженности по иным обязательным платежам в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации (за исключением сумм, на которые предоставлены отсрочка, рассрочка, инвестиционный налоговый кредит в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, которые реструктурированы в соответствии с законодательством Российской Федерации, по которым имеется вступившее в законную силу решение суда о признании обязанности заявителя по уплате этих сумм исполненной или которые признаны безнадежными к взысканию в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах) за прошедший календарный год, размер которых превышает двадцать пять процентов балансовой стоимости активов участника закупки, по данным бухгалтерской отчетности за последний отчетный период. Участник открытого конкурса считается соответствующим установленному требованию в случае, если им в установленном порядке подано заявление об обжаловании указанных недоимки, задолженности и решение по такому заявлению на дату рассмотрения заявки на участие в определении поставщика (подрядчика, исполнителя) не принято;

- отсутствие у Участника открытого конкурса - физического лица либо у руководителя, членов коллегиального исполнительного органа или главного бухгалтера юридического лица - Участника открытого конкурса судимости за преступления в сфере экономики (за исключением лиц, у которых такая судимость погашена или снята), а также неприменение в отношении указанных физических лиц наказания в виде лишения права занимать определенные должности или заниматься определенной деятельностью, которые связаны с поставкой товара, выполнением работы, оказанием услуги, являющихся объектом осуществляемой закупки, и административного наказания в виде дисквалификации.

- отсутствие между участником закупки и заказчиком конфликта интересов, под которым понимаются случаи, при которых руководитель заказчика, член комиссии по осуществлению закупок, руководитель контрактной службы заказчика, контрактный управляющий состоят в браке с физическими лицами, являющимися выгодоприобретателями, единоличным исполнительным органом хозяйственного общества (директором, генеральным директором, управляющим, президентом и другими), членами коллегиального исполнительного органа хозяйственного общества, руководителем (директором, генеральным директором) учреждения или унитарного предприятия либо иными органами управления юридических лиц - участников закупки, с физическими лицами, в том числе зарегистрированными в качестве индивидуального предпринимателя, - участниками закупки либо являются близкими родственниками (родственниками по прямой восходящей и нисходящей линии (родителями и детьми, дедушкой, бабушкой и внуками), полнородными и неполнородными (имеющими общих отца или мать) братьями и сестрами), усыновителями или усыновленными указанных физических лиц. Под выгодоприобретателями понимаются физические лица, владеющие напрямую или косвенно (через юридическое лицо или через несколько юридических лиц) более чем десятью процентами голосующих акций хозяйственного общества либо долей, превышающей десять процентов в уставном капитале хозяйственного общества;

- отсутствие в предусмотренном Федеральным законом реестре недобросовестных поставщиков (подрядчиков, исполнителей) информации об Участнике открытого конкурса -

юридическом лице, в том числе информации об учредителях, о членах коллегиального исполнительного органа, лице, исполняющем функции единоличного исполнительного органа Участника открытого конкурса.

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение:

Аудитор (аудиторская организация) утверждается годовым Общим собранием акционеров АО «Янтарьэнерго» по результатам конкурса по отбору на право заключения договоров на проведение обязательного ежегодного аудита отчетности ДЗО ПАО "Россети", организованного акционером - Публичным акционерным обществом "Российские сети".

В соответствии с Протоколом о результатах открытого одноэтапного конкурса без предварительного квалификационного отбора на право заключения договоров на проведение обязательного ежегодного аудита отчетности ДЗО ОАО «Россети» (с 17.07.2015 ПАО «Россети») на 2015-2017 годы от 21.04.2015 №6/552р Победителем вышеуказанного конкурса признано ООО «РСМ РУСЬ».

Решением Правления ОАО "Россети"(с 17.07.2015 ПАО "Россети) от 30.06.2015 (Выписка из Протокола заседания Правления ОАО "Россети" от 02.07.2015 №360пр/7), осуществляющим функцию Общего собрания акционеров АО "Янтарьэнерго", был утвержден аудитор АО "Янтарьэнерго" - ООО «РСМ РУСЬ».

В соответствии с принятым решением в третьем квартале 2015 года с ООО "РСМ РУСЬ" заключен Договор № 15a088 от 06.08.2015 на оказание услуг аудита отчетности АО "Янтарьэнерго" за 2015 год с обязательствами по проведению:

- обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности АО "Янтарьэнерго", предусмотренного ФЗ от 06.12.2011 №402-ФЗ "О бухгалтерском учете" за год, заканчивающийся 31 декабря 2015 года (аудит проводится в два этапа по итогам 9 мес.2015 года и года в целом)*
- аудита консолидированной финансовой отчетности Группы компаний АО "Янтарьэнерго" с его ДЗО, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности за год, заканчивающийся 31.12.2015.*

Решением Комитета по аудиту Совета директоров АО "Янтарьэнерго" 12 апреля 2016 года (Протокол от 15.04.2016 №9) было рекомендовано Совету директоров предложить годовому Общему собранию акционеров Общества утвердить аудитором Общества ООО "РСМ РУСЬ" (Россия, 119285, Москва, ул. Пудовкина, д.4), признанного победителем по результатам открытого одноэтапного конкурса без предварительного квалифицированного отбора (протокол заседания Закупочной комиссии от 14.04.2014 №5/552р).

Решением Правления ПАО "Россети от 29.06.2016 (Выписка из Протокола заседания Правления ПАО "Россети" от 02.07.2016 №491пр/7), осуществляющим функцию Общего собрания акционеров АО "Янтарьэнерго", был утвержден аудитор АО "Янтарьэнерго" - ООО «РСМ РУСЬ».

8 августа 2016 года между АО "Янтарьэнерго" и ООО "РСМ Русь" был заключен Договор №161a069 об оказании услуг аудита отчетности АО "Янтарьэнерго":

- на проведение обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности АО "Янтарьэнерго" за год, заканчивающейся 31 декабря 2016 года (в два этапа по итогам 9 месяцев 2016 года и 2016 года в целом),*
- на проведение аудита консолидированной финансовой отчетности Группы компаний АО "Янтарьэнерго" (АО "Янтарьэнерго" и его ДЗО), подготовленной в соответствии с МСФО, за год, заканчивающейся 31 декабря 2016 года.*

Решением Правления ПАО "Россети от 28.06.2017 (Выписка из Протокола заседания Правления ПАО "Россети" от 30.06.2017 №620пр), осуществляющим функцию Общего собрания акционеров АО "Янтарьэнерго", был утвержден аудитор АО "Янтарьэнерго" - ООО «РСМ РУСЬ».

25 июня 2017 года между АО "Янтарьэнерго" и ООО "РСМ Русь" был заключен Договор №171a085 об оказании услуг аудита отчетности АО "Янтарьэнерго":

- на проведение обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности АО "Янтарьэнерго" за год, заканчивающейся 31 декабря 2017 года (в два этапа по итогам 9 месяцев 2017 года и 2017 года в целом),*
- на проведение аудита консолидированной финансовой отчетности Группы компаний АО "Янтарьэнерго" (АО "Янтарьэнерго" и его ДЗО), подготовленной в соответствии с МСФО, за год, заканчивающейся 31 декабря 2017 года.*

Работ аудитора, в рамках специальных аудиторских заданий, не проводилось

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора (аудиторской

организации), указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитором (аудиторской организации) по итогам последнего завершенного отчетного года, за который аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) годовой консолидированной финансовой отчетности эмитента:

Вопрос определения размера оплаты услуг аудитора относится к компетенции Совета директоров Общества (подпункт 8 пункта 12.1 статьи 12 Устава АО "Янтарьэнерго").

На заседание Совета директоров АО «Янтарьэнерго» 6 ноября 2015 года вынесен вопрос об определении размера оплаты услуг аудитора Общества в сумме 1 648 427 (Один миллион шестьсот сорок восемь тысяч четыреста двадцать семь) рублей 95 копеек, с учетом НДС за осуществление аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ, и аудита консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, за год, оканчивающийся 31 декабря 2015 года.

Предварительно Комитет по аудиту Совета директоров АО "Янтарьэнерго" на заседании от 09.09.2015 (Протокол №1) рассмотрел условия договора с внешним аудитором, а также рекомендовал Совету директоров Общества определить цену договора на оказание аудиторских услуг внешнего аудитора по аудиту бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год, заключаемого между Обществом и ООО "РСМ РУСЬ", в размере 1 648 427,95 руб., включая НДС.

В соответствии с Договором от 06.08.2015 №15а088 об оказании услуг по проведению аудита бухгалтерской отчетности и аудиту консолидированной финансовой отчетности АО "Янтарьэнерго" в 4 квартале 2015 года осуществило оплату аванса за первый этап договора в размере 98 905 руб.68 коп.

Согласно договору, с ООО «РСМ Русь» от 06.08.2015 года № 15а088 об оказании услуг по проведению аудита бухгалтерской отчетности, предусмотренного Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ О бухгалтерском учете» и аудиту консолидированной финансовой отчетности АО «Янтарьэнерго», подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности за год, заканчивающийся 31 декабря 2015г., АО «Янтарьэнерго» осуществило оплату за 1 этап договора платежным поручением № 535 от 09.02.2016 г.- 230 779 руб.91 коп., аванс за 2 этап договора платежным поручением № 596 от 11.02.2016г.-148 358 руб.52 коп., аванс за 3 этап договора платежным поручением № 1073 от 10.03.16г.- 247 264 руб.19 коп.

Во 2 квартале 2016 года АО «Янтарьэнерго» осуществило оплату ООО «РСМ Русь» за 2 этап договора в размере 346 169,87 рублей и 3 этап договора в сумме 576 949,78 рублей.

По состоянию на 31.12.2016г АО «Янтарьэнерго» не имеет задолженности за оказанные аудиторские услуги согласно порядка расчетов по договору № 15а088 от 06.08.2015г.

24.08.2016 решением Совета директоров АО "Янтарьэнерго" определен размер оплаты услуг аудитора на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2016 год, подготовленной в соответствии с РСБУ, и по аудиту консолидированной финансовой отчетности, подготовленной по МСФО, в сумме 1 648 427,95 руб., в том числе НДС 18%.

Согласно договору, с ООО «РСМ Русь» от 08.08.2016 года № 161а069 об оказании услуг по проведению аудита отчетности АО «Янтарьэнерго» за 2016г, предусмотренного Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ О бухгалтерском учете» и аудиту консолидированной финансовой отчетности АО «Янтарьэнерго», подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности за год, заканчивающийся 31 декабря 2016г., АО «Янтарьэнерго» на конец отчетного 2 квартала 2017 года осуществило оплату услуг Аудитора в полном объеме на сумму 1 648 427,95 рублей.

31.08.2017 решением Совета директоров АО "Янтарьэнерго" (Протокол от 01.09.2017 №5) определен размер оплаты услуг аудитора на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2017 год, подготовленной в соответствии с РСБУ, и по аудиту консолидированной финансовой отчетности, подготовленной по МСФО, в сумме 1 648 427,95 рублей, в том числе НДС 18%.

Согласно договору, с ООО «РСМ Русь» от 25.07.2017 №171а085 об оказании услуг по проведению аудита отчетности АО «Янтарьэнерго» за 2017, предусмотренного Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ О бухгалтерском учете» и аудиту консолидированной финансовой отчетности АО «Янтарьэнерго», подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности за год, заканчивающийся 31 декабря 2017, АО «Янтарьэнерго» на конец отчетного 1 квартала 2018 года осуществило оплату услуг Аудитора на сумму 1 071 478,17 рублей (платежными поручениями: № 20987 от 16.11.2017 - 98 905,68 руб., №23532 от 26.12.2017 - 230 779,91 руб., № 745 от 23.01.2018 - 148 358,52 руб., №1987 от 15.02.2018 – 247 264,19 руб. и №3015 от 13.03.2018 - 346 169,87 руб.).

Отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги нет

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, а также существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента), нет

1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

Оценщики по основаниям, перечисленным в настоящем пункте, в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала не привлекались

1.4. Сведения о консультантах эмитента

Сведения в отношении финансового консультанта на рынке ценных бумаг, подписавшего проспект ценных бумаг эмитента или ежеквартальный отчет эмитента в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "ФинЭкспертиза"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "ФинЭкспертиза"**

Место нахождения: **129110, Российская Федерация, Москва, Олимпийский пр., д.14**

ИНН: **7708096662**

ОГРН: **1027739127734**

Телефон: **(495) 775-2200**

Факс: **(495) 775-2201**

Данные о лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг

Номер: **0086104**

Дата выдачи: **22.09.2015**

Дата окончания действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: **Управление ФСБ России по г.Москве и Московской области.**

Услуги, оказываемые (оказанные) консультантом:

ООО «ФинЭкспертиза» не подписывал проспект ценных бумаг или ежеквартальный отчет АО «Янтарьэнерго». ООО «ФинЭкспертиза» осуществляет оказание консультационных услуг по подготовке консолидированной финансовой отчетности АО «Янтарьэнерго» в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности. По мнению эмитента раскрытие сведений о консультанте является существенным фактом.

ООО «ФинЭкспертиза» является членом саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация).

В 2013 году ООО «Финэкспертиза» прошла проверки установленных правил (стандартов) аудиторской деятельности, профессиональной этики, качества аудита Росфиннадзором и СРО Некоммерческое партнерство «Аудиторская палата России» (СРО НП АПР).

1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

ФИО: **Данилова Наталия Александровна**

Год рождения: **1958**

Сведения об основном месте работы:

Организация: **АО "Янтарьэнерго"**

Должность: **Главный бухгалтер - начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности**

ФИО: **Маковский Игорь Владимирович**

Год рождения: **1972**

Сведения об основном месте работы:

Организация: *АО "Янтарьэнерго"*

Должность: *Генеральный директор*

Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Не указывается эмитентами, обыкновенные именные акции которых не допущены к обращению организатором торговли

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

2.3.2. Кредитная история эмитента

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

2.3.3. Обязательства эмитента из предоставленного им обеспечения

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется

2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг

Политика эмитента в области управления рисками:

На результаты деятельности АО «Янтарьэнерго» (далее – Общество) оказывают влияние риски, обусловленные рядом факторов. В основном, риски обусловлены причинами макроэкономического характера, воздействующими на отдельные направления деятельности Общества.

Управление рисками рассматривается как один из важнейших элементов систем стратегического управления и внутреннего контроля Общества.

В Обществе функционирует система управления рисками (далее – СУР). Основные принципы построения, цели, задачи, общие подходы к организации функционирования и распределению ответственности между участниками СУР определены Политикой управления рисками (протокол Совета директоров АО «Янтарьэнерго» №21 от 21.03.2016). Данный документ также определяет порядок оценки эффективности системы управления рисками.

В рамках развития системы управления рисками АО «Янтарьэнерго» приступило к созданию интегрированной системы управления рисками и бизнес-планирования. Для функционирования данной системы планируется поддерживать эффективный обмен информацией, необходимый для оперативного

и стратегического управления рисками между Советом директоров, исполнительными органами и всеми функциональными подразделениями.

Приведенный ниже перечень рисков не является исчерпывающим, поскольку существует также ряд факторов рисков, которые в настоящий момент являются незначительными, но потенциально могут оказать неблагоприятное влияние на деятельность Общества, что, соответственно, отразится на его прибыли, активах, капитале, ликвидности и платежеспособности.

2.4.1. Отраслевые риски

К числу отраслевых рисков относятся:

- тарифные риски;
- риски технологического присоединения;
- риски роста просроченной и безнадежной дебиторской задолженности;
- риск снижения объема услуг по передаче электрической энергии.

Тарифные риски

Основные виды деятельности Общества: реализация услуг по передаче электрической энергии и технологическому присоединению к электрическим сетям, – являются регулируемыми со стороны государства, в частности, в области тарифообразования.

Государственная политика тарифного регулирования направлена на сдерживание роста тарифов на электроэнергию, в связи с этим возможно отклонение фактического среднего тарифа за услуги по передаче электроэнергии от предлагаемого Обществом в тарифной заявке.

В целях минимизации указанного фактора риска Общество проводит сбалансированную политику по повышению эффективности инвестиционной и операционной деятельности, направленную на сокращение расходов и оптимальное планирование структуры источников финансирования деятельности.

Указанный риск является следствием как внутренних факторов, так и внешних. Внутренними факторами являются нарушения, допущенные при установлении тарифов, выявленные в результате проверки РСТ (региональной службы по тарифам). Внешние факторы: принятие органами тарифного не в полном объеме неподконтрольных и подконтрольных затрат, выпадающих доходов, некомпенсированных расходов предыдущих периодов; изменение структуры потребления электроэнергии по уровням напряжения; изменение потребителями вида потребляемого тарифа; завышение заявленной мощности, применяемой для расчета котловых тарифов; смена схемы тарифообразования в течение периода тарифного регулирования.

Мероприятия по минимизации вероятности реализации риска предполагают проведение работы с регулирующими органами по включению в тарифы очередного периода регулирования:

- экономически обоснованных расходов и выпадающих доходов
- обоснованного объема полезного отпуска электрической энергии и его структуры по уровням напряжения и группам потребителей
- путем предоставления обосновывающих материалов и организовывая совещания по обсуждению этого вопроса.

Риски технологического присоединения

Существенным фактором риска является обращение потребителей в территориальное управление ФАС и последующее возбуждение антимонопольным органом дел о нарушении Обществом законодательства в области технологического присоединения и могут быть вызваны нарушением прав потребителей. В частности, к этому могут привести отказы в технологическом присоединении, несоблюдение законодательно установленных сроков присоединения к электрическим сетям и рядом других факторов.

В рамках работы по минимизации вероятности и последствий реализации указанных рисков Общество реализует следующие мероприятия:

- обеспечение исполнения накопленных обязательств Общества по ранее заключенным договорам об осуществлении технологического присоединения, срок по которым нарушен со стороны Общества;
- регулярная актуализация спроса на технологическое присоединение по ранее заключенным договорам об осуществлении технологического присоединения и выданным техническим условиям;
- обеспечение системы оптимизации технических решений, разрабатываемых в рамках подготовки технических условий на технологическое присоединение с целью обеспечения суммарной безубыточности по договорам об осуществлении технологического присоединения для нелюбимых категорий заявителей в целом по субъекту регулирования;
- обеспечение разработки типового перечня работ по технологическому присоединению, выполнение которых целесообразно осуществлять хозяйственным способом без увеличения численности административно-управленческого и производственного персонала Общества;

- установления средней предельной стоимости затрат для присоединения льготных категорий потребителей внутренним приказом по Обществу;

- актуализация заявок на технологическое присоединение потребителей на постоянной основе.

Риски роста просроченной и безнадежной дебиторской задолженности

Нарушение договорных обязательств и платежной дисциплины конечных потребителей и энергосбытовых компаний перед Обществом влечет за собой реализацию риска роста дебиторской задолженности, что приводит к снижению ликвидности и финансовой устойчивости Общества.

Одним из факторов данного риска является несовершенство механизмов функционирования розничного рынка электроэнергии, влекущее за собой разногласия между электросетевыми и энергосбытовыми компаниями в отношении объемов потребления электроэнергии и мощности, применяемых в расчетах тарифов.

В Обществе осуществляются мероприятия по устранению причин возникновения конфликтов с потребителями, снижению оспариваемой и просроченной дебиторской задолженности за оказанные услуги, а также ведется претензионно-исковая работа с дебиторами, согласно с требованиями утвержденного «Регламента работы с дебиторской задолженностью за оказанные услуги по передаче электрической энергии, числящейся на балансе АО «Янтарьэнерго».

Существенным фактором, оказывающим влияние на уровень оплаты оказанных услуг по передаче электроэнергии, является дисбаланс в существующих стимулах к исполнению обязательств на оптовом и розничных рынках электроэнергии.

Кроме того, для снижения объема разногласий со сбытовыми компаниями Общество реализует программы перспективного развития систем учета электроэнергии на розничном рынке электроэнергии.

Риск снижения объема услуг по передаче электрической энергии

Факторы данного риска разделяются на внутренние и внешние факторы:

К внутренним относятся потери электроэнергии и недоотпуск электроэнергии вследствие перерывов электроснабжения. К внешним факторам

- колебание спроса на продукцию потребителей электроэнергии;
- макроэкономические изменения, влекущие колебания энергопотребления;
- погодный фактор;
- применение потребителями энергосберегающих технологий.

Снижение объема услуг по передаче электрической энергии напрямую отражается на валовой выручке Общества, и как следствие, приводит к возникновению выпадающих доходов.

В целях минимизации риска Общество, ориентируясь на макроэкономическую статистику и поведение крупных потребителей, принимает меры к повышению достоверности прогнозирования объема услуг по передаче электрической энергии, используемого для целей ценообразования и бизнес-планирования. Однако, в силу большой доли бытовых потребителей в совокупном объеме полезного отпуска степень влияния на данный риск оценивается как невысокая.

2.4.2. Страновые и региональные риски

К числу страновых и региональных рисков относятся:

- риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране и регионе;
- риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране (странах) и регионе;
- риски, связанные с географическими особенностями страны или региона, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения.

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране и регионе

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране и регионе, обусловлены, в первую очередь, макроэкономическими факторами, проявляющихся на глобальном уровне, в масштабах Российской Федерации и отдельных регионов.

Указанные факторы могут негативно повлиять на возможности по привлечению заемного капитала, на показатели ликвидности, инвестиционную и операционную эффективность и, в конечном счете, на акционерную стоимость Общества.

Кроме того, кризисные явления в мировой экономике отрицательно сказываются на объемах промышленного производства и потребления электроэнергии, что приводит к сокращению выручки Общества.

Основными факторами макроэкономического риска Общество считает факторы возможного роста курса ключевых валют и снижения цен на энергоносители, влияющие на ключевые показатели сырьевых и финансовых рынков: цены на топливно-энергетические и другие сырьевые ресурсы, стоимость капитала, курсы мировых валют, инфляцию.

Экономика Российской Федерации относится к числу развивающихся и чувствительна к мировым кризисным явлениям. Это обусловлено зависимостью экономики от цен на энергоносители,

низкими объемами и волатильностью российского финансового рынка, переходным состоянием национальной банковской системы.

В целях минимизации последствий макроэкономического риска Общество реализует комплекс мер, направленных на оптимизацию доли заимствований в общей структуре капитала, привлечение долгосрочных займов по фиксированным процентным ставкам, повышение эффективности операционных и инвестиционных расходов Общества.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране (странах) и регионе

Калининградская область является анклавным регионом Российской Федерации, которая граничит со странами-членами Европейского союза и НАТО: Литовская Республика и Республика Польша.

В связи с этим, Обществу присуще в большей степени риски возникновения внешних конфликтов, чем внутренних.

Ущерб деятельности Общества также могут нанести акты терроризма как внутренние, так и международные, которые также могут негативным образом отразиться на деятельности Общества.

В случае возникновения возможных военных конфликтов либо осуществления террористических актов, Общество может нести риски выведения из строя их основных средств.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране (странах) и регионе оцениваются Обществом как незначительные.

Риски, связанные с географическими особенностями страны или региона, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения

Географические особенности региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, предполагают риск возникновения стихийных бедствий в осенне-зимний, а также грозовых явлений в весенне-летний периоды. Обществом реализуется комплекс мер по подготовке сетевого комплекса к осенне-зимнему периоду, итогом которого является ежегодное получение «Паспорта готовности к работе в осенне-зимний период».

Для успешной работы в весенне-летний период Обществом осуществляется своевременный текущий и капитальный ремонт грозотроса, а также замена ограничителей перенапряжений и разрядников. Кроме того, ведется системная работа с персоналом с целью увеличения оперативности реагирования на возникающие технологические нарушения, а также создается и поддерживается аварийный запас материалов и оборудования.

В целом, в среднесрочной перспективе АО «Янтарьэнерго» считает маловероятной возможность значительного отрицательного влияния страновых и региональных рисков на деятельность и выполнение эмитентом своих обязательств.

2.4.3. Финансовые риски

Риск изменения процентных ставок

Общество в рамках основной деятельности осуществляет привлечение кредитных средств, вследствие чего риск изменения процентных ставок оказывает влияние на финансово-хозяйственную деятельность.

Повышение процентных ставок по действующим кредитным договорам может привести к увеличению расходов по обслуживанию кредитного портфеля и, соответственно, увеличению затрат Общества.

В целях минимизации данного риска Общество проводит следующие мероприятия:

отбор финансовых организаций для оказания услуг по кредитованию путем проведения открытых конкурсных процедур в целях привлечения заемных средств под минимальные проценты с максимально удобными условиями заимствования;

- постоянный мониторинг рынка кредитных ресурсов и взаимодействие с банками-партнерами с целью сдерживания роста процентных ставок по заключенным кредитным договорам;

- увеличение длительности привлечения кредитных и заемных средств;

- осуществление бизнес-планирования с учетом установленных лимитов стоимостных параметров заимствования.

В результате проведенных мероприятий средневзвешенная ставка по заемным средствам составила на конец I квартала 2018 года 10,13 % годовых, что ниже относительно аналогичного показателя на конец I квартала 2017 года на 0,31 процентных пунктов.

Риск изменения курса иностранных валют

АО «Янтарьэнерго» *осуществляет* расчеты с контрагентами по всем финансово-хозяйственным операциям в валюте Российской Федерации.

Общество не имеет вложений в иностранные компании, стоимость которых подвержена риску изменения курса валют, и не планирует осуществлять деятельность на внешнем рынке.

В связи с этим изменение обменных курсов не оказывает прямого влияния на финансовое состояние АО «Янтарьэнерго» (ликвидность, источники финансирования, финансовая устойчивость и т.п.).

Риски, связанные с влиянием инфляции

Зависимость от уровня инфляции обусловлена тем, что затраты Общества изменяются в соответствии с изменением индекса потребительских цен, при этом повышение тарифов на услуги по передаче электроэнергии ограничено государственным регулированием.

В качестве мероприятий, направленных на снижение указанного фактора, Общество оценивает инфляционные риски при предоставлении экономически обоснованных затрат в рамках утверждения регулятором тарифно-балансового решения, а также проводит оптимизацию затрат посредством разработки и реализации программы управления издержками.

2.4.4. Правовые риски

Деятельность Эмитента осуществляется в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, в том числе валютного, налогового, таможенного, а также законодательства, связанного с лицензированием основной деятельности либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

Изменения законодательства Российской Федерации в условиях государственного регулирования отрасли, широкий спектр нормативных требований и ограничений являются факторами риска, связанного с несоблюдением Обществом законодательства и иных правовых актов, требований регулирующих и надзорных органов, а также внутренних документов Общества, определяющих внутреннюю политику, правила и процедуры (комплаенс-риск).

В целях минимизации правовых рисков Эмитент осуществляет мониторинг изменений в действующем законодательстве, предварительный правовой анализ корпоративных процедур, заключаемых сделок, иных видов финансово-хозяйственной деятельности; также проводит актуализацию локальных нормативных актов, в том числе, по осуществлению договорной и претензионно-исковой работы, направленную на повышение эффективности и прозрачности финансово-хозяйственной деятельности Общества, и противодействие коррупции.

Сформировавшаяся в настоящее время судебная практика по вопросам, относящимся к основным видам деятельности Эмитента, не создает рисков, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты его деятельности.

2.4.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

АО «Янтарьэнерго» является крупнейшей электросетевой компанией на территории региона, доля Общества в структуре НВВ региона в 2018г., утвержденная Службой по государственному регулированию цен и тарифов году составляет более 80%. Энергосистема АО «Янтарьэнерго» территориально изолирована от энергосистемы РФ. На территории Калининградской области с 2017 года осуществляют свою деятельность один Гарантирующий поставщик ОАО «Янтарьэнергосбыт», который является крупным потребителем услуг по передаче электроэнергии, доля от общего объема выручки за 2017 год составляет 93%.

Одним из регуляторных рисков Общества является риск снижения спроса на услуги по передаче электрической энергии. Изменение (уменьшение) числа потребителей АО «Янтарьэнерго» повлечет за собой изменение структуры оказываемых услуг по передаче электрической энергии, что ни каким образом не повлияет на репутационный риск Общества.

2.4.6. Стратегический риск

Стратегический риск - это риск возникновения убытков в результате ошибок (недостатков), допущенных при принятии решений, определяющих стратегию деятельности и развития Общества (стратегическое управление). На сегодняшний день стратегическое управление отраслью осуществляется на основе Энергетической стратегии России на период до 2030 года, утвержденной распоряжением Правительства Российской Федерации от 13 ноября 2009 N 1715-р, которая направлена на максимально эффективное использование природных энергетических ресурсов и потенциала энергетического сектора для устойчивого роста экономики, повышения качества жизни населения страны и содействия укреплению ее внешнеэкономических позиций. Стратегическими целями развития электроэнергетики являются:

- обеспечение энергетической безопасности страны и регионов;

- удовлетворение потребностей экономики и населения страны в электрической энергии (мощности) по доступным конкурентоспособным ценам, обеспечивающим окупаемость инвестиций в электроэнергетику;

- обеспечение надежности и безопасности работы системы электроснабжения России в нормальных и чрезвычайных ситуациях;

- инвестиционно-инновационное обновление отрасли, направленное на обеспечение высокой энергетической, экономической и экологической эффективности производства, транспорта, распределения и использования электроэнергии.

Помимо задач, предусмотренных Энергетической стратегией России на период до 2030 года и Стратегией развития распределительного электросетевого комплекса Российской Федерации (Распоряжение Правительства РФ от 03.04.2013 № 511-р), перед электросетевым комплексом стоят следующие стратегические приоритеты на долгосрочный период:

- обеспечение надежности энергоснабжения потребителей;
- обеспечение качества их обслуживания;
- развитие инфраструктуры для поддержания роста экономики России;
- конкурентоспособные тарифы на электрическую энергию для развития промышленности;
- развитие научного и инновационного потенциала электросетевого комплекса, в том числе в целях стимулирования развития смежных отраслей;

- привлекательный для инвесторов "возврат на капитал".

В том числе, определены целевые ориентиры для электросетевого комплекса, включающие:

- повышение надежности и качества энергоснабжения;
- увеличение безопасности энергоснабжения, а также снижение общего количества несчастных случаев, включая неучтенные несчастные случаи;
- повышение эффективности электросетевого комплекса;
- снижение количества территориальных сетевых организаций на 50 процентов к 2017 году относительно уровня 2012 года и на 50 процентов к 2030 году относительно уровня 2017 года.

Основными факторами стратегического риска являются:

1. Недостаточная согласованность стратегий, программ и планов социально-экономического развития регионов со стратегическими документами в сфере развития энергетики федерального значения (генеральные схемы, отраслевые стратегии, федеральные целевые программы) и инвестиционными программами энергетических компаний;

2. Наличие "узких мест" в системах энергоснабжения, вызванных износом электрических сетей, а также другими аспектами;

3. Недостаточное развитие малой энергетики и низкая вовлеченность в энергобалансы местных источников энергии регионального и локального значения;

4. Угрозы террористического характера.

Стратегические риски анализируются с точки зрения перспектив развития компании и определяются вероятностью потерь в долгосрочной перспективе. В соответствии со Стратегией развития электросетевого комплекса Российской Федерации, утвержденной распоряжением Правительства РФ от 03.04.2013 № 511-р, ПАО «Россети» является единой управляющей компанией электросетевого комплекса страны, то есть основная задача - корпоративное управление входящих в него организаций, контролирующих около 70 процентов распределительных и 90 процентов магистральных сетей в России. При этом большинство положений Стратегии, относящихся к ПАО "Российские сети", актуальны и для остальных сетевых компаний. Исходя из этого, стратегические риски используются для принятия управленческих решений на уровне исполнительного аппарата ПАО «Россети», Совета директоров ПАО «Россети». ПАО «Россети», являясь основным акционером АО «Янтарьэнерго», готовят Стратегию долгосрочного развития компании по управлению электросетевым комплексом Российской Федерации. Основные последствия реализации стратегических рисков - неправильное или недостаточное обоснованное определение перспективных направлений деятельности, отсутствии или обеспечении в неполном объеме необходимых ресурсов (финансовых, материально-технических, трудовых) и организационных мер (управленческих решений), которые должны обеспечить достижение стратегических целей деятельности Общества. Под управлением стратегическими рисками понимается совокупность действий, направленных на реализацию мероприятий и минимизацию рисков, связанных с реализацией стратегии развития электросетевого комплекса с учетом стратегии развития региона. Так как Стратегические риски влияют на достижение целей Стратегии развития электросетевого комплекса Российской Федерации и долгосрочной программы развития ПАО «Россети», включающей программу развития АО «Янтарьэнерго», одним из элементов управления Стратегическими рисками является менеджмент ключевых операционных рисков и операционных рисков основной и прочих бизнес-процессов АО «Янтарьэнерго» в рамках утвержденной Политики по управлению рисками.

2.4.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Операционно-технологический риск

Операционно-технологические риски, влияющие на надежность энергоснабжения, связаны, в первую очередь, с высоким физическим и моральным износом электросетевых активов, нарушением условий эксплуатации и операционных режимов электросетевого оборудования, невыполнением программы ремонтов в необходимом объеме.

Кроме того, фактором эксплуатационно-технологического риска являются аварийные ситуации природного и техногенного характера.

Также к факторам операционно-технологического риска, влияющим на надежность энергоснабжения относятся: некачественное планирование программы техобслуживания и ремонтов; несвоевременное выполнение программы техобслуживания и ремонтов; воздействия посторонних лиц и организаций; несоблюдение сетевой организацией объемов и сроков техобслуживания и ремонта; повреждение на потребительских ВЛ, КЛ, ТП; дефекты конструкции или изготовления оборудования и недостатки проектирования; сверхнормативные сроки эксплуатации оборудования, неэффективность инновационных проектов.

В качестве мер, способствующих снижению вероятности возникновения операционно-технологических рисков, Общество осуществляет мероприятия, направленные на повышение надежности энергоснабжения потребителей и предупреждение рисков технологических нарушений, включающие:

- расчистку и расширение трасс ВЛ 0,4-330 кВ,
- реконструкцию объектов электросетевого хозяйства;
- расширение парка резервных источников питания электроэнергией (РИСЭ), авто- и спецтехники для аварийно-восстановительных работ;
- комплексную программу модернизации (реновации) электросетевых активов;
- модернизацию коммутационного оборудования и систем телемеханизации; совершенствование систем сбора и передачи информации, анализа технологических нарушений, прогнозирования их последствий, включая внедрение автоматизированной системы управления ресурсами при аварийно-восстановительных работах (АСУРАВР)
- программы снижения рисков травматизма на объектах электросетевого хозяйства;
- обучение, контроль и аттестация персонала, эксплуатирующего технологическое оборудование;
- программу страхования;
- программу энергосбережения и повышения энергетической эффективности.

Раздел III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование эмитента: *Акционерное общество "Янтарьэнерго"*

Дата введения действующего полного фирменного наименования: *06.08.2015*

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *АО "Янтарьэнерго"*

Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования: *06.08.2015*

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество открытого типа "Калининградэнерго"*

Сокращенное фирменное наименование: *АООТ "Калининградэнерго"*

Дата введения наименования: *23.03.1993*

Основание введения наименования:

АООТ "Калининградэнерго" создано как дочернее акционерное общество Российского акционерного общества энергетики и электрификации - ЕЭС России.

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество открытого типа "Янтарьэнерго"*

Сокращенное фирменное наименование: *АО "Янтарьэнерго"*

Дата введения наименования: *14.01.1994*

Основание введения наименования:

В связи с переименованием согласно решению Совета директоров РАО «ЕЭС России» от 15.12.1993 №5

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество энергетики и электрификации "Янтарьэнерго"*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО "Янтарьэнерго"*

Дата введения наименования: *22.07.1996*

Основание введения наименования:

В связи с утверждением устава в новой редакции на основании решения Правления РАО «ЕЭС России» (Выписка из протокола от 10.04.1996 №156пр/2.17)

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Данные о первичной государственной регистрации

Номер государственной регистрации: *170*

Дата государственной регистрации: *23.03.1993*

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: *Малый Совет районного Совета народных депутатов г.Калининграда*

Данные о регистрации юридического лица:

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: *1023900764832*

Дата внесения записи о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, в единый государственный реестр юридических лиц: *04.10.2002*

Наименование регистрирующего органа: *Министерство Российской Федерации по налогам и сборам*

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Срок, до которого эмитент будет существовать, в случае если он создан на определенный срок

или до достижения определенной цели:

Акционерное общество "Янтарьэнерго" (до 06.08.2015 ОАО «Янтарьэнерго», до 14.01.1994 АООТ "Калининградэнерго") зарегистрировано 23.03.1993 на неопределенный срок.

Краткое описание истории создания и развития эмитента. Цели создания эмитента, миссия эмитента (при наличии) и иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента:

АО «Янтарьэнерго» является стопроцентным дочерним акционерным обществом ПАО «Россети» — одной из крупнейших инфраструктурных организаций в России и мире, владеющей 80 процентами распределительного сетевого комплекса страны. Контролирующим акционером является государство в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом РФ, владеющее 88,04% долей в уставном капитале.

АО «Янтарьэнерго» – электросетевая компания, основная задача которой является транспорт электроэнергии на территории Калининградской области. В зоне её эксплуатационной ответственности находится почти 14 тысяч км линий электропередачи и порядка 4 тысяч подстанций, из которых 48 – высоковольтных, напряжением 60, 110, 330 кВ. АО «Янтарьэнерго» создано на неопределенный срок. Цель компании – надежное и качественное обеспечение энергоснабжением Калининградской области.

Миссия АО «Янтарьэнерго» – создавать условия для эффективного развития компании и построения цивилизованного энергетического рынка в России. Для Общества важно стать неотъемлемой частью этого рынка и достойным партнером для всех его участников - от поставщиков до конечных потребителей.

АО «Янтарьэнерго» стремится способствовать долгосрочному экономическому росту, социальной стабильности, содействовать процветанию и развитию Калининградской области.

В ходе выполнения поставленных задач АО «Янтарьэнерго» создает эффективные схемы бизнеса и корпоративного управления, финансовых и тарифных расчетов, вырабатывает отношения и механизмы взаимодействия, направленные на сохранение собственности, рост капитализации компании в условиях реформирования энергетики России. Современная система управления Обществом помогает менеджменту энергосистемы лучшим образом реагировать на изменения внешней среды, мобилизовать внутренний потенциал, а также обеспечивать прозрачность ведения дел и принятие правильных решений.

АО «Янтарьэнерго» стремится построить отношения доверия и четкого распределения полномочий между акционером, руководством компании и персоналом.

Начало развитию Калининградской энергосистемы положено решением Госкомитета Оборона от 26 июня 1945 г. № 9209 о создании управления «Кенигсбергэнерго». Приказом Наркомата электростанций № Н-2091 от 28 сентября 1945 года управление вошло в состав этого ведомства. До первого послевоенного года электроснабжение этой территории осуществлялось немецкой электрической компанией OWAG, в ведении которой находились все опорные подстанции 60/15/6 кВ и питающие их высоковольтные линии электропередачи, охватывающие всю территорию Восточной Пруссии от Кенигсберга до Тильзита (ныне Советск), Данцига (Гданьск) и Эльбинга (Эльблонг).

В результате военных действий все энергетическое хозяйство, как электростанции, так и электрические сети, было полностью или частично разрушено. Ни одна система жизнеобеспечения не функционировала. Важнейшей задачей первых советских энергетиков стало обеспечение подачи электроэнергии в Кенигсберг, что давало возможность начать восстанавливать город и наладить его нормальную жизнедеятельность.

В небывало короткий срок, уже к **25 ноября 1945 года**, на ГРЭС-1 подали напряжение от первой турбины гидрокаскада по линии электропередачи 60 кВ с ГЭС-3 на ГРЭС-1 через подстанцию Альтенберг (О-1), что позволило развернуть работы по пуску турбогенератора № 1 на ГРЭС-1 и обеспечить электроэнергией важнейшие объекты города. **В 1946 году** на ГРЭС-1 были пущены турбогенераторы №2 и №3, восстановлены линии электропередачи Фридлянд — Инстербург — Тильзит, а **в начале 1947 года** - Альтенберг (П/С О-1) — ГРЭС-2. На электростанции Пайзе (ГРЭС-2, г. Светлый) принимались самые энергичные меры для ускорения пуска хотя бы одного котла и турбогенератора, и 7 марта котел высокого давления № 3 и турбогенератор № 2 взяли нагрузку.

Так наметились контуры Калининградской энергосистемы. Свою лепту вносили небольшие гидроэлектростанции в различных городах области общей мощностью около 1000 кВт. Была пущена и ГРЭС-6 в Пальникене (пос. Янтарный).

Начиная с 1948 года, специалисты энергосистемы стали уделять особое внимание повышению надежности энергоснабжения, снижению потерь в сетях, внедрению новой техники. К 1950 году энергетики восстановили вторые цепи ВЛ 60 кВ, идущие в сторону восточной части области. Разрушенные во время войны опоры заменялись новыми - деревянными и металлическими. На линиях и подстанциях стали внедрять новую для того времени технику: АПВ, термосифонные фильтры и высокочастотную связь по проводам воздушных линий. Все сети находились в ведении предприятия высоковольтных сетей (ВВС).

1957 год ознаменовался введением в строй первой новой отечественной подстанции 60 кВ

«Западная», что дало возможность значительно улучшить электроснабжение Калининграда. Были смонтированы резервные нитки маслонаполненного кабеля 60 кВ через морской канал.

С конца 50-х годов начался новый этап в развитии энергосистемы Калининградской области. В этот период резко увеличиваются объемы строительства в основных и распределительных сетях и их реконструкция; магистральные сети переводятся с 60 кВ на 110 кВ. В связи с переходом на новые виды топлива ведется реконструкция оборудования электростанций с переводом конденсационного режима в теплофикационный; широко используется механизация при ремонте, совершенствуются средства связи, автоматики и телемеханики.

В 1965 году в действие вводится первая очередь ПС 330 кВ в Советске и ВЛ 330 кВ Каунас - Советск, в 1966 году на ПС включен автотрансформатор 125 тыс. кВА. В 1975 году для покрытия быстрого роста нагрузок узла и повышения надежности электроснабжения введена ВЛ 330 кВ от Советска до подстанции «Центральная» в Калининграде. В 1990 году в областном центре вводится вторая ПС 330 кВ «Северная» и к ней линия 330 кВ от Советска.

Обеспечение растущих нагрузок, повышение надежности электроснабжения и снижение расхода электроэнергии на ее транспортировку к потребителям являлось основой технической политики и в 80-90-е годы. В этот период создано внутреннее кольцо Калининграда по ЛЭП 110 кВ, связавшее две подстанции 330 кВ города; построены ПС 110 кВ в поселке Люблино, в Гвардейске и Зеленоградске. Проводилась реконструкция с увеличением мощности на двенадцати ПС 110 кВ (Гурьевск, Светлогорск, Борисово, Мамоново, Железнодорожный, Полесск, Лужки, Нестеров, Озерск, О-4 Черняховск, О-5 Советск, ПС Гусевской ТЭЦ). На ГРЭС-2 построено ОРУ-110 кВ, а три цепи ВЛ 60 кВ Калининград - Светлый реконструированы на напряжение 110кВ.

Распад Советского Союза, отделение Калининградской области от России границами двух независимых государств поставили энергетическую безопасность самого западного региона в зависимость от соседних стран. Чтобы иметь в области собственные электрогенерирующие источники достаточной мощности, было начато строительство основного, базисного энергоисточника - Калининградской ТЭЦ-2.

Одним из первых регионов страны Калининградская область начала уделять внимание альтернативной энергетике. С помощью коллег из Дании в 2002 году у поселка Куликово Зеленоградского района была открыта самая крупная в России ветроэлектростанция. На основе международного контракта между ОАО «Янтарьэнерго» и датской компании SEAS EnergiServis здесь смонтирована 21 ветроустановка (ВЭУ) суммарной мощностью 5,1 МВт.

1 декабря 2007 года между Российским открытым акционерным обществом энергетики и электрификации «ЕЭС России» и правительством Калининградской области подписаны соглашения «О взаимодействии по реализации мероприятий энергетических компаний для обеспечения надежного электроснабжения и создания условий по присоединению к электрическим сетям потребителей Калининградской области» и «О реформировании ОАО «Янтарьэнерго». В ходе реформирования 2 июня 2008 года АО «Янтарьэнерго» учредило дочерние компании - ОАО «Янтарьэнергосбыт» и ОАО «Калининградская генерирующая компания».

В июле 2008 года ОАО РАО «ЕЭС России» завершило корпоративные процедуры по реорганизации и прекратило существование в качестве юридического лица. 1 июля 2008 года в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании ОАО «Холдинг МРСК» в состав Холдинга в качестве дочернего зависимого общества вошло ОАО «Янтарьэнерго».

Этот этап стал для компании периодом важнейших стратегических решений, направленных на дальнейшее развитие регионального электроэнергетического комплекса. В 2010 -2011 годах специалисты Янтарьэнерго в кратчайшие сроки выполнили большой комплекс работ по обеспечению приема мощности второго энергоблока Калининградской ТЭЦ-2 – осуществили масштабную реконструкцию и модернизацию подстанций 330 кВ «Северная» и «Центральная», 110 кВ «Правобережная» и «Ленинградская». Была успешно решена задача государственной важности – ввод в строй генерирующего источника, жизненно необходимого для динамичного социально-экономического развития эксклавного российского региона, обеспечивающего его энергоне зависимость и энергобезопасность.

2013 год стал для ОАО «Янтарьэнерго» годом важных стратегических шагов, направленных на дальнейшее развитие регионального электроэнергетического комплекса:

Правительством Российской Федерации принято беспрецедентное решение о создании в самом западном регионе страны объединенного сетевого комплекса на базе ОАО «Янтарьэнерго» (Постановление Правительства РФ №21 от 21 января 2013 года).

14 июня 2013 года Минэнерго РФ принята Инвестиционная программа ОАО «Янтарьэнерго» на 2013-2018 годы в объеме, в несколько раз превышающем инвестпрограммы предприятия предыдущих периодов. Обсуждение инвестиционной программы сетевой компании прошло на 5 общественных площадках: Областная дума, городской совет депутатов г. Калининграда, Общественная палата, Балтийский деловой клуб, Ассоциация иностранных инвесторов.

2014 год ознаменован началом реализации масштабных проектов по внедрению «умных сетей» на территории двух РЭСов, получением финансирования из нетарифного источника по установке «умных

приборов учета». На федеральном уровне принят ряд решений по работе компании в изолированном режиме. Кроме этого, региональным правительством одобрена комплексная программа развития электрических сетей на территории Калининградской области до 2022 года.

В 2015 году началось строительство двух объектов к Чемпионату мира по футболу 2018 года: подстанции 110 кВ «Береговая» на острове Октябрьский и подстанции 110 кВ «Храброво» для обеспечения надежного энергоснабжения международного аэропорта. Помимо этого, в декабре 2015 года начались работы по реконструкции высоковольтных воздушных линий № 115/116, которые обеспечат связь и выдачу мощностей на Калининград с подстанции «Береговая» и соединят новый центр питания с существующей энергосистемой.

Кроме этого, началось строительство подстанции 110 кВ в Багратионовском районе. ПС «Нивенская» обеспечит новое промышленное предприятие на территории региона электроэнергией.

В 2015 году компания отметила 70-летний юбилей. В рамках этой даты было проведено более 20 различных мероприятий: велопробег, флешмоб с участием сотрудников компании. Автопробег спецтехники охватил всю область. Колонна автомобилей: бригадные авто, автовышки, бурильно-крановые машины проехали с запада на восток, делая остановки на исторически важных объектах электроэнергетики – Светловская ГРЭС, Правдинская ГЭС, Гусевская ТЭЦ. В муниципалитетах области были организованы площадки энергетиков, где в игровой форме герои сказок рассказывали детям об электричестве и опасностях, которое оно таит в себе. Главным событием юбилейного года стало мероприятие с участием более 7000 сотрудников компании и членов их семей. В рамках празднования были отмечены наградами ветераны Великой Отечественной войны, члены династий, заслуженные работники. В рамках юбилея были проведены конкурс художественной самодеятельности, творческих работ и фотоконкурс. Медийная поддержка 70-летия была оказана со стороны федеральной государственной телерадиокомпании, которая подготовила к юбилею фильм об истории компании и людях, которые создавали ее своими руками. На 26 июня практически каждый сотрудник получил юбилейный выпуск газеты АО «Янтарьэнерго» с редкими архивными фотографиями энергообъектов, интервью бывших руководителей компании, молодежного актива, поздравлениями коллег в стихах и прозе.

В конце 2015 года была внедрена новая форма работы со средствами массовой информации. В компании начали проходить ежемесячные открытые оперативные совещания, на которых обсуждаются вопросы деятельности сетевого предприятия, волнующие общество. Такой формат взаимодействия инициировали сами калининградские энергетики. И стали первыми среди всех компаний-монополистов в области. Помимо представителей федеральных и региональных средств массовой информации в будущем подобные рабочие совещания планируется сделать открытым для представителей общественных организаций, осуществляющих контроль за работой сетевой компании.

В 2016 вместе с реализацией значимых федеральных проектов — подготовка сетевой инфраструктуры к предстоящему чемпионату мира по футболу 2018 года, реализация схем выдачи мощности, «Янтарьэнерго» проводило планомерную работу по утверждению программы реконструкции и развития электрических сетей Калининградской области до 2020 года на уровне ПАО «Россети» и Министерства энергетики РФ. 9 июня Советом директоров ПАО «Россети» под председательством министра энергетики РФ Александра Новака было принято решение о докапитализации компании в объеме финансирования до 10,8 млрд рублей. Общее финансирование программы составит 20,7 млрд рублей. Реализация программы позволит преодолеть "узкие" места в региональной энергосистеме, модернизировать сети и основные станции, создать условия для технологического присоединения льготной категории заявителей и социально-экономического развития Калининградской области.

В конце 2016 года энергетики завершили строительство подстанции 110 киловольт «Береговая» на острове Октябрьский, сдержав обещание сдать объект на полгода раньше установленного изначально срока. В торжественной церемонии приняли участие врио губернатора Калининградской области Антон Алиханов, генеральный директор ПАО «Россети» Олег Бударгин и генеральный директор АО «Янтарьэнерго» Игорь Маковский. Каждый этап строительства «Береговой» контролировался на уровне Правительства РФ, Министерством энергетики РФ и Министерством спорта, ПАО «Россети», на региональном уровне – Правительством Калининградской области и АО «Янтарьэнерго». В настоящий момент на подстанции ведется пуско-наладка оборудования.

В 2016 году в активную фазу вступили мероприятия по обеспечению новых ТЭС необходимыми мощностями. Работы ведутся в рамках программы реконструкции и развития электрических сетей Калининградской области, утвержденной ПАО «Россети» и Правительством Калининградской области.

В июне 2017 года «Янтарьэнерго» обеспечило техническую возможность подачи напряжения для Талаховской и Маяковской ТЭС. Для включения 4-х станций в существующую энергосистему региона «Янтарьэнерго» строит 240 километров новых ЛЭП, еще 200 реконструирует. Также проводится замена оборудования противоаварийной автоматики на 11 высоковольтных подстанциях, еще на 50 сетевых объектах ведутся работы по модернизации.

Компания третий год подряд находится в лидерах по снижению аварийности в сетях. Особо отмечены результаты, демонстрируемые цифровыми районами электрических сетей – Багратионовским

и Мамоновским. Внедренная система распределенной автоматизации сетей 15 кВ позволила повысить надёжность существующих сетей, сократить время ликвидации аварий, уменьшить количество отключенных потребителей. На сегодняшний день полностью завершён первый из трёх запланированных этапов. В его рамках в Мамоновском и Багратионовском РЭС установлены 43 реклоузера, заменен 31 выключатель 15 кВ на пяти подстанциях 110 кВ. Это позволило снизить среднюю продолжительность перерывов электроснабжения в 5 раз, до 50 минут. Еще один плюс – ощутимая экономия времени и ресурсов при определении места повреждения. Раньше на это уходило от 3 до 5 часов, сейчас система автоматически локализует место повреждения меньше чем за минуту. 27 июня 2017 года Совет директоров ПАО «Россети» принял решение о тиражировании опыта внедрения цифрового РЭС на территории всей Калининградской области. В перспективе реализация проекта позволит создать на базе областной энергосистемы эталон. Высокие показатели надёжности, максимальная оперативность при реагировании на аварийные ситуации, наблюдаемость и управляемость распределительных сетей 0,4-15 кВ, снижение эксплуатационных затрат, недоотпуска и потерь ресурса, повышение качества принятия управленческих решений – все это станет реальностью уже в 2018 году.

С 31 августа 2016 года в рамках совместного проекта с Российским фондом прямых инвестиций (РФПИ) «Строительство интеллектуальных сетей» в пяти районах электрических сетей «Янтарьэнерго» — Багратионовском, Светлогорском, Мамоновском, Советском, Неманском – было установлено 10 159 интеллектуальных приборов учета. Это позволило снизить потери в сетях на 37 процентов: 3,2 млн кВт/ч, что в экономическом плане составляет более шести миллионов рублей. Наибольший эффект от установки замечен в Советском РЭС, где снижение потерь составляет почти 1,4 млн кВт/ч, что в денежном эквиваленте равно 2,8 млн рублей. Всего по проекту с РФПИ в 2016 году было смонтировано более 20 тысяч интеллектуальных счетчиков. Экономия от этого составила свыше 11 миллионов рублей. До конца года в регионе установят 47 тысяч умных счетчиков. Умные приборы учета позволят сократить потери в сетях на 18,5%.

В рамках программы реконструкции и развития в 2017 году планируется ликвидировать очередь на технологическое присоединение к сетям «Янтарьэнерго» льготной категории потребителей. В течение года энергетики выполняют обязательства перед 6 115 заявителями, построив для них почти 2,5 тысячи сетевых объектов. На эти цели выделено 1,3 млрд рублей. На данный момент мероприятия по техприсоединению льготников реализуются согласно графику. В течение трех месяцев 2017 года удалось завершить строительство 71 объекта, это позволило присоединить к сетям 227 заявителей.

В июне в Калининграде появилась первая электрозаправочная станция. Калининградская область – шестой регион в России, где уже установлены электрозаправки, и один из десяти, где в рамках программы развития зарядной инфраструктуры для электротранспорта ПАО «Россети» создаётся сеть заправок для современного вида транспорта. Зарядные станции разработаны с учетом мировых тенденций в области зарядной инфраструктуры и электротранспорта и соответствуют всем нормам и стандартам Российской Федерации и Евросоюза в области электробезопасности. Уникальность заправок «Янтарьэнерго» в том, что для управления процессом зарядки и оплаты услуги впервые в России применено специальное мобильное приложение отечественных разработчиков Charge and Go.

Также в июне «Янтарьэнерго» завершило строительство подстанции «Нивенская». Современная подстанция обеспечит электроэнергией промышленный объект в Багратионовском районе, а высоковольтные линии электропередачи, которые были построены для включения подстанции в существующую энергосистему, позволят обеспечить надёжность энергоснабжения потребителей всего муниципального образования. Дополнительная мощность послужит дальнейшему развитию экономики Калининградской области.

В Зеленоградском районе началось строительство подстанции 110 кВ «Романово». Центр питания обеспечит надёжным энергоснабжением терминал ПХГ. Планируемый срок исполнения обязательств сетевиков по данному объекту – сентябрь 2017 года.

За первое полугодие 2017 года «Янтарьэнерго» осуществило технологическое присоединение к электрическим сетям более 1200 объектов заявителей, в том числе 122 заявителей категории юридические лица общей мощностью 41 Мвт, в том числе: 28 многоквартирных жилых домов, 6 – садовых некоммерческих товариществ, три объекта агропромышленного комплекса. Среди подключенных к электросетям 4 заявителя мощностью свыше 670 киловатт.

В июне Совет директоров ПАО «Россети» под председательством министра энергетики Александра Новака одобрил актуализированный план развития калининградской сетевой компании. В рамках обновленной программы реконструкции и развития энергетики введут 82 мегавольт ампера новых мощностей. В общей сложности по итогам реализации программы к 2020 году Калининградская область получит еще 700 мегавольт ампер.

«Янтарьэнерго» в рамках дополнительного финансирования модернизирует 6 подстанций 110 кВ, одна из них – в Правдинске – будет реконструирована под промышленный парк, построит новый центр питания в микрорайоне Сельма в Калининграде, реконструирует высоковольтную линию электропередачи, связывающую Полесск и Знаменск, а также проведет работы на линиях и подстанциях в Советске, что позволит повысить надёжность энергоснабжения на востоке области. Кроме этого, в

рамках программы запланирована реновация изношенных сетей в Калининграде, Гусеве, Черняховске и Советске.

Одним из самых масштабных проектов актуализированной программы развития компании «Янтарьэнерго» является тиражирования проекта «умных» сетей по всей территории Калининградской области. Первый этап реализации данного проекта показал свою эффективность в пилотных районах - Мамоновском и Багратионовском. Было достигнуто снижение аварийности в 5 раз и сокращение времени ликвидации в 6 раз, как следствие, снижение издержек для сетевой компании, и это только итоги внедрения первого этапа «умных» сетей.

В июле в регионе на площадке «Янтарьэнерго» прошло выездное расширенное заседание комитета Государственной Думы РФ по энергетике, в ходе которого его члены, а также представители Минэнерго РФ, компании «Россети» и ряда других энергетических компаний ознакомились с исполнением поручения Президента России и реализацией «дорожной карты», утвержденной Правительством России, «Об обеспечении энергоснабжения Калининградской области и объединенной энергетической системы (ОЭС) Северо-Запада». Участники совещания осмотрели строительные площадки новых генерирующих электроэнергию предприятий в регионе и сетевую инфраструктуру, подготовленную дочерней структурой «Россетей» - Янтарьэнерго – для выдачи мощности с них, надежного и качественного электроснабжения спортивных и инфраструктурных объектов Чемпионата мира-2018, а также промышленных и бытовых потребителей.

Также в июле «Янтарьэнерго» поставило под рабочее напряжение подстанцию 110/10 кВ «Храброво». Энергообъект, построенный к чемпионату мира по футболу - 2018, сдан в срок. ПС 110/10 кВ «Храброво» обеспечит развитие международного авиаузла. Технические характеристики выбраны с учетом максимальных нагрузок в период чемпионата и на перспективу. На подстанции установлено 2 трансформатора общей мощностью 20 мегавольтампер.

В августе энергетики обеспечили подачу напряжения на Маяковскую и Талаховскую ТЭС, тем самым обеспечив строителям электростанций возможность для проведения пусконаладочных работ. Схема выдачи мощности 2-х новых ТЭС реализуется в рамках «дорожной карты», утвержденной Правительством РФ. Первый этап работ по строительству линий и модернизации существующих объектов электросетевого комплекса области завершен в установленный срок.

14 ноября 2017 года состоялся торжественный запуск подстанции 110 кВ «Береговая». Находясь в ситуационно-аналитическом центре компании «Россети», в режиме видеосвязи Президент РФ В.В. Путин дал команду на ввод трёх электроподстанций в стране, в том числе и калининградской. Таким образом, энергетики полностью завершили подготовку инфраструктуры к Чемпионату мира по футболу 2018 года. «Подстанция «Береговая» — самый современный энергообъект области, она работает полностью в автоматическом режиме, работа оборудования регулируется персоналом удаленно. Номинальная мощность трансформаторов подобрана на перспективу, с учетом дальнейшего возведения микрорайона на территории 200 га вокруг стадиона «Арена Балтика» на острове Октябрьский в Калининграде. Мощность подстанции – 50 МВА.

В конце 2017 года началось строительство новой подстанции «Индустриальная» - она необходима будущему технопарку в Черняховске. Строительство завершится в 2 полугодии 2018 года.

В Зеленоградском районе завершилось строительство подстанции 110 кВ «Романово». Подстанция построена с целью обеспечения энергонеависимости Калининградской области. Это первый объект, построенный в рамках дорожной карты Правительства РФ. Объект обеспечит надежным электроснабжением регазификационный терминал сжиженного природного газа на территории поселка Заостровье, а также дополнительной мощностью калининградское подземное хранилище газа, которое в свою очередь даст возможность работать новым теплостанциям в Калининграде, Советске и Гусеве. Помимо энергобезопасности, новая подстанция позволит подключить к сетям новых заявителей и обеспечить развитие муниципального района.

В 2017 году «Янтарьэнерго» презентовало два проекта по установке декоративных опор: в виде якорей и символа ЧМ-2018 Волка Забиваки. Необычный инженерный проект – опоры в виде якорей – станет частью линии электропередачи, которая строится в рамках «дорожной карты», утвержденной Правительством РФ и призвана обеспечить энергетическую безопасность региона. ЛЭП соединит существующую подстанцию 330 кВ «Северная» и новую Прегольскую ТЭС. Протяженность линии, которую строит «Янтарьэнерго» для присоединения нового источника генерации к существующей энергосистеме, составляет 65 км. По проекту, часть ЛЭП пройдет над рекой Преголя в районе одноименного поселка в Калининграде. Так как этот участок – место активного судоходства, энергетики выступили с инициативой установить на берегах реки опоры, верхняя часть которых будет выполнена по индивидуальному проекту и будет точь-в-точь повторять форму якоря. Высота инженерного сооружения с якорем наверху сопоставима с 36-этажным домом и составляет 110 метров. Ширина каждого якоря - 16,5 метров. Эти опоры способны выдержать максимальный напор ветра до 36 м/с, а также устоять в жару и холод до + и - 35 градусов. Кроме этого, по проекту, по всей высоте опор через каждые 45 метров будет установлено сигнальное освещение, что сделает конструкции заметными в темное время суток для кораблей. Пролет линии над водой составит 490 метров. Высота подвеса линии электропередачи - 63,35 метра выбрана специально, чтобы обеспечить проход парусников

«Крузенштерн» и «Седов».

Тематическую опору линии электропередачи «Волк-Забивака» установят на Приморском кольце по маршруту следования в города-курорты Калининградской области — Зеленоградск и Светлогорск. Стилизованная опора будет включена в линию, которая запитывает аэропорт. Опору изготовят по индивидуальному проекту. Высота конструкции составит 25 метров, ширина - 19,7 метров. Проект будет реализован в 1 квартале 2018 года.

Кроме этого, в 2017 году в регион была завезена первая ветроустановка для самого современного ветропарка в России. Новый ветропарк появится на берегу залива в п. Ушаково Гурьевского района. Новая ВЭС будет состоять из трех ветрогенераторов башенного типа с лопастями вертикального вращения, работающих параллельно с внешней электрической сетью. Высота башни ветрогенератора без установки гондолы составляет 75 метров, а размах лопастей — 71 метр. Масса ветряка сопоставима с пятью вагонами поезда и составляет 265 тонн. Минимальная скорость ветра, при которой начнётся выработка энергии, составит 2,3 м/с, максимальная — не ниже 28 м/с. Выдача электрической мощности от ВЭУ будет обеспечиваться по сети 15 кВ. Установка самого современного ветрооборудования в России позволит увеличить выработку «зеленой» энергии с 1 до 12 млн кВт·ч в год и улучшить энергоснабжение близлежащих населенных пунктов, где очень протяженные воздушные линии.

В конце года были завершены работы по реализации схем выдачи мощности для новых ТЭС — Талаховской и Маяковской. Для этого были построены почти 100 км новых линий электропередачи и выполнена реконструкция на 6 высоковольтных подстанциях.

В 1 квартале 2018 года на высшем уровне были презентованы проекты по цифровизации, реализованные в Калининградской области. Площадку самого современного центра управления сетями посетили заместители председателя Правительства Российской Федерации Дмитрий Козак и Аркадий Дворкович, министр энергетики РФ Александр Новак и генеральный директор ПАО «Россети» Павел Ливинский. Сегодня ЦУС является основным элементом цифровой сети с единой для всего анклава автоматизированной информационной системой оперативно-технологического управления, позволяющей дистанционно управлять, наблюдать и автоматически анализировать текущее состояние всех обслуживаемых элементов энергосистемы. Руководство головной компании представило промежуточные итоги в части выполнения поручения Президента РФ Владимира Путина по переходу к цифровой экономике и реализации в регионе пилотного для России проекта построения цифровой сети. Павел Ливинский подчеркнул, что проект построения цифровой сети в Калининградской области является уникальным по своей результативности для России.

Предпринятые шаги позволили рекордно повысить наблюдаемость, управляемость, а соответственно, и эффективность электросетевого комплекса и уже сейчас превосходят по основным показателям многие международные аналоги: показатели надежности (количество (SAIDI) и длительность (SAIFI) технологических нарушений) в «Цифровом РЭС» улучшены на 60%, объём потерь электроэнергии в среднем снижен почти на 10%, удельные операционные затраты снижены практически на 20%, а целевой показатель, установленный на 2018 год, составляет 25%.

Кроме этого, как элемент цифровизации был представлен проект ветропарка в поселке Ушаково Гурьевского района. Три самые современные в России ветроэлектростанции были смонтированы в марте 2018 года. Новый ветропарк интегрирован в первый в России цифровой район электрической сети (РЭС) – Мамоновский, и является одним из элементов цифровой сети. Таким образом, в Мамоновском РЭС присутствуют главные составляющие цифровой энергетики: возобновляемые источники электроэнергии, «умные» сети, интеллектуальный учет электроэнергии. Для включения ветропарка в действующую энергосистему региона реализована схема выдачи мощности: построены воздушные линии электропередачи, трансформаторные подстанции и распределители. «Ушаковская ВЭС» позволит увеличить выработку электроэнергии с 1 до 12 млн кВт·ч/год и улучшить энергоснабжение потребителей Мамоновского, Багратионовского, Гурьевского районов и части Калининграда.

Продолжилась подготовка к главному спортивному мероприятию 2018 года – чемпионату мира по футболу. «Янтарьэнерго» обеспечило надежное энергоснабжение футбольной арены «Стадион Калининград» на первых двух тестовых матчах. 5 аварийно-восстановительных бригад находились на дежурстве во время проведения матчей, в готовности были 4 резервных источника питания, 12 единиц техники.

В рамках подготовки к мундиалу в Калининграде начали расписывать трансформаторные подстанции граффити звезд мирового футбола. Работы выполняются по индивидуальному проекту, разработанному специально для «Янтарьэнерго». Трансформаторные подстанции преобразуются в разных частях Калининграда. Стены расписывают портретами футболистов сборных, которые приедут в столицу янтарного края, а также достопримечательностями тех стран, которые будут сражаться за кубок чемпионов в Калининграде.

В феврале состоялся торжественный запуск с участием Президента РФ Владимира Путина Маяковской и Талаховской ТЭС. В адрес генерального директора АО «Янтарьэнерго» Игоря Маковского поступило благодарственное письмо за подписью директора департамента развития электроэнергетики Министерства энергетики Российской Федерации Павла Сниккарса. Минэнерго обратилось со словами признательности к «Янтарьэнерго» за безупречно выполненную работу – строительство и

реконструкцию сетей для технологического присоединения Маяковской и Талаховской ТЭС. По итогам мероприятия коллектив «Янтарьэнерго» также получил благодарность от генерального директора ПАО «Россети» Павла Ливинского за то, что в соответствии с утвержденным графиком выполнена задача государственной важности по вводу в эксплуатацию новых источников генерации. Именно слаженность действий специалистов энергетического комплекса позволила обеспечить эффективную реализацию стратегически значимого для страны проекта.

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента

Россия, г. Калининград

Адрес эмитента, указанный в едином государственном реестре юридических лиц

236022 Россия, Калининградская область, г.Калининград, Театральная 34 корп. - стр. - оф. -

Иной адрес для направления почтовой корреспонденции

236035 Россия, г.Калининград, А/Я 5065

Телефон: ***(4012) 53-55-14***

Факс: ***(4012) 53-00-26***

Адрес электронной почты: ***public@yantene.ru***

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: ***www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=4107***

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

3903007130

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Филиалы и представительства эмитента:

Наименование: ***Городские электрические сети***

Место нахождения: ***236016, г.Калининград, ул. Фрунзе, 11б***

Дата открытия: ***22.09.2010***

Руководитель филиала (представительства)

ФИО: ***Маркс Андрей Валерьевич***

Срок действия доверенности: ***31.12.2018***

Наименование: ***Западные электрические сети***

Место нахождения: ***236040, г.Калининград, ул. Генерала Озерова, 18***

Дата открытия: ***22.09.2010***

Руководитель филиала (представительства)

ФИО: ***Ребров Олег Николаевич***

Срок действия доверенности: ***31.12.2018***

Наименование: ***Восточные электрические сети***

Место нахождения: ***238750, Калининградская область, г.Советск, ул.А.Невского,1***

Дата открытия: ***22.09.2010***

Руководитель филиала (представительства)

ФИО: ***Чвокин Владислав Александрович***

Срок действия доверенности: ***27.09.2018***

Наименование: *Энергоремонт*

Место нахождения: *236029, г.Калининград, ул.Нарвская, 55*

Дата открытия: *22.09.2010*

Руководитель филиала (представительства)

ФИО: *Котенев Сергей Викторович*

Срок действия доверенности: *31.12.2018*

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента

Код вида экономической деятельности, которая является для эмитента основной

Коды ОКВЭД
35.12.

Коды ОКВЭД
26.51
35.11
35.11.3
35.13
35.30.1
52.10.21
52.21.2
52.21.24
52.22
52.24
56.29
61.10.1
68.32.1
70.10.2
70.22
84.25.9
86
86.90.4

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент

не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:

На территории Калининградской области АО «Янтарьэнерго», как сетевая организация оказывает услуги по передаче электрической энергии гарантирующему поставщику ОАО «Янтарьэнергосбыт», 8 энергосбытовым организациям и 5 «прямым» потребителям, и как сбытовая организация осуществляет продажу электроэнергии по 1 договору энергоснабжения.

АО «Янтарьэнерго» является самой крупной сетевой организацией на территории региона.

Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния:

1. Снижение потребления электроэнергии непосредственно самими потребителями;
2. Потери в сетях, вследствие безучётного и бездоговорного потребления электроэнергии (хищений).

Для уменьшения влияния этих факторов проводятся организационно-технические мероприятия по снижению технических и коммерческих потерь в сетях АО «Янтарьэнерго», совершенствованию системы учёта электроэнергии.

3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: *Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору
Центральное управление Ростехнадзора*

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **ВХ-21-026929**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: *Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности.*

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **21.09.2017**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **Бессрочная**

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом, специализированным обществом.

3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых

Основной деятельностью эмитента не является добыча полезных ископаемых

3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи

Основной деятельностью эмитента не является оказание услуг связи

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

В соответствии с Уставом АО «Янтарьэнерго» и единой энергетической политикой, реализуемой Правительством РФ и ПАО «Россети» на региональном уровне, целями деятельности АО «Янтарьэнерго» являются:

- реализация государственной политики в области электроэнергетики;
- создание условий для эффективного функционирования распределительного комплекса Калининградской области;
- осуществление эффективной эксплуатации и централизованного технологического управления электросетевыми объектами;

- получение прибыли на рынках передачи электроэнергии и осуществление технологического присоединения с последующим выходом на рынок оказания услуг в области обеспечения энергоэффективности.

В планы будущей деятельности АО «Янтарьэнерго» на среднесрочную и долгосрочную перспективу включены:

- строительство и реконструкция электросетевых объектов, обеспечивающих электроснабжение сооружений, задействованных при проведении ЧМ по футболу 2018 года в городе Калининграде;
- реализация схем выдачи мощности новых электрических станций на территории Калининградской области;
- повышение качества обслуживания потребителей услуг;
- обеспечение доступности энергетической инфраструктуры;
- обеспечение качества и надежности услуги по передаче электроэнергии в соответствии с действующими нормативами;
- строительство новых электросетевых объектов напряжением 0,4 кВ; 10кВ; 15 кВ; 110кВ; 330 кВ;
- повышение энергетической эффективности деятельности компании, в т.ч. снижение потерь электроэнергии;
- присоединение энергопринимающих устройств объектов новых потребителей электрической энергии;
- увеличение объема передачи электрической энергии;
- мероприятия по цифровизации и повышению надежности функционирования электросетевого комплекса и электроснабжения потребителей;
- расширение геоинформационной системы на всю Калининградскую область;
- модернизация электросетевого комплекса, в том числе перевод на наиболее экономичные классы напряжения (с 0,23 кВ на 0,4 кВ, с 6 кВ на 10 (15) кВ и с 60 кВ на 110 кВ) и автоматизация электросетевых объектов.

Решением Совета директоров ПАО «Россети» 27.06.2017 года (протокол №270) утвержден актуализированный План развития АО «Янтарьэнерго» на 2017-2020 годы, который направлен на продолжение реализации мероприятий Программы реконструкции и развития электрических сетей Калининградской области до 2020 года, а также масштабирования проекта Smart Grid (Умные сети). Планируемый эффект:

- Обеспечение работы энергосистемы Калининградской области в изолированном режиме, в том числе ликвидация районов с отсутствием электрической связи с энергосистемой Калининградской области (Куршская коса);
- Улучшение показателей надежности путем замены около 220 км изношенных КЛ (до 1945 года постройки);
- Повышение системной надежности электроснабжения путем замены морально и физически изношенного оборудования, раскрытие закрытых центров питания;
- Выполнение рекомендаций Схемы и программы перспективного развития электроэнергетики Калининградской области;
- Повышение надежности электроснабжения (снижение показателей SAIDI и SAIFI для участков сети, участвующих в проекте Smart Grid (Умные сети)) и повышение наблюдаемости сети 6-15 кВ;
- Приведение в соответствие текущим требованиям по пропускной способности распределительных сетей низкого и среднего напряжения, в том числе постройки до 1945 года;
- Выполнение требований ПАО «Россети» в области обеспечения информационной безопасности объектов.

Для реализации данных инвестиционных проектов Обществу оказывается финансовая поддержка со стороны ПАО «Россети» прежде всего в виде докапитализации в объеме 18,6 млрд. рублей.

С целью создания эталонного электросетевого комплекса с применением цифровых технологий и использованием современного оборудования на электросетевых объектах АО «Янтарьэнерго», повышения надежности и развития электрических сетей Калининградской области Общество вышло в ПАО «Россети» с предложением расширить действующий План развития в части инвестиционных мероприятий.

В рамках реализации дополнительных мероприятий планируется реконструировать две подстанции 330 кВ и одну- 110 кВ, в том числе с увеличением трансформаторной мощности и заменой

оборудования, введенного в эксплуатацию в 1968 – 1980 гг.

Мероприятия по развитию электрических сетей Калининградской области включают также проекты цифровизации и повышения надежности распределительных сетей 0,4-15 кВ, а именно: реконструкцию, телемеханизацию и оборудование системами телеметрии, внедрение системы «умного учета» по точкам поставки, не охваченным в рамках действующих проектов. Указанные проекты позволят достичь 100% уровень наблюдаемости распределительной сети 0,4-15 кВ, а также технико-экономически целесообразный уровень автоматизации, что напрямую повысит качество и надежность электроснабжения потребителей Калининградской области, а также создать предпосылки для внедрения новых клиентских сервисов.

3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях

Эмитент не участвует в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях

3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество "Янтарьэнергосбыт"*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО "Янтарьэнергосбыт"*

Место нахождения

236005 Россия, г. Калининград, ул. Дарвина 10

ИНН: *3908600865*

ОГРН: *1083925011422*

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: *право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации*

Вид контроля: *прямой контроль*

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации: *99.9998%*

Доля обыкновенных акций, принадлежащих эмитенту: *99.9998%*

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: *0%*

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: *0%*

Описание основного вида деятельности общества:

В соответствии с Уставом ОАО "Янтарьэнергосбыт" основным видом деятельности Общества является покупка электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности) и ее реализация потребителям. С 01.01.2012 ОАО "Янтарьэнергосбыт" начало работу по своему основному виду деятельности, а 25.01.2012 получило статус гарантирующего поставщика.

Значение для эмитента - объект инвестиций.

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Маковский Игорь Владимирович (председатель)	0	0
Зимин Геннадий Александрович	0	0
Резакова Владислава Владимировна	0	0
Савостин Алексей Дмитриевич	0	0
Петухов Константин Юрьевич	0	0

Единоличный исполнительный орган общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Резакова Владислава Владимировна	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

Действующий состав Совета директоров ОАО "Янтарьэнергосбыт" избран 30.06.2017 решением годового Общего собрания акционеров ОАО "Янтарьэнергосбыт" (Протокол от 04.07.2017 №1).

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество "Калининградская генерирующая компания"**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "Калининградская генерирующая компания"**

Место нахождения

236006 Россия, г.Калининград, ул. Правая Набережная 10а

ИНН: **3905601701**

ОГРН: **1083925011466**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации**

Вид контроля: **прямой контроль**

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации: **99.9999%**

Доля обыкновенных акций, принадлежащих эмитенту: **99.9999%**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**

Описание основного вида деятельности общества:

В соответствии с Уставом ОАО "Калининградская генерирующая компания" основными видами деятельности Общества являются выработка электрической и тепловой энергии.

Значение для эмитента - объект инвестиций.

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Маковский Игорь Владимирович (председатель)	0	0
Кремков Виталий Владимирович	0	0
Дубов Антон Юрьевич	0	0
Стельнова Елена Николаевна	0	0
Редько Ирина Вениаминовна	0	0

Единоличный исполнительный орган общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Голилко Андрей Анатольевич	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества

Коллегиальный исполнительный орган не сформирован

Действующий состав Совета директоров ОАО "Калининградская генерирующая компания" избран 29.06.2017 решением годового Общего собрания акционеров ОАО "Калининградская генерирующая компания" (Протокол от 04.07.2017 №1).

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество "Янтарьэнергосервис"**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "Янтарьэнергосервис"**

Место нахождения

236010 Россия, г.Калининград, ул.Красносельская 83

ИНН: **3906227077**

ОГРН: **1113926000330**

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации**

Вид контроля: **прямой контроль**

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации: **99.9%**

Доля обыкновенных акций, принадлежащих эмитенту: **99.9%**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**

Описание основного вида деятельности общества:

В соответствии с Уставом ОАО "Янтарьэнергосервис" основными видами деятельности Общества являются выполнение проектных и строительно-монтажных работ узлов учета электроэнергии, горячего и холодного водоснабжения, проектирование, монтаж и наладки узлов учета теплоты, газа и технологического оборудования, оценка и сокращение потерь энергоресурсов в системах энергообеспечения жилых домов, промышленных предприятий, в том числе разработка методик энергетического обследования (энергоаудит), организация и проведение энергоаудита и т.д.

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Маковский Игорь Владимирович (председатель)	0	0
Лошкарев Кирилл Петрович	0	0
Копылов Владимир Анатольевич	0	0
Кремков Виталий Владимирович	0	0
Степнова Елена Николаевна	0	0
Котенев Сергей Викторович	0	0
Савченко Анастасия Игоревна	0	0

Единоличный исполнительный орган общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Котенев Сергей Викторович	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества

Коллегиальный исполнительный орган не сформирован

Действующий состав Совета директоров ОАО "Янтарьэнергосервис" избран 01.12.2017 решением внеочередного Общего собрания акционеров ОАО "Янтарьэнергосервис" (Протокол от 05.12.2017 №1).

3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

4.3. Финансовые вложения эмитента

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

4.4. Нематериальные активы эмитента

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

Основным документом в области инновационного развития АО «Янтарьэнерго» является Программа инновационного развития АО «Янтарьэнерго» на период 2016-2020 годов с перспективой до 2025 года (далее - Программа), утвержденная решением Советом директоров Общества 16 мая 2017 года (протокол №32), разработанная во исполнение Политики инновационного развития, энергосбережения и повышения энергетической эффективности ПАО «Россети» (утверждена решением Совета директоров ПАО «Россети», протокол от 23.04.2014 №150).

Актуальность Программы определяется необходимостью решения задач энергосбережения и повышения энергоэффективности в условиях значительного морального и физического износа оборудования. Предназначение Программы состоит в обеспечении инновационного развития Общества в части энергосбережения, повышения энергоэффективности, экономической эффективности и надежности энергоснабжения.

Цели и задачи настоящей Программы определяются Стратегией развития электросетевого комплекса РФ и Политикой инновационного развития, энергосбережения и повышения энергетической эффективности ПАО «Россети».

Целью Программы на среднесрочный и долгосрочный период до 2025 года является переход к электрической сети нового технологического уклада с качественно новыми характеристиками надежности, эффективности, доступности, управляемости и клиентоориентированности электросетевого комплекса России в целом.

Под электрической сетью нового технологического уклада понимается электроэнергетическая система, характеризующаяся следующими основными свойствами:

- автоматическое управление электросети на принципах распределенного (мультиагентного) управления;
- самодиагностика в режиме реального времени параметров и режимов работы энергосистемы, отдельных объектов и единиц оборудования с целью повышения системной и потребительской надежности, снижения операционных издержек и т.д.;
- гибкая автоматическая реконфигурация сети в ответ на изменение ее параметров и топологии (в том числе предотвращение аварий/самовосстановление сети после аварий);

- предоставление различным категориям потребителей специализированных услуг и сервисов (диверсифицированных по времени, объемам, качеству и цене поставок электроэнергии, регулирование спроса и генерации, зарядка электромобилей и др.).

Для достижения реализации цели Программы определены следующие общие для всего электросетевого комплекса основные задачи:

- достижение среднемировых показателей надежности, безопасности, качества, эффективности и доступности энергоснабжения потребителей за счет внедрения новой техники, технологий и практик;
- повышение клиентоориентированности за счет совершенствования существующих и создания новых, в том числе высокотехнологических сервисов;
- разработка, апробация и обеспечение условий серийного внедрения инновационного оборудования и практик - с учетом факторов комплексной эффективности и на основе принципов управления жизненным циклом объектов и систем;
- совершенствование системы взаимодействия с субъектами отраслевой инновационной экосистемы - субъектами малого и среднего предпринимательства, вузами, научно-исследовательскими организациями, ведущими отечественными и зарубежными производителями оборудования и т.д.;
- совершенствование системы управления инновационной деятельностью, в том числе формирование системы управления интеллектуальной собственностью;
- повышение эффективности деятельности Общества и его ДЗО на новой технологической и методологической базе;
- формирование кадрового потенциала с перспективными компетенциями для обеспечения задач инновационного развития Общества и его ДЗО;
- создание условий для развития перспективных научных исследований, технологических работ и передовых производств на территории Российской Федерации;
- снижение негативного влияния объектов электросетевого комплекса на окружающую среду.

В рамках реализации Программы инновационного развития АО «Янтарьэнерго» необходимо решить следующие задачи:

- формирование системы корпоративного управления, ориентированной на развитие и внедрение новых технологий, инновационных продуктов и услуг;
- создание системы поиска и отбора инновационных идей;
- разработка и внедрение механизма отбора приоритетных тем планируемых к реализации научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ;
- создание механизма реализации пилотных проектов инновационных технологий;
- развитие сотрудничества с высшими учебными заведениями;
- отработка механизма финансирования инноваций за счет собственных средств и привлечения заинтересованных сторонних инвесторов;
- обеспечение интеграции Программы с основными бизнес-процессами Общества;
- обеспечение необходимого уровня кадрового потенциала Общества, в том числе научного;
- обеспечение защиты интеллектуальной собственности.

Ключевыми технологическими задачами инновационного развития АО «Янтарьэнерго», на реализацию которых направлена Программа, являются:

- переход к цифровым активно-адаптивным сетям с распределенной интеллектуальной системой автоматизации и управления;
- переход к комплексной эффективности бизнес-процессов и автоматизации систем управления;
- внедрение технологий, обеспечивающих переход к «цифровым подстанциям»;
- применение новых технологий и материалов в электроэнергетике.

Основными результатами реализации мероприятий Программы инновационного развития АО «Янтарьэнерго» на период 2016-2020 гг. с перспективой до 2025 г. являются:

- снижение средней продолжительности прекращений передачи электрической энергии;
- рост производительности труда;
- развитие человеческого потенциала Общества.

В рамках реализации Программы в 2017 году АО «Янтарьэнерго» выполнялись НИОКР по 2 тематикам:

- «Разработка конструкции, изготовление и испытание опытных образцов устройств защиты птиц от поражения электрическим током на ВЛ 6-110 кВ» (2015-2018).
- Разработка устройств защиты от импульсных перенапряжений (УЗИП) для низковольтных цепей цифровых подстанций (2016 - 2019).

В 4 квартале 2015 года заключен договор на выполнение ОКР «Разработка конструкции, изготовление и испытание опытных образцов устройств защиты птиц от поражения электрическим током на ВЛ 6-110 кВ». Календарным планом-графиком договора исполнение работ предусмотрено в 2016-2018 гг.

В 2017 году разработана «Методика и программа испытаний устройств защиты птиц на ВЛ 6-110 кВ» и изготовлены опытные образцы следующих устройств:

- устройства изолирующего типа для установки на штыревые изоляторы с центральной вязкой провода;
- устройства изолирующего типа для изоляции оголенных частей натяжных зажимов типа НБ, НКК;
- устройства изолирующего типа для применения на разъединителях 6-20 кВ;
- устройства гнездообразующего типа;
- устройства антиприсадочного типа;
- устройства насестного типа с телескопическим кронштейном.

Проведение натурных испытаний и доработка опытных образцов устройств защиты птиц по результатам испытаний запланировано на 2018 год. По результатам работ будет проведено исследование патентоспособности принятых конструкторских и технологических решений и при необходимости разработка проектов патентных заявок с последующей регистрацией в Роспатенте. По завершению разработки при получении положительного результата будет выполнен развернутый технико-экономический расчёт внедрения инновационного продукта и реализации прав на РИД. В составе данного расчёта будут содержаться как данные по ожидаемой технической реализации проекта (стоимость изделия, количественные характеристики планируемого объёма внедрения), так и оценка коммерческой эффективности проекта.

Также в 2017 году начата реализация проекта НИОКР «Разработка устройств защиты от импульсных перенапряжений (УЗИП) для низковольтных цепей цифровых подстанций», включающая в себя разработку комплекса устройств защиты от импульсных перенапряжений и методических рекомендаций по его применению для повышения надёжности и безопасности функционирования низковольтных электрических цепей при воздействии грозовых и коммутационных перенапряжений. В рамках данного НИОКР в 2017 году выполнен первый этап в следующем объёме:

- проведены патентные исследования, целью которых является определение уровня техники среди устройств защиты от импульсных перенапряжений (УЗИП). В результате проведенной работы отобраны и проанализированы патентные документы, составляющие уровень техники для указанного направления. Выработаны общие рекомендации по обеспечению патентоспособности разрабатываемого изделия, а также рекомендации по дальнейшим патентным исследованиям;

- выполнен обзор нормативных документов, регламентирующих обеспечение электромагнитной обстановки на объектах ЕНЭС, и документов, определяющих требования к характеристикам УЗИП и их испытаниям. Обозначены основные аспекты обеспечения электромагнитной обстановки на ПС. Выполнен анализ характеристик УЗИП и показаны особенности их применения для защиты вторичных цепей традиционных и цифровых подстанций;

- выполнена разработка схемных и конструктивных решений по УЗИП для силового и коммуникационного оборудования. Рассмотрены преимущества и недостатки различных элементов в составе УЗИП (разрядников, варисторов, диодов), материалов для изготовления корпуса и изоляционных материалов;

- проведен выбор материалов и элементной базы для изготовления экспериментальных образцов комплекса УЗИП.

- В 2018 году планируется заключить договор на выполнение НИР по теме: «Разработка профилей информационного взаимодействия логических узлов для реализации функций РЗА и АСУ ТП подстанций с высшим напряжением 110-220 кВ и их описание в виде файлов на языке XML». В результате выполнения работы будут разработаны профили взаимодействия логических узлов для реализации функций РЗА и АСУ ТП для подстанций с высшим напряжением 110-220 кВ и их описание в виде файлов XML. Наличие данного профиля позволит учитывать требования к устройствам с точки зрения поддерживаемых коммуникационных сервисов при отборе поставщиков ИЭУ РЗА и АСУ ТП. Кроме этого, при поддержке разработанных профилей системами автоматизированного проектирования (САПР), работающими в соответствии со стандартом IEC 61850, будет обеспечена типизация реализации функций РЗА и АСУ ТП в независимости от выбранной архитектуры цифровой подстанции. Применение разработанных профилей на этапе разработки файлов SSD позволит автоматизировать процедуру разработки файлов SCD на этапе разработки рабочей документации. Результат выполняемой работы позволит сократить затраты при реализации цифровых подстанций, повысить их техническое совершенство и ускорить темпы их внедрения. Актуальность работы подтверждается тем, что одним из основных направлений инновационного развития и ключевых технологий электросетевого комплекса согласно Программам инновационного развития ПАО «Россети» на период 2016-2020 гг. с перспективой до 2025 г. является «переход к цифровым подстанциям различного класса напряжения 35- 110(220) кВ».

В 2017 году финансирование НИОКР не осуществлялось, в 1 кв. 2018 году объём финансирования составил 6 490,1 тыс. рублей с НДС. Расходов на получение лицензий на новые виды деятельности в 1 квартале 2018 года Обществом не производилось.

В результате реализации указанной НИОКР в настоящее время получение патентов и лицензий не предполагается.

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

АО «Янтарьэнерго» - энергетическое предприятие, обеспечивающее жизнедеятельность и конкурентоспособность промышленных, гражданских и других объектов через эффективную поставку электрической энергии своим потребителям. Общество является крупнейшим представителем отрасли в регионе, от деятельности которого зависит развитие всех отраслей и предприятий Калининградской области.

Повышение надежности энергосистемы, устойчивости работы электрических сетей и электротехнического оборудования, снижение потерь электроэнергии, а также решение проблемы подключения новых потребителей являются основными направлениями деятельности Общества.

В настоящее время Общество реализует целый ряд мероприятий по строительству новых, модернизации и реконструкции имеющихся объектов. Осуществляя техническое перевооружение, разработку и реализацию схем перспективного развития электросетевого комплекса области, АО «Янтарьэнерго» ориентируется на создание условий для широкого применения энергоэффективных и энергосберегающих технологий как при строительстве, так и при эксплуатации энергообъектов. В частности, внедряются технологии «умных» электрических сетей, позволяющие повысить стабильность энергоснабжения, сократить потери и издержки на технический и коммерческий учет у потребителей.

4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

1. С 2012 г. основными видами деятельности АО «Янтарьэнерго» является оказание услуг по передаче электроэнергии и технологическому присоединению потребителей, функции по сбыту электроэнергии переданы ДЗО Общества - ОАО «Янтарьэнергосбыт».

АО «Янтарьэнерго» является крупнейшей сетевой компанией Калининградской области, которая обеспечивает энергетическую безопасность региона, т.к. вся приобретаемая на оптовом рынке электроэнергия проходит по сетям АО «Янтарьэнерго».

2. Существенное влияние на деятельность Общества оказывает состояние электросетевого хозяйства региона. Потери электроэнергии и превышение фактических потерь над разрешенными и заложенными в тариф может привести к дополнительным убыткам предприятия. На повышение качества и надежности энергоснабжения потребителей и снижение уровня потерь направлена инвестпрограмма АО «Янтарьэнерго». Обществом разработана и реализуется программа энергосбережения и повышения энергоэффективности.

3. Услуги по технологическому присоединению потребителей к сетям АО «Янтарьэнерго» традиционно являются прибыльным видом деятельности Общества. Полученные от заказчиков авансы выступают источником финансирования инвестиций в развитие электросетевых активов предприятия. Одновременно с этим, авансы до момента присоединения отражаются в бухгалтерском балансе как кредиторская задолженность предприятия, что может ухудшить показатели финансовой независимости.

4.8. Конкуренты эмитента

АО «Янтарьэнерго» является самой крупной сетевой организацией на территории региона. Из территориальных сетевых организаций АО «Оборонэнерго» работает для нужд Минобороны России. Другие территориальные сетевые организации (ТСО), которые имеют в своей собственности преимущественно сети низкого напряжения, образовались в большинстве случаев на базе промышленных и муниципальных предприятий.

Раздел V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

Полное описание структуры органов управления эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;*
- Совет директоров;*
- Правление;*
- Генеральный директор.*

Общее собрание акционеров Общества.

К компетенции Общего собрания акционеров относятся следующие вопросы(согласно пункта 10.2. статьи 10 Устава АО «Янтарьэнерго»):

- внесение изменений и дополнений в Устав Общества или утверждение Устава Общества в новой редакции;*
- реорганизация Общества;*
- ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;*
- определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;*
- увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций;*
- уменьшение уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных Обществом акций;*
- дробление и консолидация акций Общества;*
- принятие решения о размещении Обществом облигаций, конвертируемых в акции, и иных эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции;*
- избрание членов Совета директоров Общества и досрочное прекращение их полномочий;*
- избрание членов Ревизионной комиссии Общества и досрочное прекращение их полномочий;*
- утверждение Аудитора Общества;*
- принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации (управляющему).*
- утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;*

13.1) распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов, за исключением прибыли, распределенной в качестве дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года) и убытков Общества по результатам финансового года;

- выплата (объявление) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев отчетного года;*
- определение порядка ведения Общего собрания акционеров Общества;*
- принятие решений о согласии на совершение или о последующем одобрении сделок в случаях, предусмотренных статьей 83 Федерального закона «Об акционерных обществах»;*
- принятие решений о согласии на совершение или о последующем одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных статьей 79 Федерального закона «Об акционерных обществах»;*
- принятие решения об участии в финансово - промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;*
- утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества;*
- принятие решения о выплате членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и*

(или) компенсаций;

- принятие решения о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и (или) компенсаций;

- принятие решения об обращении с заявлением о делистинге акций Общества и (или) эмиссионных ценных бумаг Общества, конвертируемых в его акции;

- решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».

Совет директоров Общества

К компетенции Совета директоров Общества относятся следующие вопросы (согласно пункта 12.1 статьи 12 Устава АО "Янтарьэнерго"):

- *определение приоритетных направлений деятельности Общества, стратегии Общества;*
- *размещение Обществом дополнительных акций, в которые конвертируются размещенные Обществом привилегированные акции определенного типа, конвертируемые в обыкновенные акции или привилегированные акции иных типов, если такое размещение не связано с увеличением уставного капитала Общества, а также размещение Обществом облигаций или иных эмиссионных ценных бумаг, за исключением акций; выпуск еврооблигаций и определение политики Общества в части выпуска эмиссионных ценных бумаг (за исключением акций) и еврооблигаций;*

- *утверждение решения о выпуске (дополнительном выпуске) ценных бумаг, проспекта ценных бумаг, отчета об итогах выпуска (дополнительного выпуска) и уведомления об итогах выпуска (дополнительного выпуска) ценных бумаг, отчетов об итогах приобретения акций у акционеров Общества, отчетов об итогах погашения акций, отчетов об итогах предъявления акционерами Общества требований о выкупе принадлежащих им акций;*

- *определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения или порядка ее определения и цены выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», а также при решении вопросов, указанных в подпунктах 16, 33 пункта 12.1. статьи 12 Устава Общества;*

- *приобретение размещенных Обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;*

- *отчуждение (реализация) акций Общества, поступивших в распоряжение Общества в результате их приобретения или выкупа у акционеров Общества, а также в иных случаях предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;*

- *избрание Генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий, в том числе принятие решения о досрочном прекращении трудового договора с ним;*

- *рекомендации Общему собранию акционеров Общества по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг Аудитора;*

- *рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;*

- *утверждение внутренних документов Общества, определяющих порядок формирования и использования фондов Общества;*

- *принятие решения об использовании фондов Общества; утверждение смет использования средств по фондам специального назначения и рассмотрение итогов выполнения смет использования средств по фондам специального назначения;*

- *утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции Общего собрания акционеров, а также иных внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции исполнительных органов Общества;*

- *утверждение бизнес-плана (скорректированного бизнес-плана), и рассмотрение ежеквартального отчета об исполнении бизнес-плана (за первый квартал, первое полугодие, девять месяцев, отчетный год);*

- *о рассмотрении инвестиционной программы, в том числе изменений в нее, и ежеквартального отчета об итогах ее выполнения;*

- *создание филиалов и открытие представительств Общества, их ликвидация;*

- *об участии Общества в других организациях (в том числе согласование учредительных документов), изменении доли участия (количества акций, размера паев, долей) обременении акций (долей), и прекращении участия Общества в других организациях, за исключением решений об*

участии, предусмотренных пп. 18 п. 10.2 статьи 10 Устава Общества;

- определение кредитной политики Общества в части выдачи Обществом ссуд, заключения кредитных договоров и договоров займа, выдачи поручительств, принятия обязательств по векселю (выдача простого и переводного векселя), передачи имущества в залог и принятие решений о совершении Обществом указанных сделок в случаях, когда порядок принятия решений по ним не определен кредитной политикой Общества, а также принятие в порядке, предусмотренном кредитной политикой Общества, решений о приведении долговой позиции Общества в соответствие с лимитами, установленными кредитной политикой Общества;

- предварительное одобрение решений о совершении Обществом сделок связанных с безвозмездной передачей имущества Общества или имущественных прав (требований) к себе или к третьему лицу; сделок, связанных с освобождением от имущественной обязанности перед собой или перед третьим лицом; сделок, связанных с безвозмездным оказанием Обществом услуг (выполнением работ) третьим лицам, в случаях (размерах), определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества, и принятие решений о совершении Обществом данных сделок в случаях, когда вышеуказанные случаи (размеры) не определены;

- определение количественного состава Правления Общества, избрание членов Правления Общества, установление выплачиваемых им вознаграждений и компенсаций, досрочное прекращение их полномочий;

- согласие на совершение или последующее одобрение в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об акционерных обществах»;

- согласие на совершение или последующее одобрение сделок, предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах»;

- избрание Председателя Совета директоров Общества и досрочное прекращение его полномочий;

- избрание заместителя Председателя Совета директоров Общества и досрочное прекращение его полномочий;

- избрание Корпоративного секретаря Общества и досрочное прекращение его полномочий;

- согласование кандидатур на отдельные должности исполнительного аппарата Общества, определяемые Советом директоров Общества;

- принятие решения о приостановлении полномочий управляющей организации (управляющего);

- принятие решения о назначении исполняющего обязанности Генерального директора Общества в случаях, определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества, а также привлечение его к дисциплинарной ответственности;

- привлечение к дисциплинарной ответственности Генерального директора Общества и членов Правления Общества и их поощрение в соответствии с трудовым законодательством РФ;

- рассмотрение отчетов Генерального директора о деятельности Общества (в том числе о выполнении им своих должностных обязанностей), о выполнении решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества;

- утверждение порядка взаимодействия Общества с организациями, в которых участвует Общество;

- определение позиции Общества (представителей Общества), в том числе поручение принимать или не принимать участие в голосовании по вопросам повестки дня, голосовать по проектам решений “за”, “против” или “воздержался”, по следующим вопросам повесток дня общих собраний акционеров (участников) дочерних и зависимых хозяйственных обществ (далее - ДЗО) и заседаний советов директоров ДЗО :

- а) об определении повестки дня общего собрания акционеров (участников) ДЗО (за исключением тех ДЗО, 100 (Сто) процентов уставного капитала которых принадлежит Обществу);

- б) о реорганизации, ликвидации ДЗО;

- в) об определении количественного состава органов управления и контроля ДЗО, выдвижении, избрании их членов и досрочном прекращении их полномочий, выдвижении, избрании единоличного исполнительного органа ДЗО и досрочном прекращении его полномочий;

- г) об определении количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций ДЗО и прав, предоставляемых этими акциями;

- д) об увеличении уставного капитала ДЗО путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций;

- е) о размещении ценных бумаг ДЗО, конвертируемых в обыкновенные акции;

- ж) о дроблении, консолидации акций ДЗО;

- з) о согласии на совершение или о последующем одобрении крупных сделок, совершаемых ДЗО;

и) об участии ДЗО в других организациях (о вступлении в действующую организацию или создании новой организации), а также о приобретении, отчуждении и обременении акций и долей в уставных капиталах организаций, в которых участвует ДЗО, изменении доли участия в уставном капитале соответствующей организации;

к) о совершении ДЗО сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок), связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения имущества, составляющего основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, целью использования которых является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии, в случаях (размерах), определяемых порядком взаимодействия Общества с организациями в которых участвует Общество, утвержденным Советом директоров Общества;

л) о внесении изменений и дополнений в учредительные документы ДЗО;

м) об определении порядка выплаты вознаграждений членам совета директоров и ревизионной комиссии ДЗО;

н) об утверждении бизнес – плана (скорректированного бизнес – плана) ДЗО и о рассмотрении отчета об исполнении бизнес-плана ДЗО за отчетный год ;

о) о рассмотрении инвестиционной программы, в том числе изменений в нее;

п) об утверждении целевых значений ключевых показателей эффективности (скорректированных целевых значений ключевых показателей эффективности);

р) об утверждении отчета о выполнении плановых значений годовых и квартальных ключевых показателей эффективности;

с) об уменьшении уставного капитала ДЗО путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения ДЗО части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных ДЗО акций;

т) об определении кредитной политики ДЗО в части выдачи ссуд, заключения кредитных договоров и договоров займа, выдачи поручительств, принятия обязательств по векселю (выдача простого и переводного векселя), передачи имущества в залог и принятие решений о совершении ДЗО указанных сделок в случаях, когда порядок принятия решений по ним не определен кредитной политикой ДЗО, а также принятие в порядке, предусмотренном кредитной политикой ДЗО, решений о приведении долговой позиции ДЗО в соответствие с лимитами, установленными кредитной политикой ДЗО, о рассмотрении отчета о кредитной политике ДЗО, об утверждении кредитного плана ДЗО, об утверждении Плана перспективного развития ДЗО, скорректированного Плана перспективного развития ДЗО, о рассмотрении отчета о выполнении Плана перспективного развития ДЗО

- определение позиции Общества (представителей Общества) по следующим вопросам повесток дня заседаний советов директоров ДЗО (в том числе поручение принимать или не принимать участие в голосовании по вопросам повестки дня, голосовать по проектам решений «за», «против» или «воздержался»):

а) об определении позиции представителей ДЗО по вопросам повесток дня общих собраний акционеров (участников) и заседаний советов директоров обществ дочерних и зависимых по отношению к ДЗО, касающихся совершения (одобрения) сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок), связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения имущества, составляющего основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, целью использования которых является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии, в случаях (размерах), определяемых порядком взаимодействия Общества с организациями в которых участвует Общество, утвержденным Советом директоров Общества;

б) об определении позиции представителей ДЗО по вопросам повесток дня общих собраний акционеров (участников) и заседаний советов директоров обществ дочерних и зависимых по отношению к ДЗО, осуществляющих производство, передачу, диспетчирование, распределение и сбыт электрической и тепловой энергии, о реорганизации, ликвидации, увеличении уставного капитала таких обществ путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций, размещении ценных бумаг, конвертируемых в обыкновенные акции;

- предварительное одобрение решений о совершении Обществом:

а) сделок, предметом которых являются внеоборотные активы Общества в размере свыше 10 процентов балансовой стоимости этих активов Общества по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату;

б) сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок), связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения имущества, составляющего основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, целью использования которых является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии в случаях (размерах), определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества либо, если

указанные случаи (размеры) Советом директоров Общества не определены;

в) сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок), связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения имущества, составляющего основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, целью использования которых не является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии в случаях (размерах), определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества либо, если указанные случаи (размеры) Советом директоров Общества не определены.

г) сделок на срок более 5 лет по передаче во временное владение и пользование или во временное пользование недвижимости, объектов электросетевого хозяйства или по приему во временное владение и пользование или во временное пользование объектов недвижимости, в случаях (размерах), определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества либо, если указанные случаи (размеры) Советом директоров Общества не определены;

- выдвижение Обществом кандидатур для избрания на должность единоличного исполнительного органа, в иные органы управления, органы контроля, а также кандидатуры аудитора организаций, в которых участвует Общество, осуществляющих производство, передачу, диспетчирование, распределение и сбыт электрической и тепловой энергии, а также ремонтные и сервисные виды деятельности;

- определение политики Общества в части совершения Обществом сделок, в соответствии с которыми третьи лица получают права владения, пользования или распоряжения недвижимым имуществом, находящимся в собственности Общества, и принятие решений о совершении Обществом указанных сделок в случаях, определенных политикой Общества, а также принятие решений по всем вышеуказанным вопросам, если политика Общества Советом директоров не определена;

- определение политики Общества в области страхования, осуществление контроля обеспечения страховой защиты Общества, в том числе утверждение Страховщика Общества;

- утверждение кандидатуры оценщика (оценщиков) для определения стоимости акций, имущества и иных активов Общества в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», настоящим Уставом, а также отдельными решениями Совета директоров Обществом;

- предварительное одобрение коллективного договора, соглашений, заключаемых Обществом в рамках регулирования социально-трудовых отношений, а также утверждение документов по негосударственному пенсионному обеспечению работников Общества;

- утверждение кандидатуры финансового консультанта, привлекаемого в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг», а также кандидатур организаторов выпуска ценных бумаг и консультантов по сделкам, непосредственно связанным с привлечением средств в форме публичных заимствований;

- предварительное одобрение сделок, которые могут повлечь возникновение обязательств, выраженных в иностранной валюте (либо обязательств, величина которых привязывается к иностранной валюте), сделок с производными финансовыми инструментами, в случаях и размерах, определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества, а также, если указанные случаи (размеры) Советом директоров Общества не определены; определение политики Общества в части совершения сделок с производными финансовыми инструментами;

- товаров, работ, услуг, а также утверждение плана закупки и принятие иных решений в соответствии с утвержденными в Обществе документами, регламентирующими закупочную деятельность Общества;

- утверждение регистратора общества, условий договора с ним, а также расторжение договора с ним

- принятие решения о выдвижении Генерального директора Общества для представления к государственным наградам;

- утверждение методики расчета и оценки выполнения ключевых показателей эффективности (КПЭ) Генерального директора Общества, их целевых значений (скорректированных значений) и отчетов об их выполнении;

- определение жилищной политики Общества в части предоставления работникам общества корпоративной поддержки в улучшении жилищных условий в виде субсидии, компенсации затрат, беспроцентных займов и принятия решения о предоставлении Обществом указанной поддержки в случаях, когда порядок ее предоставления не определен жилищной политикой Общества;

- утверждение организационной структуры исполнительного аппарата Общества и внесение изменений в нее;

- утверждение положения о материальном стимулировании генерального директора, положения о материальном стимулировании высших менеджеров Общества; утверждение перечня высших менеджеров.

- создание комитетов Совета директоров Общества, избрание членов Комитетов Совета директоров Общества и досрочное прекращение их полномочий, избрание и досрочное прекращение полномочий председателей Комитетов Совета директоров Общества;

- обращение с заявлением о листинге акций Общества и (или) эмиссионных ценных бумаг Общества, конвертируемых в акции Общества;

- принятие решений о присоединении Общества к отраслевым и межотраслевым стандартам, регламентам и иным документам в сфере электроэнергетики по различным направлениям деятельности Общества, включая техническое регулирование;

- определение принципов и подходов к организации внутреннего аудита, систем управления рисками и внутреннего контроля в Обществе;

- оценка ключевых операционных рисков (как финансовых, так и нефинансовых рисков), а также установление приемлемой величины рисков для Общества;

- организация проведения не реже 1 раза в год анализа и оценки функционирования систем управления рисками и внутреннего контроля, в том числе на основе данных отчетов, регулярно получаемых от исполнительных органов Общества, внутреннего аудита и внешних аудиторов Общества;

- ежегодное рассмотрение вопросов организации, функционирования и эффективности систем управления рисками и внутреннего контроля в Обществе;

- контроль и организация деятельности подразделения внутреннего аудита, в том числе одобрение положения о подразделении внутреннего аудита, а в случае привлечения для осуществления внутреннего аудита внешней независимой организации – одобрение такой организации и заключения с ней договора, утверждение плана деятельности внутреннего аудита, отчета о выполнении плана деятельности внутреннего аудита и бюджета внутреннего аудита, утверждение решений о назначении, освобождении от должности, а также определение вознаграждения руководителя внутреннего аудита, рассмотрение результатов оценки качества функции внутреннего аудита;

- осуществление контроля за соответствием деятельности исполнительных органов общества утвержденной Обществом стратегией; заслушивание отчетов Генерального директора и членов Правления Общества о выполнении утвержденной Обществом стратегии;

- рекомендации исполнительным органам Общества по любым вопросам деятельности Общества;

- иные вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества.

Исполнительные органы Общества

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором и коллегиальным исполнительным органом - Правлением Общества.

Правление Общества

К компетенции Правления Общества относятся следующие вопросы (согласно пункта 19.2. статьи 19 Устава АО «Янтарьэнерго»):

1) разработка и предоставление на рассмотрение Совета директоров стратегии развития Общества;

2) подготовка бизнес-плана (скорректированного бизнес-плана) и ежеквартального отчета об исполнении бизнес-плана (за первый квартал, первое полугодие, девять месяцев, отчетный год), а также утверждение (корректировка) движения потоков наличности (бюджета) Общества;

3) подготовка годового отчета Общества, отчета о выполнении Правлением решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества;

4) рассмотрение отчетов заместителей Генерального директора Общества, руководителей обособленных структурных подразделений Общества о результатах выполнения утвержденных планов, программ, указаний, рассмотрение отчетов, документов и иной информации о деятельности Общества и его дочерних и зависимых обществ;

5) принятие решений по вопросам, отнесенным к компетенции высших органов управления

хозяйственных обществ, 100 (Сто) процентов уставного капитала которых принадлежит Обществу (с учетом подпунктов 31, 32 пункта 12.1. статьи 12 Устава Общества);

б) принятие решений о заключении сделок, предметом которых является имущество, работы и услуги, стоимость которых составляет от 1 до 25 процентов балансовой стоимости активов Общества по данным бухгалтерской (финансовой) отчетности на последнюю отчетную дату (за исключением случаев, предусмотренных подпунктом 33 пункта 12.1 Устава Общества);

7) эффективное управление рисками в рамках текущей деятельности Общества; утверждение бюджета на мероприятия по управлению рисками в Обществе в пределах, согласованных решением Совета директоров Общества; разрешение кросс-функциональных (выполняемых несколькими структурными подразделениями) задач по управлению рисками;

8) решение иных вопросов руководства текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества, а также вопросов, представленных на рассмотрение Правления Генеральным директором Общества.

Генеральный директор Общества

Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров Общества, Совета директоров и Правления Общества, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе, с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, настоящим Уставом и решениями Совета директоров Общества (согласно пункта 20.3 статьи 20 Устава АО «Янтарьэнерго»):

- обеспечивает выполнение планов деятельности Общества, необходимых для решения его задач;
- организует ведение бухгалтерского учета и отчетности в Обществе;
- распоряжается имуществом Общества, совершает сделки от имени Общества, выдает доверенности, открывает в банках, иных кредитных организациях (а также в предусмотренных законом случаях – в организациях - профессиональных участниках рынка ценных бумаг) расчетные и иные счета Общества;
- издает приказы, утверждает (принимает) инструкции, локальные нормативные акты и иные внутренние документы Общества по вопросам его компетенции, дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;
- утверждает Положения о филиалах и представительствах Общества;
- утверждает штатное расписание и должностные оклады работников Общества;
- осуществляет в отношении работников Общества права и обязанности работодателя, предусмотренные трудовым законодательством;
- осуществляет функции Председателя Правления Общества;
- распределяет обязанности между заместителями Генерального директора;
- утверждает методику расчета и оценки выполнения ключевых показателей эффективности для подразделений (должностных лиц) Общества, их целевые значения (скорректированные значения) и отчеты об их выполнении;
- не позднее, чем за 45 (Сорок пять) дней до даты проведения годового Общего собрания акционеров Общества представляет на рассмотрение Совету директоров Общества годовой отчет, годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность, счет прибылей и убытков Общества, распределение прибыли и убытков Общества;
- решает иные вопросы текущей деятельности Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления Общества.

Эмитентом не утвержден (не принят) кодекс корпоративного управления либо иной аналогичный документ

За последний отчетный период не вносились изменения в устав (учредительные документы) эмитента либо во внутренние документы, регулирующие деятельность органов эмитента

5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

ФИО: *Бердников Роман Николаевич*

Год рождения: **1973**

Образование: **Высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2012	2018	ПАО "Россети"	Член Правления
2013	2015	ПАО "Россети"	Первый заместитель генерального директора по технической политике
2013	2014	ОАО "МРСК Сибири"	Член Совета директоров
2013	н.время	Некоммерческое партнерство "Российский Национальный Комитет Международного Совета по большим электрическим системам высокого напряжения"	Член Президиума
2013	н.время	Некоммерческое партнерство "Научно технический совет единой энергетической системы"	Член Наблюдательного совета
2013	н.время	Некоммерческое партнерство Территориальных сетевых организаций	Председатель Наблюдательного совета
2014	2016	АО "Недвижимость ИЦ ЕЭС"	Член Совета директоров
2014	н.время	ПАО "Федеральный испытательный центр"	Член Совета директоров, 2016 - Председатель Совета директоров
2015	2018	ПАО "Россети"	Первый заместитель генерального директора
2015	2018	ПАО "Ленэнерго"	Исполняющий обязанности генерального директора , Председатель Правления
2016	н.время	ПАО "Ленэнерго"	Член Совета директоров
2017	н.время	АО "Янтарьэнерго"	Председатель Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов.**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров

Член совета директоров (наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Колесников Михаил Александрович**

Независимый член совета директоров

Год рождения: **1960**

Образование: **Высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2009	н.время	ООО "Ольдам"	Генеральный директор
2009	н.время	ОПОРА РОССИИ	Вице-президент
2015	н.время	АО "Янтарьэнерго"	Член Совета директоров
2015	2017	АО "Янтарьэнерго"	Председатель Комитета по технологическому присоединению
2015	2016	ПАО "ФСК ЕЭС"	Член комитета по аудиту
2015	2016	ПАО "ФСК ЕЭС"	Член Совета директоров
2014	2016	ПАО "Россети"	Член Комитета по инвестициям
2014	2016	ПАО "ФСК ЕЭС"	Член Комитета по кадрам и вознаграждениям
2012	2013	ОАО "Холдинг МРСК"	Член Комитета по инвестициям

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов.**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров

Наименование комитета	Председатель
Комитет по технологическому присоединению Совета директоров АО "Янтарьэнерго"	Нет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Прохоров Егор Вячеславович***

Год рождения: ***1982***

Образование: ***Высшее***

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2009	2012	ОАО "ФСК ЕЭС"	Начальник департамента корпоративных финансов
2011	2013	ООО "Индекс энергетики-ФСК ЕЭС"	Генеральный директор (по совместительству)
2012	2013	ОАО "ФСК ЕЭС"	Директор по финансам
2011	2013	ОАО "Холдинг МРСК"	Директор по финансам (по совместительству)
2013	2013	ОАО "Россети"	Финансовый директор
2013	н.время	ОАО "Россети" (с 17.07.2015 ПАО "Россети")	Заместитель Генерального директора по финансам
2011	2013	ОАО "Главсетьсервис ЕНЭС"	Член Совета директоров
2011	2013	ОАО "ГВЦ Энергетика"	Член Совета директоров
2011	2013	ОАО "Электросетьсервис ЕНЭС"	Член Совета директоров
2011	2013	ОАО "Энергостройснабкомплект ЕЭС"	Член Совета директоров
2012	2014	ОАО "НИЦ ЕЭС"	Член Совета директоров
2012	2014	ОАО "НИЦ Северо-запада"	Член Совета директоров
2012	2014	ОАО "НИЦ ЮГА"	Член Совета директоров
2014	2017	ПАО "МРСК Сибири"	Член Совета директоров
2014	2016	ПАО "Ленэнерго"	Председатель Совета директоров
2016	н.время	ПАО "Ленэнерго"	Член Совета директоров
2013	2015	ПАО "МРСК Волги"	Председатель Совета директоров
2012	2013	ОАО "Кубаньэнерго"	Член Совета директоров
2013	2014	ОАО "Янтарьэнерго"	Член Совета директоров
2013	2014	ПАО «МРСК Центра и Приволжья»	Член Совета директоров

2014	2016	ПАО "ФИЦ"	Член Совета директоров
2016	н.время	АО "НИЦ ЕЭС"	Председатель Совета директоров
2015	2016	ПАО "ТРК"	Член Совета директоров
2016	н.время	ПАО "ФСК ЕЭС"	Член Совета директоров
2017	н.время	ПАО "МРСК Волги"	Член Совета директоров
2017	н.время	АО "Янтарьэнерго"	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров

Член совета директоров(наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: Маковский Игорь Владимирович

Год рождения: **1972**

Образование: **Высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2010	ОАО "Региональная энергетическая компания", г. Калининград	Директор
2010	2011	Северо-Западное управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору (Северо-Западное управление Ростехнадзора), г. Санкт-Петербург	Заместитель руководителя

2011	2012	ООО "Завод ЖБИ-1", г.Калининград	Врио генерального директора
2012	2012	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	И.о. генерального директора
2012	н.время	ОАО "Янтарьэнерго"(с 06.08.2015 АО "Янтарьэнерго"), г.Калининград	Председатель Правления
2012	н.время	ОАО "Янтарьэнерго"(с 06.08.2015 АО "Янтарьэнерго"), г.Калининград	Генеральный директор
2012	н.время	ОАО "Янтарьэнерго"(с 06.08.2015 АО "Янтарьэнерго") , г.Калининград	Член Совета директоров
2013	н.время	ОАО "Янтарьэнергосервис", г.Калининград	Председатель Совета директоров
2013	н.время	ОАО "Калининградская генерирующая компания", г.Калининград	Председатель Совета директоров
2013	н.время	ОАО "Янтарьэнергосбыт", г.Калининград	Председатель Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов.**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров

Член совета директоров (наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Ожерельев Алексей Александрович**

Год рождения: **1986**

Образование: **Высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2011	2013	ПАО "ФСК ЕЭС"	Заместитель начальника департамента Корпоративного управления
2013	н.время	ПАО "Россети"	Начальник Управления организации деятельности Правления, Совета директоров и взаимодействия с акционерами и инвесторами Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами и инвесторами
2014	2015	ОАО "НИЦ Юга"	Член Совета директоров
2014	2015	ЗАО "Курортэнерго"	Член Совета директоров
2014	2015	ПАО "МРСК Северного Кавказа"	Член Комитета по аудиту
2014	2017	ПАО "МРСК Северного Кавказа"	Член Совета директоров
2014	2017	ОАО "Энергосервис Кубани"	Член Совета директоров
2015	2016	ПАО "МРСК Северного Кавказа"	Член Комитета по стратегии и развитию
2015	2017	ПАО "МРСК Северного Кавказа"	Председатель Комитета по аудиту
2016	2017	ПАО "МРСК Центра"	Член Комитета по стратегии и развитию
2016	2017	ПАО "МРСК Центра и Приволжья"	Член Комитета по стратегии и развитию
2016	н.время	ПАО "ФСК ЕЭС"	Корпоративный секретарь
2017	н.время	ПАО "МРСК Юга"	Член Совета директоров
2017	н.время	АО "Янтарьэнерго"	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов.***

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров

Наименование комитета	Председатель
Комитет по аудиту Совета директоров АО "Янтарьэнерго"	Нет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Ящерицына Юлия Витальевна**

Год рождения: **1976**

Образование: **Высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2003	2013	ОАО "ФСК ЕЭС"	ведущий эксперт, заместитель начальника, начальник Департамента экономического планирования и бюджетирования
2013	н.вр.	ПАО "Россети"	Директор Департамента экономического планирования и бюджетирования
2013	2014	ОАО "МРСК Северного Кавказа"	Член Комитета по стратегии и развитию при Совете директоров
2013	2014	ОАО "МРСК Центра и Приволжья"	Член Комитета по стратегии и развитию при Совете директоров
2013	2014	ОАО "МОЭСК"	Член Комитета по стратегии и развитию при Совете директоров
2013	2014	ОАО "ТРК"	Член Комитета по стратегии и развитию при Совете директоров
2013	2014	ОАО "Тюменьэнерго"	Член Комитета по аудиту при Совете директоров
2013	н.вр.	ОАО "Янтарьэнерго"	Член Комитета по аудиту при Совете директоров
2013	2014	ОАО "ТРК"	Член Комитета по аудиту при Совете директоров
2013	2014	ОАО "Дагэнергосеть"	Член Совета директоров
2013	2014	ОАО "Севкавказэнерго"	Член Совета директоров
2014	2015	ОАО "Севкавказэнерго"	Член Совета директоров
2014	2015	ОАО "ТРК"	Член Совета директоров
2014	н.вр.	ОАО "МРСК Урала"	Член Совета директоров
2014	н.вр.	ПАО "МОЭСК"	Член Комитета по стратегии и развитию при Совете директоров
2014	н.вр.	ПАО "ТРК"	Член Комитета по стратегии и развитию при Совете директоров

			директоров Совета директоров
2014	н.вр.	ПАО "МРСК Урала"	Член Комитета по кадрам, Председатель комитета по аудиту при Совете директоров
2016	н.вр.	АО "Янтарьэнерго"	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов.**

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров

Наименование комитета	Председатель
Комитет по аудиту Совета директоров АО "Янтарьэнерго"	Нет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Бычко Михаил Александрович**

Год рождения: **1971**

Образование: **Высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2013	н.время	ПАО "Россети"	Директор департамента капитального строительства
2010	2013	ОАО "ФСК ЕЭС"	Начальник департамента проектирования
2014	н.время	ПАО "МРСК Сибири"	Член Совета директоров
2014	н.время	АО ЦТЗ	Член Совета директоров
2017	н.время	АО "Янтарьэнерго"	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров

Член совета директоров(наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

Действующий состав Совета директоров АО "Янтарьэнерго" избран 28 июня 2017 года решением Правления ПАО "Россети" (Выписка из Протокола заседания Правления ПАО "Россети" от 30.06.2017 №620пр).

5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

ФИО: ***Маковский Игорь Владимирович***

Год рождения: ***1972***

Образование: ***Высшее***

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2010	ОАО "Региональная энергетическая компания", г.Калининград	Директор
2010	2011	Северо-Западное управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору (Северо-Западное управление Ростехнадзора), г. Санкт-Петербург	Заместитель руководителя

2011	2012	ООО "Завод ЖБИ-1", г.Калининград	Врио генерального директора
2012	2012	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	И.о. генерального директора
2012	н.время	ОАО "Янтарьэнерго" (с 06.08.2015 АО «Янтарьэнерго»), г.Калининград	Председатель Правления
2012	н.время	ОАО "Янтарьэнерго" (с 06.08.2015 АО «Янтарьэнерго»), г.Калининград	Генеральный директор
2012	н.время	ОАО "Янтарьэнерго" (с 06.08.2015 АО «Янтарьэнерго»), г.Калининград	Член Совета директоров
2013	н.время	ОАО "Янтарьэнергосервис", г.Калининград	Председатель Совета директоров
2013	н.время	ОАО "Калининградская генерирующая компания", г.Калининград	Председатель Совета директоров
2013	н.время	ОАО "Янтарьэнергосбыт", г.Калининград	Председатель Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

ФИО: ***Маковский Игорь Владимирович***

(***председатель***)

Год рождения: ***1972***

Образование: ***Высшее***

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2010	ОАО "Региональная энергетическая компания", г.Калининград	Директор
2010	2011	Северо-Западное управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору (Северо-Западное управление Ростехнадзора), г. Санкт-Петербург	Заместитель руководителя
2011	2012	ООО "Завод ЖБИ-1", г.Калининград	Врио генерального директора
2012	2012	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	И.о. генерального директора
2012	н.время	ОАО "Янтарьэнерго" (с 06.08.2015 АО «Янтарьэнерго»), г.Калининград	Председатель Правления
2012	н.время	ОАО "Янтарьэнерго" (с 06.08.2015 АО «Янтарьэнерго»), г.Калининград	Генеральный директор
2012	н.время	ОАО "Янтарьэнерго" (с 06.08.2015 АО «Янтарьэнерго»), г.Калининград	Член Совета директоров
2013	н.время	ОАО "Янтарьэнергосервис", г.Калининград	Председатель Совета директоров
2013	н.время	ОАО "Янтарьэнергосбыт", г.Калининград	Председатель Совета директоров
2013	н.время	ОАО "Калининградская генерирующая компания", г.Калининград	Председатель Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов.***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Зимин Геннадий Александрович***

Год рождения: ***1965***

Образование: ***Высшее***

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2009	Федеральное государственное унитарное предприятие "Калининградский морской рыбный порт", г. Калининград	Заместитель начальника службы режима и контроля по топливно--грузовому комплексу
2009	2013	Федеральное государственное унитарное предприятие "Калининградский морской рыбный порт", г.Калининград	Начальник службы режима и контроля
2013	2013	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Начальник департамента безопасности
2013	2013	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	И.о. Заместителя генерального директора по безопасности
2013	н.время	ОАО "Янтарьэнерго" (с 06.08.2015 АО «Янтарьэнерго»), г.Калининград	Заместитель генерального директора по безопасности
2014	н.время	ОАО "Янтарьэнерго" (с 06.08.2015 АО «Янтарьэнерго»), г.Калининград	Член Правления
2014	н.время	ОАО "Янтарьэнергосбыт", г.Калининград	Член Совета директоров
2014	2015	ОАО "Калининградская генерирующая компания", г. Калининград	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов.***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Редько Ирина Вениаминовна***

Год рождения: ***1971***

Образование: ***Высшее***

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2012	Филиал "Омскэнерго" ОАО "МРСК Сибири", г.Омск	Начальник департамента экономики
2012	2013	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Начальник департамента тарифообразования
2013	2014	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	И.о. заместителя генерального директора по экономике и финансам - начальник департамента тарифообразования
2014	2016	ОАО "Янтарьэнерго" (с 06.08.2015 АО «Янтарьэнерго»), г.Калининград	Заместитель генерального директора по экономике и финансам
2014	н.время	ОАО "Янтарьэнерго" (с 06.08.2015 АО «Янтарьэнерго»), г.Калининград	Член Правления
2014	2015	ОАО "Янтарьэнергосбыт", г.Калининград	Член Совета директоров
2014	2015	ОАО "Янтарьэнергосервис", г. Калининград	Член Совета директоров
2014	н.время	ОАО "Калининградская генерирующая компания", г.Калининград	Член Совета директоров
2017	н.время	АО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Первый заместитель генерального директора

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Данилова Наталия Александровна***

Год рождения: ***1958***

Образование: ***Высшее***

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2010	ООО "КаСиКо", г.Калининград	Главный бухгалтер
2010	2010	ЗАО "Завод ЖБИ-1", г.Калининград	Заместитель главного бухгалтера, главный бухгалтер
2011	2012	ООО "Завод ЖБИ-1", г.Калининград	Главный бухгалтер
2012	н.время	ОАО "Янтарьэнерго" (с 06.08.2015 АО «Янтарьэнерго»), г.Калининград	Главный бухгалтер
2012	н.время	ОАО "Янтарьэнерго" (с 06.08.2015 АО «Янтарьэнерго»), г.Калининград	Член Правления

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов.**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Копылов Владимир Анатольевич**

Год рождения: **1971**

Образование: **Высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2005	2010	ОАО "Омскэлектросетьремонт", г.Омск	Главный инженер
2010	2011	ОАО "Омскэлектросетьремонт", г.Омск	И.о. генерального директора
2011	2011	ОАО "Омскэлектросетьремонт", г.Омск	Первый заместитель генерального директора
2011	2012	ОАО "МРСК Цип - филиал Калугаэнерго"	Начальник ПО Калужские электрические сети
2012	2013	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Директор филиала "Восточные электрические"

			сети"
2013	2013	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	И.о. заместителя генерального директора по техническим вопросам-главного инженера
2013	2014	ОАО "Янтарьэнерго" (с 06.08.2015 АО «Янтарьэнерго»), г.Калининград	Заместитель генерального директора по техническим вопросам-главный инженер
2014	н.время	ОАО "Янтарьэнерго" (с 06.08.2015 АО «Янтарьэнерго»), г.Калининград	Первый заместитель генерального директора - главный инженер
2013	н.время	ОАО "Калининградская генерирующая компания", г.Калининград	Член Совета директоров
2014	н.время	ОАО "Янтарьэнерго" (с 06.08.2015 АО «Янтарьэнерго»), г.Калининград	Член Правления

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов.**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

5.3. Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента).

Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления:

Вознаграждения

Совет директоров

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2017	2018, 3 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	2 837	0
Заработная плата		
Премии		
Комиссионные		

Иные виды вознаграждений		
ИТОГО	2 837	0

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:

Вознаграждения членам Совета директоров выплачиваются в соответствии с "Положением о выплате членам Совета директоров открытого акционерного общества энергетики и электрификации «Янтарьэнерго» вознаграждений и компенсаций», утвержденным решением единственного акционера ОАО "Янтарьэнерго" - ОАО "Россети" 30.06.2015 (Выписка из протокола Правления ОАО "Россети", осуществляющим полномочия годового Общего собрания акционеров ОАО "Янтарьэнерго" 30.06.2015 №361пр (протокол от 02.07.2015)).

Коллегиальный исполнительный орган

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2017	2018, 3 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	1 147	348
Заработная плата	18 131	3 832
Премии	11 732	362
Комиссионные		
Иные виды вознаграждений		
ИТОГО	31 010	4 542

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:

Доходы членов Правления АО «Янтарьэнерго» складываются из их доходов как штатных сотрудников Общества, а также из вознаграждения определяемого в соответствии с договорами на выполнение функций членов Правления и Положением о материальном стимулировании и социальном пакете Высших менеджеров Общества, утвержденным решением Совета директоров ОАО "Янтарьэнерго" от 20 июня 2011 года (протокол от 20.06.2011 № 20).

Компенсации

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование органа управления	2017	2018, 3 мес.
Совет директоров	0	0
Коллегиальный исполнительный орган	0	0

5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля

Приводится полное описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) и внутренними документами эмитента:

Органом внутреннего контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества является Ревизионная комиссия Общества.

Ревизионная комиссия избирается Общим собранием Акционеров на срок 1 год.

Количественный состав Ревизионной комиссии 5 человек. Ревизионная комиссия своим решением утверждает: кандидатуры Председателя и Секретаря комиссии, годовой план работы Ревизионной комиссии. Заседания Ревизионной комиссии проводятся в форме совместного присутствия, либо заочным голосованием.

Главными задачами Ревизионной комиссии Общества являются:

а) осуществление контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества;

б) обеспечение наблюдения за соответствием совершаемых Обществом финансово-хозяйственных операций законодательству Российской Федерации и Уставу Общества;

в) осуществление независимой оценки информации о финансовом состоянии Общества.

К компетенции Ревизионной комиссии Общества относятся:

- проверка (ревизия) финансовой, бухгалтерской, платежно-расчетной и иной документации Общества, связанной с осуществлением Обществом финансово-хозяйственной деятельности, на предмет ее соответствия законодательству Российской Федерации, настоящему Уставу и внутренним документам Общества;

- проверка и анализ финансового состояния Общества, его платежеспособности, функционирования системы внутреннего контроля и системы управления рисками, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств, правильности и своевременности начисления и выплаты процентов по облигациям, доходов по иным ценным бумагам;

- контроль за расходованием денежных средств Общества в соответствии с утвержденным бизнес-планом и бюджетом Общества;

- контроль за формированием и использованием резервного и иных специальных фондов Общества;

- проверка своевременности и правильности ведения расчетных операций с контрагентами и бюджетом, а также расчетных операций по оплате труда, социальному страхованию, начислению и выплате дивидендов и других расчетных операций;

- контроль за соблюдением установленного порядка списания на убытки Общества задолженности неплатежеспособных дебиторов ;

- проверка хозяйственных операций Общества, осуществляемых в соответствии с заключенными договорами;

- проверка соблюдения при использовании материальных, трудовых и финансовых ресурсов в финансово-хозяйственной деятельности действующих договоров, норм и нормативов, утвержденных смет и других документов, регламентирующих деятельность Общества;

- контроль за сохранностью и использованием основных средств;

- проверка кассы и имущества Общества, эффективности использования активов и иных ресурсов Общества, выявление причин непроизводственных потерь и расходов, выявление резервов улучшения финансового состояния Общества;

- проверка выполнения предписаний по устранению нарушений и недостатков, ранее выявленных Ревизионной комиссией Общества;

- выработка рекомендаций для органов управления Общества;

- осуществление иных действий (мероприятий), связанных с проверкой финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Все решения по вопросам, отнесенным к компетенции Ревизионной комиссии, принимаются простым большинством голосов от общего числа его членов.

Для проверки и подтверждения годовой финансовой отчетности Общества Общее собрание акционеров ежегодно утверждает Аудитора Общества.

Для обеспечения эффективного участия Совета директоров Общества в осуществлении контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества создан Комитет по аудиту Совета директоров Общества.

Для осуществления внутреннего контроля финансово-хозяйственной и производственной деятельности Общества, в соответствии с действующим законодательством, Правилами (Стандартами) аудиторской деятельности и нормативными документами Общества создана дирекция внутреннего аудита и контроля.

В Обществе в сентябре 2014 года создан Сектор антикоррупционных комплаенс процедур (далее – Сектор), ответственный за профилактику коррупционных и иных правонарушений.

С 01.01.2017 года указанный Сектор является подразделением Отдела экономической безопасности и противодействия коррупции Департамента безопасности Общества (до 01.01.2017 – прямого подчинения Генеральному директору компании), численный состав Сектора – 1 (один) сотрудник.

В соответствии с Положением о Секторе антикоррупционных комплаенс процедур, утвержденным начальником Департамента безопасности от 06.02.2017 №69, основными задачами и функциями Сектора являются:

- Организация и осуществление деятельности по предупреждению, выявлению, рассмотрению информации о возможных коррупционных проявлениях и случаев возникновения конфликта интересов;

-Организация и проведение мероприятий по профилактике коррупции, освещению антикоррупционных комплаенс процедур, ознакомление с правовыми нормами в указанной сфере и формированию основ законопослушного поведения работников Общества;

-Организация и осуществление эффективного контроля за исполнением работниками Общества законодательства Российской Федерации в области противодействия коррупции, внутренних нормативных и распорядительных документов, решений коллегиальных органов руководства Общества;

-Координация деятельности структурных подразделений исполнительного аппарата, филиалов Общества, дочерних и зависимых обществ (далее - ДЗО) Общества в области реализации антикоррупционной политики Общества;

-Представление Общества при проведении саммитов, научно-практических семинаров, конференций российского и международного уровня в сфере противодействия коррупции;

-Осуществление взаимодействия с органами государственной власти и органами местного самоуправления, научными и образовательными организациями и учреждениями в сфере противодействия коррупции;

-Проведение плановых и внеплановых проверок соблюдения работниками Общества принципов антикоррупционной политики Общества;

-Проверка принимаемых работников на соответствие антикоррупционной политике Общества (в том числе аффилированность и т.д.);

-Разработка внутренних методологических и нормативных документов Общества, регулирующих установленную сферу деятельности;

-Организация проверок по вопросам, отнесенным к компетенции Сектора АКП, а также решений, принятых во время оперативных совещаний, телефонных и видеоконференций;

-Координирование деятельности работников Общества при реализации антикоррупционных мер, направленных на предупреждение, выявление и пресечение коррупционных проявлений в Обществе;

-Участие в рабочих группах, совещаниях, комиссиях и других органах, созданных в Обществе, органами власти Российской Федерации и третьими лицами в рамках направления;

-Консолидация сведений (справок) по результатам декларирования сведений об имуществе, доходах и обязательствах имущественного характера руководителей Общества, филиалов Общества и ДЗО Общества;

-Организация проверки сведений (справок) на предмет достоверности, выявления признаков аффилированности, конфликта интересов, предконфликтной ситуации и иных злоупотреблений, связанных с занимаемыми должностями;

-Подготовка экспертных заключений по всем регламентированным закупкам;

-Проверка на предмет наличия и оценки информации, содержащейся в Справке о цепочке собственников Участников закупочных процедур, включая бенефициаров (в том числе конечных), Согласий на обработку персональных данных, Справке о наличии конфликта интересов и/или связей, носящих характер аффилированности как с участниками, так и с работниками Заказчика/Организатора закупки АО «Янтарьэнерго», а также соответствия их форме заполнения, установленным требованиям, полноты раскрытия информации, достоверности, выявления признаков аффилированности, конфликта интересов, предконфликтных ситуаций и иных злоупотреблений, связанных с занимаемыми в АО «Янтарьэнерго» должностями;

-Проверка подписанных Антикоррупционных обязательств - согласие участника закупочных процедур АО «Янтарьэнерго» и ДЗО АО «Янтарьэнерго» на соблюдение и исполнение принципов, требований Антикоррупционной политики, в том числе обязанность не совершать коррупционные и иные правонарушения, представить полную и достоверную информацию о цепочке собственников, включая бенефициаров, в том числе конечных, а также о составе исполнительных органов с приложением подтверждающих документов;

-Исполнение локальных нормативных актов и организационно-распорядительных документов, регламентирующих процессы Общества, в реализации которых участвует Сектор АКП;

-Подготовка заключений по проектам локальных нормативных актов, приказов, распоряжений и иных нормативных документов Общества по вопросам, входящим в компетенцию Сектора АКП;

-Обеспечение разработки и поддержания в актуальном состоянии локальных нормативных актов и организационно-распорядительных документов Общества, регламентирующих деятельность Сектора АКП в рамках представленных полномочий;

-Обеспечение надежной защитой поступающую в Сектор АКП информацию, содержащую сведения, составляющие коммерческую тайну Общества.

В обществе образован комитет по аудиту совета директоров

Основные функции комитета по аудиту:

Целью Комитета является содействие эффективному выполнению функций Совета директоров Общества

в части предварительного рассмотрения вопросов, связанных с контролем за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

Основные задачи Комитета:

- рассмотрение бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества и надзор за процессом ее подготовки;
- контроль за надежностью и эффективностью функционирования системы внутреннего контроля, системы управления рисками, практики корпоративного управления;
- контроль за проведением внешнего аудита и выбором аудитора;
- обеспечение независимости и объективности осуществления функции внутреннего аудита;
- надзор за эффективностью функционирования системы противодействия недобросовестным действиям работников Общества и третьих лиц.

Свою деятельность Комитет осуществляет в соответствии с Положением, утвержденным решением Совета директоров Общества 21.03.2016 (протокол от 22.03.2016 №21), с изменениями, утвержденными решением Совета директоров от 16.11.2016 (протокол от 18.11.2016 №13).

К компетенции Комитета относится рассмотрение вопросов, связанных с бухгалтерской (финансовой) отчетностью Общества, контролем за надежностью и эффективностью функционирования системы внутреннего контроля, системы управления рисками, практики корпоративного управления, проведением внешнего аудита и выбором аудитора, обеспечением независимости и объективности осуществления функции внутреннего аудита, функционированием системы противодействия недобросовестным действиям работников Общества и третьих лиц, а также другие вопросы по поручению Совета директоров Общества. В рамках своей компетенции Комитет осуществляет следующие функции:

1.В области бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества:

1.1.Контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности годовой и промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности:

- анализ особенностей процесса подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности, принятых Обществом, и существенных изменений в принципах и процедурах ее подготовки;
- анализ соответствия бухгалтерской (финансовой) отчетности законодательству и нормативным требованиям к раскрытию финансовой информации;
- рассмотрение соответствия используемых информационных систем для ведения бухгалтерского учета и подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности требованиям по обработке бухгалтерской (финансовой) информации, характеру бизнеса, объему и сложности обрабатываемой информации;
- рассмотрение, совместно с исполнительным органом Общества и внешним аудитором, результатов внешнего аудита, существенных корректировок, внесенных по результатам внешнего аудита, замечаний, содержащихся в заключении и письменной информации внешнего аудитора;
- обсуждение с внешним аудитором и Внутренним аудитом обоснованности и приемлемости применяемых Обществом методов учета областей, наиболее подверженных риску искажений, их последовательного использования при ведении бухгалтерского учета и подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- проведение анализа уровня и причин ошибок, выявленных в ходе внешнего и внутреннего аудита, получение пояснений от исполнительного органа по выявленным ошибкам, в том числе мерам, предпринятым Обществом по результатам аудита и/или по выполнению рекомендаций аудитора Общества;
- проведение анализа значительных колебаний результатов на протяжении ряда лет, необычных изменений в показателях / тенденциях, отличий фактических результатов от прогнозируемых или заложенных в бизнес-план Общества (в соответствии с приложением 3 к настоящему Положению).

1.2.Проведение анализа существенных аспектов учетной политики Общества:

- проверка соответствия учетной политики нормам и требованиям законодательства, правилам (стандартам) бухгалтерского учета, рекомендациям внешнего аудитора, рассмотрение обоснованности и приемлемости используемых методов ведения бухгалтерского учета;
- анализ произошедших и предстоящих изменений учетной политики, обсуждение с исполнительным органом и внешним аудитором их причин и влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества в текущем и последующем отчетных периодах.

1.3.Участие в рассмотрении существенных вопросов и суждений в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества:

- анализ представленной высшим менеджментом Общества информации об операциях и событиях, которые наиболее подвержены оценочным суждениям при отражении в бухгалтерской (финансовой) отчетности и прилагаемых расшифровках либо являются существенными и нестандартными, принимая во внимание замечания внешнего аудитора;

- обсуждение с высшим менеджментом Общества и внешним аудитором наиболее существенных допущений, используемых Обществом при подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности, соответствия принятых существенных допущений и оценок правилам (стандартам) бухгалтерского учета;

- обсуждение с внешним аудитором и Внутренним аудитом вопроса использования Обществом каких-либо существенных допущений и оценок, которые могли быть направлены на достижение запланированного финансового результата Общества или увеличение величины вознаграждения единоличному исполнительному органу и высшим менеджерам Общества.

1.4. Проведение анализа пресс-релизов Общества по финансовым вопросам, любых публичных заявлений в отношении внешнего и внутреннего аудита, системы внутреннего контроля Общества, а также публикуемой финансовой информации.

1.5. Рассмотрение промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, предварительное, до вынесения на рассмотрение Советом директоров Общества, рассмотрение годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

1.6. Рассмотрение любых других вопросов, которые, по мнению Комитета, могут повлиять на достоверность и полноту бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

2. В области осуществления контроля за надежностью и эффективностью функционирования системы внутреннего контроля, системы управления рисками, практики корпоративного управления:

Примечание: для ДЗО ПАО «Россети», в которых не формируется Комитет по стратегии, п. 2.1 излагается в следующей редакции:

2.1. Рассмотрение, до определения Советом директоров Общества, подходов к организации систем внутреннего контроля и управления рисками, анализ и оценка исполнения политик Общества в области внутреннего контроля, управления рисками:

а) предварительное рассмотрение, перед утверждением Советом директоров, внутренних нормативных документов Общества, определяющих стратегию, организацию и развитие систем внутреннего контроля и управления рисками и последующих изменений к ним;

б) обсуждение с исполнительным органом и Внутренним аудитом исполнения политик Общества в области внутреннего контроля и управления рисками.

Примечание: для ДЗО ПАО «Россети», в которых не формируется Комитет по стратегии, п. 2.2 излагается в следующей редакции:

2.2. Контроль за надежностью и эффективностью функционирования системы внутреннего контроля, системы управления рисками, практики корпоративного управления:

а) проведение не реже 1 раза в квартал встреч с высшим менеджментом Общества по обсуждению наличия/создания в Обществе надлежащей среды контроля, эффективности выполнения процедур внутреннего контроля и управления рисками, рассмотрению существенных недостатков систем внутреннего контроля и управления рисками, планов по их устранению;

б) проведение не реже 1 раза в год анализа разработанных исполнительными органами Общества мероприятий по совершенствованию системы внутреннего контроля и управления рисками, а также результатов их выполнения, в том числе по итогам самооценки, осуществляемой руководителями блоков / структурных подразделений Общества, и по итогам оценки, проведенной Внутренним аудитом;

в) рассмотрение, обсуждение с исполнительным органом и Внутренним аудитом, до представления Годового отчета Общества на предварительное утверждение Совету директоров Общества, текста раздела Годового отчета Общества о системе внутреннего контроля, о системе управления рисками;

г) анализ надежности и эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками по данным отчета Единоличного исполнительного органа и Правления Общества об организации и функционировании системы внутреннего контроля и системы управления рисками, материалам проверок Внутреннего аудита, а также заключениям внешнего аудитора Общества;

д) предварительное рассмотрение, не реже 1 раза в год, отчета Внутреннего аудита об эффективности системы внутреннего контроля, системы управления рисками, корпоративного управления, а также предварительное рассмотрение отчетов внешней независимой оценки эффективности системы внутреннего контроля, системы управления рисками, корпоративного управления;

е) подготовка предложений по совершенствованию систем управления рисками, внутреннего контроля, практики корпоративного управления.

2.3. Контроль соблюдения Обществом нормативно-правовых требований:

а) рассмотрение вопросов, относящихся к процедурам обеспечения Обществом соблюдения требований законодательства Российской Федерации, Банка России, фондовых бирж, а также этических норм, закрепленных во внутренних нормативных документах Общества;

б) анализ мер реагирования, принимаемых Обществом для устранения нарушений, выявленных Ревизионной комиссией Общества, внутренним аудитом Общества, внешними органами контроля (надзора).

3.В области контроля за проведением внешнего аудита и выбором аудитора:

3.1.Рассмотрение и разработка рекомендаций для Совета директоров Общества, которые должны предоставляться акционерам для утверждения на годовом Общем собрании акционеров Общества, в отношении переизбрания и отстранения внешнего аудитора.

3.2.Выработка для Совета директоров Общества рекомендаций по определению срока ротации внешнего аудитора.

3.3.Осуществление общего надзора за выбором внешнего аудитора:

а) участие в разработке и согласование условий проведения закупочных процедур по выбору внешнего аудитора, в частности определение набора и значимости критериев оценки участников закупки и порядка оценки заявок участников закупки;

б) надзор за соответствием процедуры выбора аудитора Общества законодательству и внутренним нормативным документам Общества путем участия представителя Комитета по аудиту в работе закупочной комиссии по выбору внешнего аудитора в качестве члена комиссии либо независимого наблюдателя;

в) оценка независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов внешнего аудитора Общества, включая анализ всех отношений между внешним аудитором и Обществом (предоставление услуг, помимо аудиторских, размер вознаграждения за оказание аудиторских и неаудиторских услуг и другое), с целью определения обстоятельств, способных повлиять на независимость внешнего аудитора;

г) подготовка рекомендаций для Совета директоров по кандидатуре внешнего аудитора Общества.

3.4.Надзор за проведением внешнего аудита и оценка качества выполнения аудиторской проверки и заключений аудитора:

а) оценка объема аудиторских процедур и методов проведения проверки, предложенных внешним аудитором;

б) обсуждение с внешним аудитором и исполнительным органом существенных аспектов учетной политики, методов, использованных при учете существенных или необычных сделок в тех случаях, когда допускается несколько подходов;

в) обсуждение с внешним аудитором и исполнительным органом Общества вопросов составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, проверки ясности и полноты раскрытия информации в бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также определения правильности раскрытия информации;

г) обсуждение с внешним аудитором любых серьезных затруднений, возникающих в ходе проведения аудита, в том числе любых ограничений на объем работ и/или на доступ к необходимой внешнему аудитору информации;

д) рассмотрение выводов внешнего аудитора и письменной информации исполнительному органу Общества по итогам аудита на предмет перечня основных решенных и нерешенных вопросов, проверки основных учетных и аудиторских суждений, анализа уровня ошибок, выявленных в ходе аудита.

3.5.Проведение, не реже 1 раза в год, оценки эффективности процесса внешнего аудита в том числе:

- анализ соблюдения плана проведения внешнего аудита, а также анализ причины любых отклонений от него, в том числе действий аудитора, предпринятых в случае изменения аудиторского риска;

- рассмотрение мнения о работе внешнего аудитора ключевых работников Общества, вовлеченных в процесс проведения внешнего аудита, включая главного бухгалтера, заместителя Генерального директора по экономике и финансам, руководителя структурного подразделения, осуществляющего функцию внутреннего аудита, и других;

- анализ понимания аудитором характера бизнеса Общества и адекватности предоставляемых рекомендаций;

- оценка уровня реагирования и квалификации в предоставлении информации Комитету по аудиту, рекомендаций в отношении системы внутреннего контроля;

- оценка заключения аудитора Общества, подтверждающего достоверность годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, подготовка заключения об уровне эффективности и качества процесса внешнего аудита, являющегося составной частью информации (материалов) к годовому Общему собранию акционеров Общества (приложение 9 к настоящему Положению).

3.6.Разработка и представление на утверждение Совету директоров Общества политики в области оказания внешним аудитором услуг неаудиторского характера, включая определение:

а) характера допустимых неаудиторских услуг;

б) соотношения размера вознаграждения за выполнение аудиторских и неаудиторских услуг (как в пропорции, так и совокупного размера вознаграждения для фирмы-аудитора);

в) требований к обеспечению независимости при совмещении видов аудиторских и неаудиторских услуг, в том числе определению видов услуг, к выполнению которых внешний аудитор не допускается;

г) определение перечня услуг, для которых требуется предварительное рассмотрение и согласование Комитетом по аудиту.

3.7. Обеспечение эффективного взаимодействия между внешним и внутренним аудиторами Общества.

4. В области обеспечения независимости и объективности осуществления функции внутреннего аудита:

4.1. Организация осуществления функции внутреннего аудита:

а) выработка рекомендаций для Совета директоров Общества по наиболее оптимальному способу организации внутреннего аудита (создание подразделения внутреннего аудита / аутсорсинг / косорсинг);

б) предварительное рассмотрение, до предоставления на утверждение Совету директоров Общества, Политики внутреннего аудита, Договора с внешней организацией, привлеченной для осуществления функции внутреннего аудита, иных внутренних документов Общества, определяющих цели, задачи, полномочия и функции внутреннего аудита;

в) согласование, до одобрения Советом директоров Общества и утверждения Единоличным исполнительным органом Общества, Положения о подразделении внутреннего аудита.

4.2. Обеспечение независимости и объективности внутреннего аудита:

а) согласование, до утверждения Советом директоров Общества, решений о назначении, освобождении от должности, а также согласование, до определения Советом директоров Общества, вознаграждения руководителя подразделения внутреннего аудита;

б) в случае привлечения внешней организации на осуществление функции внутреннего аудита:

1) предварительное рассмотрение кандидатуры такой организации для получения уверенности в независимости, объективности, профессионализме и компетенции такой организации и ее персонала, вовлекаемого в осуществление внутреннего аудита Общества;

2) предварительное рассмотрение существенных условий договора с ним, в том числе по вопросу выплачиваемого вознаграждения, плану внутренних аудитов, периодичности отчетности об итогах внутреннего аудита;

3) предварительное рассмотрение проектов дополнительных соглашений к договору с внешней организацией на осуществление функции внутреннего аудита;

в) рассмотрение, не реже 1 раза в год, структуры и численности подразделения внутреннего аудита Общества, предварительное рассмотрение и согласования изменений к ним;

г) согласование, до утверждения Советом директоров Общества, годового плана работы Внутреннего аудита и изменений к нему;

д) рассмотрение, не реже 1 раза в квартал, отчета Внутреннего аудита о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита, а также согласование, до утверждения Советом директоров Общества, отчета о выполнении годового плана работы Внутреннего аудита;

е) анализ на регулярной основе, но не реже 1 раза в год, результатов выполнения Обществом плана мероприятий по устранению нарушений и недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества, Внутренним аудитом Общества.

4.3. Рассмотрение ограничений, способных негативно повлиять на исполнение функции внутреннего аудита:

а) согласование, до утверждения Советом директоров Общества, годового бюджета подразделения внутреннего аудита и изменений к нему, протокола цены договора с внешней организацией, привлекаемой на осуществление функции внутреннего аудита, а также изменений к ним;

б) рассмотрение существенных ограничений полномочий Внутреннего аудита, обсуждение с Внутренним аудитом любых серьезных затруднений, возникающих в ходе проведения аудита, в том числе любых ограничений на объем работ и/или на доступ к необходимой внутренним аудиторам информации.

4.4. Оценка эффективности осуществления функции внутреннего аудита:

а) проведение, не реже 1 раза в год, индивидуальной встречи с руководителем подразделения внутреннего аудита / уполномоченным представителем внешней организации, осуществляющей функции внутреннего аудита, по вопросам, относящимся к функции внутреннего аудита;

б) обсуждение с руководителем подразделения внутреннего аудита / уполномоченным представителем внешней организации, осуществляющей функции внутреннего аудита, плана мероприятий по совершенствованию функции;

в) рассмотрение, не реже 1 раза в год, результатов самооценки качества деятельности Внутреннего аудита, проводимой в соответствии с внутренними стандартами деятельности внутреннего аудита, доведение результатов такой оценки до сведения Совета директоров Общества;

г) организация, не реже 1 раза в пять лет, проведения независимой оценки качества функции внутреннего аудита, в том числе согласование технического задания, существенных условий договора и кандидатур оценщиков функции внутреннего аудита, предварительное рассмотрение отчетов об оценке, доведение результатов такой оценки до сведения Совета директоров Общества.

5. В области контроля за эффективностью функционирования системы противодействия недобросовестным действиям работников Общества и третьих лиц:

5.1. Анализ и оценка исполнения политики управления конфликтом интересов.

5.2. Контроль эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Общества и третьих лиц, а также об иных нарушениях в Обществе.

5.3. Надзор за проведением специальных расследований по вопросам потенциальных случаев мошенничества, недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации.

5.4. Контроль за реализацией мер, принятых исполнительным руководством Общества по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников и иных нарушениях.

Члены комитета по аудиту совета директоров

ФИО	Председатель
Лелекова Марина Алексеевна	Да
Ящерицына Юлия Витальевна	Нет
Ожерельев Алексей Александрович	Нет

Информация о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) эмитента по управлению рисками и внутреннему контролю (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа (структурного подразделения), осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента), его задачах и функциях:

Для осуществления внутреннего контроля финансово-хозяйственной и производственной деятельности Общества, в соответствии с действующим законодательством, Правилами (Стандартами) аудиторской деятельности и нормативными документами Общества создана дирекция внутреннего аудита и контроля.

Дирекция является самостоятельной структурной единицей Общества. В соответствии с организационной структурой Общества Дирекция административно подчиняется непосредственно Генеральному директору Общества.

Сотрудники Дирекции внутреннего аудита и контроля назначаются на должности Генеральным директором Общества.

Структурно Дирекция состоит из директора Дирекции, заместителя директора, двух главных специалистов и ведущего специалиста. Все сотрудники Дирекции имеют высшее финансово-экономическое или бухгалтерское образование и практический опыт работы по специальности.

Основной целью деятельности Дирекции внутреннего аудита и контроля Общества является предупреждение негативных явлений в финансово-хозяйственной и производственной деятельности Общества, своевременное принятие мер по их устранению, выявление и мобилизация внутрихозяйственных возможностей и резервов для получения прибыли и оказание содействия руководству Общества в эффективном выполнении управленческих функций.

В соответствии с задачей по оценке эффективности системы внутреннего контроля Общества и осуществлению мониторинга соблюдения процедур внутреннего контроля Дирекция осуществляет следующие функции:

- проверка и оценка эффективности функционирования системы внутреннего контроля;
- проверка наличия и исполнения процедур внутреннего контроля;
- осуществление мониторинга системы внутреннего контроля, принятие мер по совершенствованию внутреннего контроля для обеспечения его эффективного функционирования, в том числе с учетом меняющихся внутренних и внешних факторов, оказывающих воздействие на финансово-хозяйственную деятельность Общества;
- осуществление контроля соответствия внутренних процедур требованиям локальных нормативных документов, характеру деятельности и существенности принимаемых при этом рисков;

- представление результатов мониторинга системы внутреннего контроля Генеральному директору в целях оценки эффективности процедур внутреннего контроля;
- выработка предложений по совершенствованию процедур внутреннего контроля.

В соответствии с задачей контроля выполнения Обществом требований действующего законодательства, внутренних нормативных актов Общества, а также эффективности использования и сохранности активов (имущества) Общества Дирекцией осуществляется:

- проверка достоверности и объективности управленческой отчетности Общества, а также информации о финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- оценка экономической целесообразности и эффективности, совершаемых Обществом хозяйственных операций;
- проверка достоверности, полноты, объективности и надежности бухгалтерского учета и отчетности, их тестирование, а также оценка своевременности сбора и представления информации о деятельности Общества и отчетности;
- контроль своевременного и полного устранения выявленных нарушений и недостатков;
- контроль эффективности использования и сохранности активов (имущества) Общества.

В соответствии с задачей по построению в Обществе системы управления рисками Дирекция осуществляет следующие функции:

- организация функционирования системы управления рисками Общества, координация деятельности участников системы в соответствии с требованиями внутренних документов Общества;
- текущий контроль процесса функционирования системы управления рисками Общества, в том числе действий менеджмента по управлению рисками;
- совершенствование системы управления рисками, предоставление участникам системы управления рисками информации о рисках, выявленных в результате проверок деятельности Общества;
- проверка полноты применения и эффективности методологии оценки рисков и процедур;
- оценка эффективности системы управления рисками, предоставление отчета о результатах оценки Генеральному директору;
- анализ и оценка предложений менеджмента по устранению нарушений и минимизации рисков, выявленных Дирекцией, выработка рекомендаций по указанным предложениям.

Дирекция внутреннего аудита и контроля Общества оказывает содействие внешнему Аудитору при проведении годовой аудиторской проверки.

Информация о наличии у эмитента отдельного структурного подразделения (службы) внутреннего аудита, его задачах и функциях:

Задачи и функции внутреннего аудита в Обществе также исполняет Дирекция внутреннего аудита и контроля:

- оценка надежности и эффективности функционирования системы внутреннего контроля и управления рисками, выявление недостатков системы внутреннего контроля Общества;
- планирование, организация и проведение внутренних аудитов структурных подразделений ИА Общества, филиалов, бизнес-процессов, проектов и направлений деятельности;
- планирование, организация и проведение аудита исполнения Обществом и ДЗО поручений государственных органов Российской Федерации по вопросам функционирования и развития электросетевого комплекса;
- осуществление экспертно-аналитических мероприятий по поручению генерального директора Общества;
- участие в специальных (служебных) расследованиях по фактам злоупотреблений (мошенничества), причинения ущерба, нецелевого, неэффективного использования ресурсов;
- подготовка отчетов и заключений о результатах проведения внутреннего аудита;
- выработка рекомендаций по повышению эффективности и результативности деятельности Общества и ДЗО, совершенствованию корпоративного управления, эффективности внутренних контролей и процессов управления рисками по результатам внутренних аудитов и оценок;
- осуществление пост-контроля и контроля реализации корректирующих мероприятий по итогам проведения внутреннего аудита;
- обеспечение информирования органов управления о результатах аудита и состоянии системы внутреннего контроля и управления рисками, основных тенденциях и изменениях в деятельности, представление предложений по повышению эффективности деятельности.

Политика эмитента в области управления рисками и внутреннего контроля описана эмитентом в п.2.4. настоящего ежеквартального отчета

Дополнительная информация:

Для защиты коммерческой тайны Общества разработан и утвержден, регламентирующий использование служебной информации, приказ ОАО "Янтарьэнерго" от 27.11.2015 №368 "Об организации работы по защите информации, составляющей коммерческую тайну". Инсайдерской информации у Общества нет.

5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Ревизионная комиссия**

ФИО: **Ким Светлана Анатольевна**

(**председатель**)

Год рождения: **1981**

Образование: **Высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2010	2013	ОАО "ФСК ЕЭС", г.Москва	Руководитель направления контроля инвестиций Департамента контроля и ревизий
2013	н.время	ОАО "Россети" (с 17.07.2015 ПАО «Россети»), г.Москва	Начальник Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности
2015	н.время	АО "Янтарьэнерго", г. Калининград	Член Ревизионной комиссии

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов.**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Малышев Сергей Владимирович**

Год рождения: **1965**

Образование: **Высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2011	2012	ЗАО "Газпромнефть Аэро", г. Москва	Главный специалист отдела капитального строительства
2013	2013	ОАО "ФСК ЕЭС", г.Москва	Начальник отдела инвестиционного аудита Департамента внутреннего контроля и управления рисками
2013	н.время	ОАО "Россети" (с 17.07.2015 ПАО «Россети»), г. Москва	Ведущий эксперт Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности
2014	н.время	ОАО "Янтарьэнерго" (с 06.08.2015 АО «Янтарьэнерго»), г. Калининград	Член ревизионной комиссии

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов.**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Медведева Оксана Алексеевна**

Год рождения: **1978**

Образование: **Высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2010	2011	ООО "Байкал-Сервис Транспортная компания"	Начальник отдела внутреннего аудита
2011	2014	ПАО "ФСК ЕЭС"	Начальник отдела Департамента контроля и ревизий
2014	н.время	ПАО "Россети"	Главный эксперт Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности
2016	н.время	АО "Янтарьэнерго"	Член ревизионной комиссии

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: **эмитент не выпускал опционов.**

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Кабизьскина Елена Александровна**

Год рождения: **1964**

Образование: **Высшее**

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2005	2013	ОАО "ФСК ЕЭС", г.Москва	Начальник Департамента внутреннего контроля и управления рисками
2013	2014	ОАО "МОЭСК", г.Москва	Начальник Управления методологического

			обеспечения Департамента внутреннего аудита
2014	н.время	ОАО "Россети" (с 17.07.2015 ПАО «Россети»), г.Москва	Заместитель начальника Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности
2014	н.время	ОАО "Янтарьэнерго" (с 06.08.2015 АО «Янтарьэнерго»), г. Калининград	Член ревизионной комиссии

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов.***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Ерандина Елена Станиславовна***

Год рождения: ***1972***

Образование: ***Высшее***

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2011	2013	ЗАО "Ойл Ассете Менеджмент", Москва	Заместитель начальника отдела проверок финансово-хозяйственной деятельности департамента внутреннего контроля
2013	2015	ОАО "Электросетьсервис ЕНЭС", г.Ногинск	Главный специалист Службы внутреннего аудита
2016	н.время	ПАО "Россети", г. Москва	Главный эксперт Контрольно-экспертного управления Департамента контрольно-ревизионной деятельности
2016	н.время	АО "Янтарьэнерго", г. Калининград	Член ревизионной комиссии

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: ***Иное***

Комитет по аудиту Совета директоров

Информация о руководителе такого отдельного структурного подразделения (органа) эмитента

Наименование должности руководителя структурного подразделения: ***Председатель Комитета по аудиту Совета директоров***

ФИО: ***Лелекова Марина Алексеевна***

Год рождения: ***1961***

Образование: ***Высшее***

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2009	2013	ОАО "ФСК ЕЭС"	Начальник Департамента контроля и ревизий
2013	н.вр.	ОАО "Россети" (с 17.07.2015 ПАО «Россети»)	Директор Департамента контрольно-ревизионной деятельности, Директор Департамента внутреннего аудита и контроля
2014	н.вр.	ОАО "Янтарьэнерго" (с 06.08.2015 АО «Янтарьэнерго»)	Председатель комитета по аудиту Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов.***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: ***Иное***

Дирекция внутреннего аудита и контроля

Информация о руководителе такого отдельного структурного подразделения (органа) эмитента

Наименование должности руководителя структурного подразделения: ***Директор дирекции внутреннего аудита и контроля***

ФИО: ***Бекасов Глеб Владимирович***

Год рождения: ***1966***

Образование: ***Высшее***

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2012	2014	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Директор дирекции внутреннего аудита и управления рисками
2014	н.вр.	ОАО "Янтарьэнерго"(с 06.08.2015 АО «Янтарьэнерго»), г.Калининград	Директор дирекции внутреннего аудита и контроля

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов.***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: ***Иное***
Сектор антикоррупционных комплаенс процедур

Информация о руководителе такого отдельного структурного подразделения (органа) эмитента

Наименование должности руководителя структурного подразделения: ***Начальник сектора антикоррупционных комплаенс процедур***

ФИО: ***Ермоленко Диана Юрьевна***

Год рождения: ***1987***

Образование: ***Высшее***

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2012	2013	Филиал ОАО "Особые экономические зоны" в Калининградской области, г.Калининград	Референт
2013	2014	ОАО "Янтарьэнергосбыт"	Экономист 1 категории отдела внутреннего аудита и комплаенса
2014	н.вр.	ОАО "Янтарьэнерго" (с 06.08.2015 АО «Янтарьэнерго»)	Начальник сектора антикоррупционных комплаенс процедур

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Количество акций эмитента каждой категории (типа), которые могут быть приобретены лицом в результате осуществления прав по принадлежащим ему опционам эмитента: ***эмитент не выпускал опционов.***

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

5.6. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Вознаграждения

По каждому органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента (за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) ревизора эмитента) описываются с указанием размера все виды вознаграждения, включая заработную плату членов органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, являющихся (являвшихся) его работниками, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплачиваемые за участие в работе соответствующего органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, иные виды вознаграждения, которые были выплачены эмитентом в течение соответствующего отчетного периода, а также описываются с указанием размера расходы, связанные с исполнением функций членов органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, компенсированные эмитентом в течение соответствующего отчетного периода.

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Ревизионная комиссия**

Вознаграждение за участие в работе органа контроля

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2017	2018, 3 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	559	0
Зарботная плата		
Премии		
Комиссионные		
Иные виды вознаграждений		
ИТОГО	559	0

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:

Вознаграждения членам Ревизионной комиссии выплачиваются в соответствии с "Положением о выплате членам Ревизионной комиссии АО "Янтарьэнерго" вознаграждений и компенсаций", утвержденным решением единственного акционера ОАО "Янтарьэнерго" (с 06.08.2015 АО «Янтарьэнерго») - ОАО "Россети" 30.06.2015 (Выписка из протокола Правления ОАО "Россети", осуществляющим полномочия годового Общего собрания акционеров ОАО "Янтарьэнерго" 30.06.2015 №361пр (протокол от 02.07.2015)).

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Комитет по аудиту Совета директоров**

Вознаграждение за участие в работе органа контроля

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2017	2018, 3 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	481	140

Заработная плата		
Премии		
Комиссионные		
Иные виды вознаграждений		
ИТОГО	481	140

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:
В соответствии с Положением о выплате вознаграждений и компенсаций членам Комитета по аудиту Совета директоров АО "Янтарьэнерго", утвержденным решением Совета директоров АО "Янтарьэнерго" 18.05.2016 (Протокол от 20.05.2016 №28).

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Дирекция внутреннего аудита и контроля**

Вознаграждение за участие в работе органа контроля

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2017	2018, 3 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента		
Заработная плата	3 453	688
Премии		
Комиссионные		
Иные виды вознаграждений		
ИТОГО	3 453	688

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:
Работники дирекции внутреннего аудита и контроля являются штатными сотрудниками акционерного общества и получают заработную плату в соответствии со штатным расписанием.

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Сектор антикоррупционных комплаенс процедур**

Вознаграждение за участие в работе органа контроля

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2017	2018, 3 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента		
Заработная плата		
Премии		
Комиссионные		
Иные виды вознаграждений		
ИТОГО		0

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:

В связи с тем, что в штат сектора антикоррупционных комплаенс процедур входит единственный сотрудник - начальник сектора, его вознаграждения за участие в работе органа контроля не раскрываются.

Компенсации

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование органа контроля(структурного подразделения)	2017	2018, 3 мес.
Ревизионная комиссия	0	0
Комитет по аудиту Совета директоров	0	0
Дирекция внутреннего аудита и контроля	0	0
Сектор антикоррупционных компланс процедур		

Дополнительная информация:

В связи с тем, что в штат сектора антикоррупционных компланс процедур входит единственный сотрудник - начальник сектора, его расходы, связанные с использованием функций члена данного органа контроля, компенсированные Обществом, не раскрываются.

5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента

Единица измерения: *руб.*

Наименование показателя	2017	2018, 3 мес.
Средняя численность работников, чел.	2 212	2 222
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период	974 283 000	251 718 200
Выплаты социального характера работников за отчетный период	9 485 100	2 004 100

В состав работников АО "Янтарьэнерго" входят ключевые сотрудники (заместители генерального директора по направлениям деятельности Общества).

Интересы работников и сотрудников эмитента АО "Янтарьэнерго" представляет Калининградская областная организация Общественного объединения "Всероссийский Электропрофсоюз".

5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента

Эмитент не имеет обязательств перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента

Раздел VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания отчетного квартала: **1**

Общее количество номинальных держателей акций эмитента: **1**

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента): **1**

Дата составления списка лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иного списка лиц, составленного в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента):

Владельцы обыкновенных акций эмитента, которые подлежали включению в такой список: **1**

Информация о количестве собственных акций, находящихся на балансе эмитента на дату окончания отчетного квартала

Собственных акций, находящихся на балансе эмитента нет

Информация о количестве акций эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям

Акций эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям нет

6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц о таких участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций

1.

Полное фирменное наименование: ***Публичное акционерное общество "Российские сети" (с 17.07.2015)***

Сокращенное фирменное наименование: ***ПАО "Россети"***

Место нахождения

121353 Россия, г. Москва, Беловезжская 4 корп. А

ИНН: ***7728662669***

ОГРН: ***1087760000019***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: ***100%***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: ***100%***

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента

1.1.

Полное фирменное наименование: **Федеральное агентство по управлению государственным имуществом**

Сокращенное фирменное наименование: **Росимущество**

Место нахождения

109012 Россия, г. Москва, Никольский переулок 9

ИНН: **7710723134**

ОГРН: **1087746829994**

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента):

Участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля: **право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента**

Вид контроля: **прямой контроль**

Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале участника (акционера) эмитента, %: **88.04**

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций участника (акционера) эмитента, %: **88.89**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению: **отсутствуют.**

6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ('золотой акции')

Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций

Указанных лиц нет

Лица, которые от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляют функции участника (акционера) эмитента

Указанных лиц нет

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ('золотой акции'), срок действия специального права ('золотой акции')

Указанное право не предусмотрено

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента

Ограничений на участие в уставном капитале эмитента нет

6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций

В течение последнего завершеного финансового года и всего текущего года общество состояло из одного акционера (участника), в связи с чем, списки лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) не составлялись, поскольку все решения принимались единственным акционером (участником) единолично

6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имела заинтересованность

Указанных сделок не совершалось

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

Раздел VII. Бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1. Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента

2017

Бухгалтерский баланс на 31.12.2017

Организация: **Акционерное общество "Янтарьэнерго"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **передача электроэнергии**

Организационно-правовая форма / форма собственности:
акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение (адрес): **236022 Россия, Калининградская область, г.Калининград, Театральная 34 корп. - стр. - оф. -**

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /
ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31.12.2017

00106827

3903007130

35.12.

47 / 16

384

Пояснения	АКТИВ	Код строки	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
1	2	3	4	5	6
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	4 491	284	439
	Результаты исследований и разработок	1120	13 444	5 889	3 240
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	18 863 251	9 459 301	6 374 190
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	335 720	340 195	312 026
	Отложенные налоговые активы	1180	101 749	290 834	401 467
	Прочие внеоборотные активы	1190	42 025	33 266	30 931
	ИТОГО по разделу I	1100	19 360 680	10 129 769	7 122 293
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	165 335	139 028	220 808
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	413 049	17 352	4 744
	Дебиторская задолженность	1230	1 544 868	1 536 025	1 483 086
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	49 609		
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 644 720	1 768 572	638 230
	Прочие оборотные активы	1260	931 191	510 366	222 370
	ИТОГО по разделу II	1200	4 748 772	3 971 343	2 569 238
	БАЛАНС (актив)	1600	24 109 452	14 101 112	9 691 531

Пояс нени я	ПАССИВ	Код строк и	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
1	2	3	4	5	6
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	65 382	65 382	65 382
	Капитал (до регистрации изменений)	1311	10 691 650	4 064 321	825 731
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 609 211	1 611 579	1 612 683
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	7 374	7 374	7 374
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 056 157	8 956	-400 891
	ИТОГО по разделу III	1300	14 429 774	5 757 612	2 110 279
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	2 502 000	2 502 000	2 502 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	99 925	97 400	92 413
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450	3 276 709	2 059 766	1 839 608
	ИТОГО по разделу IV	1400	5 878 634	4 659 166	4 434 021
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	21 967	21 298	15 102
	Кредиторская задолженность	1520	3 544 335	3 535 109	3 076 942
	Доходы будущих периодов	1530	35 879	8 934	1 260
	Оценочные обязательства	1540	63 236	49 309	53 927
	Прочие обязательства	1550	135 627	69 684	
	ИТОГО по разделу V	1500	3 801 044	3 684 334	3 147 231
	БАЛАНС (пассив)	1700	24 109 452	14 101 112	9 691 531

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

Организация: **Акционерное общество "Янтарьэнерго"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **передача электроэнергии**

Организационно-правовая форма / форма собственности:
акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение (адрес): **236022 Россия, Калининградская область, г.Калининград, Театральная 34 корп. - стр. - оф. -**

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /
ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31.12.2017

00106827

3903007130

35.12.

47 / 16

384

Показатели	Наименование показателя	Код строки	За 12 мес. 2017 г.	За 12 мес. 2016 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	7 704 573	5 322 704
	Себестоимость продаж	2120	-4 178 868	-3 997 968
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3 525 705	1 324 736
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220	-256 423	-219 748
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3 269 282	1 104 988
	Доходы от участия в других организациях	2310	1 338	1 855
	Проценты к получению	2320	109 266	37 052
	Проценты к уплате	2330	-421 997	-490 898
	Прочие доходы	2340	99 459	239 391
	Прочие расходы	2350	-354 615	-367 612
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 702 733	524 776
	Текущий налог на прибыль	2410	-371 068	
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	22 131	
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-2 525	-4 987
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-189 085	-110 633
	Прочее	2460	-78	-413
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 139 977	408 743
	СПРАВОЧНО:			
	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	2 139 977	408 743
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0.01637	0.00313
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

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

Организация: **Акционерное общество "Янтарьэнерго"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **передача электроэнергии**

Организационно-правовая форма / форма собственности:
акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение (адрес): **236022 Россия, Калининградская область, г.Калининград, Театральная 34 корп. - стр. - оф. -**

Обществом в форму добавлен дополнительный столбец: **Да**

Заголовок дополнительного столбца: **Капитал (до регистрации изменений)**

Форма по ОКУД

Коды

0710003

Дата

31.12.2017

по ОКПО

00106827

ИНН

3903007130

по ОКВЭД

35.12.

по ОКОПФ /

47 / 16

ОКФС

по ОКЕИ

384

1. Движение капитала								
Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Капитал (до регистрации изменений)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	3100	65 382		1 612 683	7 374	-400 891	825 731	2 110 279
За отчетный период предыдущего года:								
Увеличение капитала – всего:	3210					408 743	3 238 590	3 647 333
в том числе:								
чистая прибыль	3211					408 743		408 743
переоценка имущества	3212							
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213							
дополнительный выпуск акций	3214							
увеличение номинальной стоимости акций	3215						3 238 590	
реорганизация юридического лица	3216							
Уменьшение капитала – всего:	3220							
в том числе:								
убыток	3221							
переоценка имущества	3222							
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223							

уменьшение номинальной стоимости акций	3224							
уменьшение количества акций	3225							
реорганизация юридического лица	3226							
дивиденды	3227							
Изменение добавочного капитала	3230			-1 104		1 104		
Изменение резервного капитала	3240							
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года	3200	65 382		1 611 579	7 374	8 956	4 064 321	5 757 612
За отчетный год:								
Увеличение капитала – всего:	3310					2 139 977	6 627 329	8 767 306
в том числе:								
чистая прибыль	3311					2 139 977		2 139 977
переоценка имущества	3312							
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313							
дополнительный выпуск акций	3314							
увеличение номинальной стоимости акций	3315						6 627 329	
реорганизация юридического лица	3316							
Уменьшение капитала – всего:	3320					-95 144		-95 144
в том числе:								
убыток	3321							
переоценка имущества	3322							
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323							
уменьшение номинальной стоимости акций	3324							
уменьшение количества акций	3325							
реорганизация юридического лица	3326							
дивиденды	3327					-97 144		-95 144
Изменение добавочного капитала	3330			-2 368		2 368		
Изменение резервного капитала	3340							
Величина капитала на 31 декабря отчетного года	3300	65 382		1 609 211	7 374	2 056 157	10 691 650	14 429 774

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок					
Наименование показателя	Код строк и	На 31.12.2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31.12.2016 г.
			за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего					
до корректировок	3400				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420				
после корректировок	3500				
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421				
после корректировок	3501				
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402				
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502				

Справки				
Наименование показателя	Код	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.	На 31.12.2015 г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	14 465 653	5 766 546	2 111 539

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

Организация: **Акционерное общество "Янтарьэнерго"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **передача электроэнергии**

Организационно-правовая форма / форма собственности:
акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение (адрес): **236022 Россия, Калининградская область, г.Калининград, Театральная 34 корп. - стр. - оф. -**

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /
ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710004

31.12.2017

00106827

3903007130

35.12.

47 / 16

384

Наименование показателя	Код строк и	За 12 мес.2017 г.	За 12 мес.2016 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	8 849 668	4 970 284
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	8 697 256	4 782 072
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	19 881	24 001
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	132 531	164 211
Платежи - всего	4120	-6 684 587	-4 063 784
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-3 363 089	-2 218 079
в связи с оплатой труда работников	4122	-1 255 413	-865 595
процентов по долговым обязательствам	4123	-280 335	-289 753
налога на прибыль организаций	4124	-65 659	
прочие платежи	4125	-1 720 091	-690 357
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	2 165 081	906 500
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступления - всего	4210	9 315	2 868
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	7 977	1 013
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	4214	1 338	1 855

в других организациях			
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	-8 830 432	-3 017 617
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-8 829 878	-2 993 963
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	-554	-23 654
прочие платежи	4229		
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-8 821 117	-3 014 749
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	7 725 463	5 184 325
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 098 135	1 945 734
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	6 627 328	3 238 591
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		
Платежи - всего	4320	-1 193 279	-1 945 734
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	-95 144	
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-1 098 135	-1 945 734
прочие платежи	4329		
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	6 532 184	3 238 591
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	-123 852	1 130 342
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 768 572	638 230
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 644 720	1 768 572
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Приложение к бухгалтерскому балансу*Информация приводится в приложении к настоящему ежеквартальному отчету***Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности***Информация приводится в приложении к настоящему ежеквартальному отчету***Аудиторское заключение***Информация приводится в приложении к настоящему ежеквартальному отчету***7.2. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента****Бухгалтерский баланс
на 31.03.2018**Организация: **Акционерное общество "Янтарьэнерго"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **передача электроэнергии**Организационно-правовая форма / форма собственности:
акционерное общество / Частная собственностьЕдиница измерения: **тыс. руб.**Местонахождение (адрес): **236022 Россия, Калининградская область, г.Калининград, Театральная 34 корп. - стр. - оф. -**

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /
ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001**31.03.2018****00106827****3903007130****35.12.****47 / 16****384**

Пояс нени я	АКТИВ	Код строк и	На 31.03.2018 г.	На 31.12.2017 г.	На 31.12.2016 г.
1	2	3	4	5	6
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	11 283	4 491	284
	Результаты исследований и разработок	1120	13 174	13 444	5 889
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	19 674 618	18 863 251	9 459 301
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	340 489	335 720	340 195
	Отложенные налоговые активы	1180	113 804	101 749	290 834
	Прочие внеоборотные активы	1190	40 213	42 025	33 266
	ИТОГО по разделу I	1100	20 193 581	19 360 680	10 129 769
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	208 058	165 335	139 028
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	375 363	413 049	17 352
	Дебиторская задолженность	1230	1 423 379	1 544 868	1 536 025
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	49 609	49 609	
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 719 048	1 644 720	1 768 572
	Прочие оборотные активы	1260	933 833	931 191	510 366
	ИТОГО по разделу II	1200	4 709 290	4 748 772	3 971 343
	БАЛАНС (актив)	1600	24 902 871	24 109 452	14 101 112

Пояс нени я	ПАССИВ	Код строк и	На 31.03.2018	На 31.12.2017	На 31.12.2016
1	2	3	4	5	6
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	65 382	65 382	65 382
	Капитал (до регистрации изменений)	1311	11 193 035	10 691 650	4 064 321
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 609 146	1 609 211	1 611 579
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	7 374	7 374	7 374
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	2 252 844	2 056 157	8 956
	ИТОГО по разделу III	1300	15 127 781	14 429 774	5 757 612
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	2 700 000	2 502 000	2 502 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	101 313	99 925	97 400
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450	508 162	3 276 709	2 059 766
	ИТОГО по разделу IV	1400	3 309 475	5 878 634	4 659 166
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	21 280	21 967	21 298
	Кредиторская задолженность	1520	6 221 720	3 544 335	3 535 109
	Доходы будущих периодов	1530	35 670	35 879	8 934
	Оценочные обязательства	1540	77 638	63 236	49 309
	Прочие обязательства	1550	109 307	135 627	69 684
	ИТОГО по разделу V	1500	6 465 615	3 801 044	3 684 334
	БАЛАНС (пассив)	1700	24 902 871	24 109 452	14 101 112

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Март 2018 г.**

Организация: **Акционерное общество "Янтарьэнерго"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **передача электроэнергии**

Организационно-правовая форма / форма собственности:
акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение (адрес): **236022 Россия, Калининградская область, г.Калининград, Театральная 34 корп. - стр. - оф. -**

Форма по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /
ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710002

31.03.2018

00106827

3903007130

35.12.

47 / 16

384

Показатели	Наименование показателя	Код строки	За 3 мес. 2018 г.	За 3 мес. 2017 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	1 638 579	1 440 470
	Себестоимость продаж	2120	-1 232 232	-1 144 552
	Валовая прибыль (убыток)	2100	406 347	295 918
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220	-76 536	-56 944
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	329 811	238 974
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	18 541	6 033
	Проценты к уплате	2330	-63 687	-117 081
	Прочие доходы	2340	73 593	21 625
	Прочие расходы	2350	-108 376	-100 625
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	249 882	48 926
	Текущий налог на прибыль	2410	-63 872	-8 944
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	3 228	1 454
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-1 387	-285
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	12 055	-2 010
	Прочее	2460	-56	-20
	Чистая прибыль (убыток)	2400	196 622	37 667
	СПРАВОЧНО:			
	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	196 622	37 667
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0.0015	0.00029
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

В отчетном периоде эмитентом составлялась промежуточная бухгалтерская(финансовая) отчетность в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США

2017 - МСФО/GAAP

Отчетный период

Год: **2017**

Квартал: **IV**

Стандарты (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, раскрываемая в настоящем пункте ежеквартального отчета

МСФО

Информация приводится в приложении к настоящему ежеквартальному отчету

7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента

Эмитент не составляет консолидированную финансовую отчетность

Основание, в силу которого эмитент не обязан составлять консолидированную финансовую отчетность:

В связи с отсутствием требования ПАО "Россети", являющегося единственным акционером, АО "Янтарьэнерго" не осуществляет составление консолидированной сводной бухгалтерской отчетности.

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Основные положения Учетной политики АО "Янтарьэнерго" на 2018 год (утвержденной Приказом генерального директора АО «Янтарьэнерго» от 29.12.2017 № 549):

Для целей ведения бухгалтерского учета:

1. Организационно-технический раздел учетной политики

1.1 Настоящее положение разработано в соответствии с требованиями нормативных актов по бухгалтерскому учету, а также с учетом требований налогового и гражданского законодательства в Российской Федерации.

АО «Янтарьэнерго» (далее по тексту «Общество») организует и ведет бухгалтерский учет, составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. №34н), Планом счетов бухгалтерского учета (утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000г №94н), иными законодательными и нормативными документами в области бухгалтерского учета.

1.2 Все дочерние акционерные общества АО «Янтарьэнерго» ведут самостоятельный бухгалтерский учет, составляют законченную бухгалтерскую и налоговую отчетность, являются налогоплательщиками, несут ответственность за своевременные и полные расчеты с бюджетом по всем видам налогов и сборов.

1.3 Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях.

1.4 Документирование имущества, обязательств и хозяйственных операций, составление отчетности осуществляется на русском языке.

1.5 Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе ведется структурным подразделением – Департаментом бухгалтерского и налогового учета и отчетности (далее по тексту ДБиНУиО), возглавляемым начальником департамента – Главным бухгалтером.

1.6 В состав АО «Янтарьэнерго» входят Исполнительный аппарат, филиалы и обособленные подразделения.

1.7 Филиалы имеют собственные бухгалтерские службы, возглавляемые главными бухгалтерами филиалов, которые составляют отдельный баланс с незаконченным финансовым результатом и другую отчетность по формам, установленным Обществом. В обособленных подразделениях назначены уполномоченные лица по ведению бухгалтерского учета.

1.8 Функции центральной бухгалтерии выполняет ДБиНУиО Исполнительного аппарата Общества, который формирует бухгалтерскую отчетность по Обществу, включающую показатели всех филиалов и обособленных подразделений.

1.9 Бухгалтерский учет ведется путем двойной записи на счетах бухгалтерского учета согласно Рабочему плану счетов, разработанному на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 N 94н, и оформленному в виде приложения к учетной политике для целей бухгалтерского учета.

1.10 Проведение инвентаризации обязательно в следующих случаях:

- перед составлением годовой бухгалтерской отчетности (кроме имущества, инвентаризация которого проводилась не ранее 1 октября отчетного года);
- при смене материально ответственных лиц;
- при выявлении фактов хищения, злоупотребления или порчи имущества;
- в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями;
- при реорганизации или ликвидации организации;
- в других случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

1.11 График проведения инвентаризаций устанавливается приказом генерального директора Общества.

1.12 Для проведения инвентаризаций, приказом генерального директора Общества создаются центральная инвентаризационная комиссия, инвентаризационные комиссии филиалов, рабочие инвентаризационные комиссии, состав которых формируется по представлению руководителей филиалов (обособленных подразделений) и утверждается генеральным директором Общества.

2. Методология ведения бухгалтерского учета

2.1 Учет основных средств

2.1.1 Активы со сроком полезного использования более 12 месяцев, в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 (сорока тысяч) рублей, учитываются в составе материально-производственных запасов на отдельном субсчете счета 10 "Материалы" и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.

2.1.2 Переоценка основных средств не производится.

2.1.3 Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

2.1.4 Определение срока полезного использования объектов основных средств, производится, исходя из ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется:

- приобретенных до 1 января 2003 года - на основании единых норм амортизационных начислений, утвержденных постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990г. №1072;
- приобретенных после 1 января 2003 года - из расчета максимального срока, предусмотренного соответствующей группой по перечню, утвержденному постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002г. № 1.

2.1.5 Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.

2.2 Учет нематериальных активов

2.2.1 Начисление амортизации по объектам нематериальных активов производится линейным способом.

2.2.2 Сумма амортизационных отчислений по нематериальным активам определяется по нормам, рассчитанным исходя из их первоначальной стоимости и срока полезного использования.

Сроки полезного использования нематериальных активов определяются экспертной комиссией и утверждаются руководителем Общества (или специально уполномоченным им лицом) при принятии объекта к учету исходя из следующих положений:

- по правам, приобретенным на основе патентов, свидетельств и иных аналогичных охранных документов, содержащих сроки их действия, или имеющим законодательно установленные сроки действия – исходя из срока, зафиксированного в таком документе;
- по правам, приобретенным на основе авторских договоров, договоров уступки и иных аналогичных договоров, содержащих конкретные сроки, на которые приобретаются нематериальные активы – исходя из сроков, указанным в таких договорах;

- по иным объектам нематериальных активов – исходя из ожидаемого срока использования объекта, в течение которого Общество будет получать экономические выгоды от использования данных активов;

- объекты нематериальных активов, срок полезного использования которым установить невозможно, амортизационные отчисления устанавливаются в расчете 20 лет (но не более срока деятельности имущественного комплекса, к которому относится данный актив);

- срок полезного использования деловой репутации и организационных расходов устанавливается в размере 20 лет (но не более срока деятельности организации).

2.2.3 Переоценка нематериальных активов не производится.

2.2.4 Проверка нематериальных активов на обесценение не осуществляется.

2.3 Учет материально-производственных запасов

2.3.1 Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер или однородная группа (в зависимости от вида материально-производственных запасов).

2.3.2 Материалы принимаются к учету (учитываются) на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости их приобретения (заготовления).

2.3.3 Материально-производственные запасы, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, в том числе при внутреннем перемещении между филиалами и внутри филиала, оцениваются по средней себестоимости каждого вида запасов.

2.3.4 Общество создает резерв под снижение стоимости материальных ценностей, при наличии таких фактов.

2.5 Учет полученных займов и кредитов

2.5.1 Общество классифицирует задолженность по займам и кредитам следующим образом:

- краткосрочная задолженность (задолженность по полученным займам и кредитам, срок погашения которой, согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев);

- долгосрочная задолженность (задолженность по полученным займам и кредитам, срок погашения которой, согласно условиям договора, превышает 12 месяцев);

- срочная задолженность (задолженность по полученным займам и кредитам, срок погашения которой по условиям договора не наступил или продлен (пролонгирован) в установленном порядке);

- просроченная задолженность (задолженность по полученным займам и кредитам с истекшим, согласно условиям договора, сроком погашения).

2.5.2 Расходы, связанные с получением и использованием займов и кредитов (проценты по полученным займам и кредитам; проценты, дисконт по векселям и облигациям; дополнительные затраты по займам и кредитам; курсовые разницы, относящиеся на причитающиеся к оплате проценты по займам и кредитам), признаются прочими расходами соответствующего отчетного периода. Исключение из этого порядка составляют расходы по займам и кредитам, которые подлежат включению в стоимость инвестиционных активов.

2.5.3 Расходы по займам и кредитам, привлеченным для приобретения объектов основных средств и нематериальных активов, которые не могут быть признаны инвестиционными активами, в общем порядке отражаются в составе прочих расходов Общества.

2.6 Учет финансовых вложений

2.6.1 В качестве финансовых вложений Общество признает активы, не имеющие материально-вещественной формы и способные приносить экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов, либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) и покупной стоимостью) в результате обмена, использования при погашении обязательств, увеличения текущей рыночной стоимости.

К финансовым вложениям Общество относит:

- ценные бумаги (государственные, муниципальные, бумаги других организаций, в том числе облигации и векселя);

- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ);

- вклады по договорам простого товарищества (совместной деятельности);

- предоставленные другим организациям займы;

- депозитные вклады в кредитных организациях;

- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования и пр.

2.6.2 Все затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений, независимо от их размера, включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений, если они понесены до момента или в момент постановки на учет и списываются в состав прочих расходов, в случае если они понесены после момента постановки финансовых вложений на учет.

2.6.3 Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной

стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально.

Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений признается прочими доходами или расходами.

2.6.4 Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в учете по первоначальной стоимости.

2.6.5 При выбытии активов, принятых к учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

2.6.6. При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется следующим образом:

- вклады в уставные капиталы других организации (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц финансовых вложений;

- ценные бумаги (акции и облигации) оцениваются при выбытии по средней первоначальной стоимости, которая определяется по каждому виду ценных бумаг;

- покупные векселя оцениваются при выбытии (оплата за выполненные работы, (товары, работы, услуги)) по себестоимости единицы;

- прочие финансовые вложения – по первоначальной себестоимости каждой выбывающей единицы.

2.6.7 Расчет оценки долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не производится.

2.6.8 Общество осуществляет проверку на обесценение финансовых вложений и корректирует резерв под их обесценение на конец каждого года.

2.6.9 Доходы по финансовым вложениям признаются в составе прочих доходов.

2.7 Учет доходов и расходов

2.7.1 Общество подразделяет доходы на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности Общество признает:

- доходы от услуг по передаче электроэнергии;
- доходы от реализации электроэнергии;
- доходы от услуг по технологическому присоединению к сети;
- доходы от аренды;
- доходы от реализации прочих работ и услуг:
- промышленного характера;
- непромышленного характера.

2.7.2 К доходам от реализации прочих работ и услуг «промышленного» характера Общество относит:

- транспортные услуги;
- доходы от услуг по ремонтно-эксплуатационному обслуживанию;
- прочие работы и услуги «промышленного» характера.

2.7.3 К доходам от реализации прочих работ и услуг «непромышленного» характера Общество относит:

- услуги общественного питания;
- услуги лечебно-оздоровительных учреждений;
- прочие работы и услуги «непромышленного» характера.

2.7.4 К прочим доходам относятся все доходы, не связанные с реализацией работ и услуг по обычным видам деятельности.

2.7.5 Доходы Общества, в соответствии с принципом начисления, признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

2.7.6 Общество подразделяет расходы на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

2.7.7 Расходы по обычным видам деятельности формируются из затрат, связанных с производством (себестоимость услуг, работ, продукции), общехозяйственных и общецеховых расходов.

2.7.8 К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы по направлениям:

- расходы по передаче электроэнергии;
- расходы по производству электроэнергии;
- расходы по технологическому присоединению к сети;

- расходы по предоставлению имущества в аренду;
- расходы по прочим работам и услугам:
- промышленного характера;
- непромышленного характера.

2.7.9 К расходам по прочим работам и услугам «промышленного» характера Общество относит:

- расходы на оказание транспортных услуг;
- расходы на оказание услуг по ремонтно-эксплуатационному обслуживанию;
- расходы по прочим работам и услугам «промышленного» характера.

2.7.10 К расходам по реализации прочих работ и услуг «непромышленного» характера Общество относит:

- расходы по оказанию услуг общественного питания;
- расходы по оказанию услуг лечебно-оздоровительных учреждений;
- расходы по прочим работам и услугам «непромышленного» характера.

2.7.11 В качестве прочих доходов Общество признает доходы по самостоятельным хозяйственным операциям, не являющимся предметом ее деятельности, но осуществленным с целью получения данных доходов, а именно:

- доходы, связанные с реализацией основных средств;
- доходы, связанные с реализацией объектов строительства;
- доходы от реализации прочего имущества (материалов и запасов, нематериальных активов и др.);
- доходы, связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг, имущественных прав;
- доходы от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии;
- доходы, получаемые по отдельным самостоятельным договорам:
- доходы от владения ценными бумагами;
- доходы от участия в уставных капиталах других организаций;
- прибыль, полученная в результате совместной деятельности;
- проценты за пользование денежными средствами Общества;
- прочие доходы.

2.7.12 В качестве прочих Общество признает расходы трех видов:

4) расходы, являющиеся побочным результатом хозяйственных операций, по которым не было действий, предпринятых специально для их осуществления (напр. курсовые разницы);

5) расходы, выявленные в случае, когда предпринятые действия привели не к ожидаемому или даже к противоположному ожидаемому результату – убытку (уплаченные штрафы, пени, неустойки, списанная безнадежная дебиторская задолженность);

6) благотворительные и социальные расходы.

2.7.13 Учет доходов будущих периодов ведется в разрезе следующих статей:

- безвозмездно полученные основные средства;
- иные доходы в счет будущих периодов;
- предстоящие поступления задолженности по недостаткам, выявленные за прошлые годы;
- разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц и балансовой стоимостью по недостаткам ценностей.

2.7.14 К расходам будущих периодов Общество относит:

- лицензии, сертификаты;
- программные продукты.

2.8 Оценочные обязательства

2.8.1 Общество применяет ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы".

2.8.2 Общество формирует следующие резервы:

- резерв, в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам;
- резерв на выплату ежегодных вознаграждений;
- резерв по сомнительным долгам;
- резерв под обесценение финансовых вложений;
- резерв под снижение стоимости товарно-материальных ценностей;
- резерв под незавершенные судебные разбирательства;

- резерв под выданные гарантии, поручительства и другие виды обеспечения в пользу третьих лиц.

2.9 Учет расчетов по налогу на прибыль

2.9.1 Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль устанавливаются в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

2.9.2 Для целей формирования бухгалтерской и налоговой прибыли принимаются следующие постоянные разницы:

д) расходы на оплату труда, произведенные сверх расходов, регламентированных ст. 255 Налогового Кодекса РФ, и расходов, не учитываемых в целях налогообложения в соответствии со ст. 270 Налогового Кодекса РФ;

е) расходы на добровольное страхование, произведенные сверх расходов, регламентированных ст. 255 и ст. 263 Налогового Кодекса РФ;

ж) расходы по негосударственному пенсионному обеспечению, произведенные сверх расходов, регламентированных ст. 255 Налогового Кодекса РФ;

з) расходы, связанные с безвозмездной передачей имущества (товаров, работ, услуг) в сумме стоимости имущества и расходов, связанных с их передачей (п. 16. ст. 270 Налогового Кодекса РФ);

и) представительские расходы, произведенные сверх расходов, регламентированных ст. 264 Налогового Кодекса РФ;

к) расходы на рекламу, произведенные сверх расходов регламентированных ст. 264 Налогового Кодекса РФ. Применение разного порядка признания дохода от безвозмездного полученного имущества для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения (п. 4 п.п. 1 ст. 271 Налогового Кодекса РФ);

л) прибыль (убыток), связанные с появлением разницы между оценочной стоимостью имущества при внесении его в уставный капитал другой организации и стоимостью, по которой это имущество отражено в бухгалтерском балансе у передающей стороны (п. 1 ст. 277 Налогового Кодекса РФ);

м) доходы в виде сумм кредиторской задолженности перед бюджетами разных уровней, списанных или уменьшенных в соответствии с законодательством РФ (п. 1 п.п. 21 ст. 251 Налогового Кодекса РФ);

н) прочие расходы, связанные с производством и реализацией, и прочие внереализационные расходы, произведенные сверх норм, регламентированных главой 25 Налогового Кодекса РФ.

2.9.3 Для целей формирования бухгалтерской и налоговой прибыли принимаются следующие вычитаемые временные разницы:

- применение в случае продажи объектов основных средств разных правил признания для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения остаточной стоимости объектов основных средств (п. 3. ст. 268 Налогового Кодекса РФ);

- убыток, перенесенный на будущее, не использованный для уменьшения налога на прибыль в отчетном периоде, но который будет принят в целях налогообложения в последующих отчетных периодах;

- прочие аналогичные разницы.

2.9.4 Для целей формирования бухгалтерской и налоговой прибыли принимаются следующие налогооблагаемые временные разницы:

- разница, сложившаяся при формировании стоимости основных средств для целей бухгалтерского и налогового учета (суммовые разницы, регистрация имущества, проценты по кредитам банков и прочие расходы, не учитываемые при формировании стоимости амортизируемого имущества для целей налогообложения);

- применение разного порядка признания расходов в бухгалтерском и налоговом учете по приобретению программных продуктов, приобретенных до 2007 года.

Для целей ведения налогового учета:

1. Организация налогового учета

1.1 Общество исчисляет и уплачивает налоги и сборы в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, законодательством субъектов Российской Федерации о налогах и сборах, законодательными актами органов местного самоуправления о налогах и сборах.

1.2 Налоги и сборы, исчисляемые и уплачиваемые в централизованном порядке Исполнительным аппаратом Общества:

а) налог на добавленную стоимость;

б) налог на прибыль (в том числе, налог на прибыль с доходов в виде дивидендов);

в) налог на имущество.

Формирование налогооблагаемой базы, составление налоговой отчетности по налогу на добавленную стоимость, налогу на прибыль, налогу на имущество, осуществляет Отдел налоговой отчетности Исполнительного аппарата, на основании данных бухгалтерского и налогового учета Исполнительного аппарата Общества, а также налоговых регистров и расчетов, представляемых филиалами и обособленными подразделениями Общества.

1.3 В части других налогов, формирование налогооблагаемой базы и составление налоговой отчетности осуществляют бухгалтерские службы филиалов (уполномоченные лица обособленных подразделений) Общества и Отдел налоговой отчетности (на основании данных бухгалтерского учета Исполнительного аппарата Общества).

2. Налог на имущество

2.1 Оценка имущества, формирующего налоговую базу, производится исходя из балансовой (остаточной стоимости, определяемой в соответствии с требованиями бухгалтерского учета) стоимости.

2.2 По объектам, по которым в соответствии с требованиями ПБУ 6/01, начисляется износ, остаточная стоимость для исчисления налоговой базы определяется как первоначальная (восстановительная) за вычетом износа. Для целей исчисления остаточной стоимости указанных объектов начисление и вычет износа производится ежемесячно.

2.3 Объекты основных средств, включенные в первую или во вторую амортизационную группу, в соответствии с Классификацией основных средств, утвержденной Правительством Российской Федерации, не подлежат обложению налогом на имущество (п.п.8 ст.374 НК РФ в ред.Федерального закона от 24.11.2014г. №366-ФЗ).

Движимое имущество, принятое с 1 января 2013 г. на учет в качестве основных средств, не облагается налогом на имущество организаций, в связи с применением льготы (подп.25 ст. 381 НК РФ в ред.Федерального закона от 24.11.2014г. №366-ФЗ).

2.4 Предельные значения налоговой ставки в отношении линий энергопередачи, сооружений, являющихся их неотъемлемой технологической частью, в 2015г. не могут превышать 1 процента (п. 3 ст. 380 НК РФ).

2.5 Исчисление налога на имущество производится централизованно ДБиНУиО Исполнительного аппарата Общества, по представленным расчетам по авансовым платежам и налоговым декларациям по налогу на имущество, справкам, установленным Обществом.

3. Налог на добавленную стоимость

3.1 Налоговым периодом по налогу на добавленную стоимость признается квартал.

3.2 Расчет суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате в бюджет за налоговый период, производится централизованно, ДБиНУиО Исполнительного аппарата Общества, на основании данных о суммах начисленного и подлежащего вычету налога на добавленную стоимость, ежемесячно передаваемых филиалами по авизо, в срок до 15 числа месяца, следующего за отчетным, а по окончании квартала - дополнительно в форме установленных законодательством деклараций за налоговый период.

3.3 Декларации формируются отдельно в каждом филиале (обособленном подразделении) на основании разделов книг покупок и книг продаж за отчетный период.

3.4 Журналы учета счетов-фактур, книги покупок и книги продаж ведутся филиалами (обособленными подразделениями) в виде разделов единых журналов учета, единых книг покупок и книг продаж Общества.

3.5 Уплата налога на добавленную стоимость в федеральный бюджет производится Обществом централизованно Исполнительным аппаратом, за истекший налоговый период, равными долями не позднее 25-го числа каждого из трех месяцев, следующих за истекшим налоговым периодом.

3.6 Уплата налога, при осуществлении функций налогового агента, осуществляется каждым филиалом (обособленным подразделением) самостоятельно.

4. Налог на прибыль

4.1 Общие положения

4.1.1 Регистры бухгалтерского учета являются одновременно учетными регистрами налогового учета.

4.2 Амортизируемое имущество

4.2.1 По всем объектам основных средств, применяется линейный метод начисления амортизации.

4.2.2 В отношении всех объектов нематериальных активов применяется линейный способ амортизации.

4.2.3 Срок полезного использования объектов амортизируемых основных средств (в том числе объектов основных средств после реконструкции, модернизации) определяется решением постоянно действующей комиссии, созданной на основании приказа руководителя Общества, с учетом классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, установленной

Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, а в случае отсутствия объектов в данной классификации – на основе информации о технических условиях или рекомендаций организаций - изготовителей.

При определении срока полезного использования объектов амортизируемых основных средств, необходимо руководствоваться принципами равномерного отнесения на расходы амортизационных отчислений в бухгалтерском и налоговом учете с целью возникновения наименьших временных разниц, образующихся при расчете налога на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02.

В общем случае срок полезного использования определяется из расчета максимального срока, предусмотренного соответствующей группой.

4.2.2 По приобретаемым объектам основных средств, бывшим в употреблении, срок полезного использования уменьшается на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками и объекты основных средств подлежат включению в состав той амортизационной группы (подгруппы), в которую они были включены у предыдущего собственника.

4.3 Формирование доходов и расходов

4.3.1 Доходы от реализации товаров (работ, услуг) признаются на день перехода права собственности на товары покупателям, результатов выполненных работ заказчиком, возмездного оказания услуг, определенный в соответствии с условиями заключенных договоров.

4.3.2 К прямым расходам Общество относит следующие расходы:

а) материальные затраты, определяемые в соответствии с п. 1 ст. 254 НК РФ;

б) расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг;

в) расходы на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;

г) суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, работ, услуг.

Все остальные, не перечисленные выше расходы, связанные с производством и реализацией продукции, товаров, работ и услуг, относятся к косвенным расходам.

4.3.2 Расходы на оплату отпусков учитываются для целей налогообложения в том периоде, к которому относятся фактически оплаченные дни отпуска работника.

Таким образом, в момент отражения фактических расходов на оплату труда в бухгалтерском учете (за счет созданного резерва на счете 96) они признаются таковыми в налоговом учете, в составе затрат на счетах 20, 23, 25, 26, 29 для налогового учета.

4.3.3 Резервы в налоговом учете не создаются.

4.3.4 Расходы на страхование работников признаются в соответствии с требованиями ст.ст. 255, 272 НК РФ.

4.3.5 По условиям договоров обязательного и добровольного страхования (негосударственного пенсионного обеспечения) заключенного на срок 1 год и более, расходы признаются:

- в случае уплаты взноса разовым платежом - равномерно в течение срока действия договора пропорционально количеству календарных дней действия договора в отчетном периоде;

- в случае уплаты взносов несколькими платежами – равномерно по каждому платежу в течение срока, соответствующему периоду уплаты взносов (году, полугодию, кварталу, месяцу), пропорционально количеству календарных дней действия договора в отчетном периоде, начиная со дня отчетного периода.

4.3.6 Расходы на приобретение земельных участков из земель, находящихся в государственной или муниципальной собственности, а также расходы по приобретению права на заключение договора аренды земельных участков, включаются в состав прочих расходов, связанных с производством и реализацией в следующем порядке:

- признаются расходами отчетного (налогового) периода равномерно в течение пяти лет с момента документально подтвержденного факта подачи документов на государственную регистрацию указанного права.

4.3.7 При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых в производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг) применяется метод оценки по средней стоимости.

4.3.8 Для целей налогообложения расходы в виде процентов по кредитным и иным аналогичным договорам учитываются на основании данных бухгалтерского учета.

4.3.9 В случае реализации (приобретения) ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по цене ниже минимальной (выше максимальной) цены, определенной исходя из расчетной цены ценной бумаги и предельного отклонения цен, при определении финансового результата для целей налогообложения принимается минимальная (максимальная) цена, определенная исходя из расчетной цены ценной бумаги и предельного отклонения цен. Порядок определения расчетной цены

ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, устанавливается федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг по согласованию с Министерством финансов российской Федерации.

В случае реализации (приобретения) ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по цене ниже минимальной (выше максимальной) цены сделок на организованном рынке ценных бумаг при определении финансового результата принимается минимальная (максимальная) цена сделки на организованном рынке ценных бумаг.

При реализации или ином выбытии ценных бумаг, на расходы списывается стоимость выбывших ценных бумаг по стоимости единицы.

4.3.10 Общество осуществляет перенос убытка на будущее в течение десяти лет, следующих за тем налоговым периодом, в котором получен этот убыток.

Убыток, не перенесенный на ближайший следующий год, может быть перенесен Обществом целиком или частично на следующий год из последующих девяти лет.

4.4 Расчет с бюджетом

4.4.1 Общество исчисляет и уплачивает по итогам каждого отчетного (налогового) периода сумму авансового платежа, исходя из ставки налога и прибыли, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного (налогового) периода.

В течение отчетного периода (квартала) уплачиваются ежемесячные авансовые платежи в соответствии со ст.286 Налогового кодекса РФ.

Представление деклараций, уплата авансовых платежей по налогу на прибыль организаций, а также сумм налога, подлежащих зачислению в доходную часть субъектов РФ, производится через «уполномоченное» подразделение (по месту регистрации АО «Янтарьэнерго» - МРИ ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам по Калининградской области).

Расчет суммы налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет, за отчетный период, производится централизованно ДБиНУиО Исполнительного аппарата Общества на основании данных по налогу на прибыль, представляемых филиалами в срок до 23 числа месяца, следующего за отчетным кварталом, в форме налоговых деклараций, расшифровок и справок по формам, утвержденным в Обществе, за подписью главного бухгалтера филиала и исполнителя (уполномоченного лица обособленного подразделения).

5. Виды налогов и сборов, уплачиваемых Обществом

№№ п\п	Вид налога	Является плательщиком		Плательщик
		в полном размере	с применением льгот	
1	2	3	4	5
1	Федеральные налоги и сборы (ст. 13 НК РФ, в редакции Федерального закона от 29.07.2004г. №95-ФЗ)			
1.1.	Налог на добавленную стоимость	В полном объеме	С применением льгот	Исполнительный аппарат АО«Янтарьэнерго» - в целом по организации.
1.2.	Акцизы			Отсутствует
1.3.	Налог на доходы физических лиц	В полном объеме		Исполнительный аппарат АО«Янтарьэнерго» - в своей части; Филиалы АО «Янтарьэнерго» - по месту нахождения рабочих мест; Обособленные подразделения АО«Янтарьэнерго» - по месту нахождения рабочих мест.
1.4.	Страховые взносы по обязательному пенсионному страхованию, обязательному социальному страхованию, обязательному медицинскому страхованию	В полном объеме		Исполнительный аппарат АО«Янтарьэнерго» - в своей части; Филиалы АО «Янтарьэнерго» - по месту нахождения рабочих мест. Обособленные подразделения АО«Янтарьэнерго» - по месту нахождения рабочих мест.

№№ п\п	Вид налога	Является плательщиком		Плательщик
		в полном размере	с применением льгот	
1	2	3	4	5
1.5.	Налог на прибыль организаций	В полном объеме		Исполнительный аппарат АО «Янтарьэнерго» - в целом по организации.
1.6.	Водный налог	В полном объеме		Филиалы АО «Янтарьэнерго» - по месту нахождения объектов налогообложения (скважин и т.д.).
1.7.	Государственная пошлина	В полном объеме		Исполнительный аппарат АО «Янтарьэнерго» - в своей части; Филиалы АО «Янтарьэнерго».
2	Региональные налоги и сборы (ст. 14 НК РФ, в редакции Федерального закона от 29.07.2004г. №95-ФЗ)			
2.1.	Налог на имущество предприятий	В полном объеме	С применением льгот	Исполнительный аппарат АО «Янтарьэнерго» - в целом по организации.
2.2.	Транспортный налог	В полном объеме		Исполнительный аппарат АО «Янтарьэнерго» - в своей части; Филиалы АО «Янтарьэнерго».
3	Местные налоги и сборы (ст. 15 НК РФ, в редакции Федерального закона от 29.07.2004г. №95-ФЗ)			
3.1.	Земельный налог	В полном объеме		Исполнительный аппарат АО «Янтарьэнерго» - в своей части; Филиалы АО «Янтарьэнерго» - по месту нахождения земельных участков; Обособленные подразделения АО «Янтарьэнерго» - по месту нахождения земельных участков.

Приказом № 228 от 27.07.2016 «О внесении изменений в приказ №316 от 29.12.2014 «Об утверждении учетной политики ОАО "Янтарьэнерго" на 2015-2017 гг.» в учетную политику АО «Янтарьэнерго» внесены следующие изменения:

1. Внести в Приложение №5 «Перечень собственных используемых форм первичных учетных документов» Приказа №316 от 29.12.2014г. следующие изменения:

Дополнить вышеуказанный перечень следующими формами:

«31. Акт приемки законченного строительством объекта рабочей комиссией.

32. Акт приемки законченного строительством объекта приемочной комиссией.». (Приложения 1 и 2 к настоящему приказу).

2. Внести в Приложение №6 «Перечень унифицированных форм первичных учетных документов, применяемых в ОАО «Янтарьэнерго» Приказа №316 от 29.12.2014г. следующие изменения:

Исключить из раздела «По учету работ в капитальном строительстве и ремонтно-строительных работ» пункты 30 и 31.

Приказом № 232 от 04.08.2016 «О внесении изменений в приказ №228 от 27.07.2016 «О внесении изменений в приказ №316 от 29.12.2014 "Об утверждении учетной политики ОАО "Янтарьэнерго" на 2015-2017 гг.» в учетную политику АО «Янтарьэнерго» внесены следующие изменения:

Во изменение приказа № 228 от 27.07.2016 «О внесении изменений в приказ №316 от 29.12.2014 «Об утверждении учетной политики ОАО "Янтарьэнерго" на 2015-2017 гг.» изложить его в следующей редакции:

○ Внести изменения в Приложение №5 «Перечень собственных используемых форм первичных учетных документов» Приказа №316 от 29.12.2014 следующие изменения:

Дополнить вышеуказанный перечень следующими форматами

«31. Акт приемки законченного строительством объекта рабочей комиссией.

32. Акт приемки законченного строительством объекта приемочной комиссией.». (Приложения 1 и 2 к настоящему приказу).

2.Внести в Приложение №6 «Перечень унифицированных форм первичных учетных документов, применяемых в ОАО «Янтарьэнерго» Приказа №316 от 29.12.2014г. следующие изменения:

Исключить из раздела «По учету работ в капитальном строительстве и ремонтно-строительных работ» пункты 30 и 31.

Приказом № 435 от 20.12.2016 «О внесении изменений в приказ №316 от 29.12.2014 «Об утверждении учетной политики ОАО "Янтарьэнерго" на 2015-2017 гг.» в учетную политику АО «Янтарьэнерго» внесены следующие изменения:

1.Внести в Приложение №1 «Положение об учетной политике для целей ведения бухгалтерского учета ОАО «Янтарьэнерго» на 2015-2017г.г. Приказа №316 от 29.12.2014г. следующие изменения:

1.1. Раздел 3.15 «Общие подходы к учету доходов и расходов»:

1.1.1.Пункт 3.15.50 изложить в следующей редакции:

«В качестве прочих Общество признает расходы трех видов:

— расходы, являющиеся побочным результатом хозяйственных операций, по которым не было действий, предпринятых специально для их осуществления (напр. курсовые разницы и иные аналогичные расходы);

— расходы, выявленные в случае, когда предпринятые действия привели не к ожидаемому или даже к противоположному ожидаемому результату – убытку (уплаченные штрафы, пени, неустойки, списанная безнадежная дебиторская задолженность и другие аналогичные расходы);

— благотворительные и социальные расходы.

Компенсационная выплата за задержку заработной платы учитывается в составе прочих расходов как санкция за нарушение договорных обязательств и рассчитывается исходя из 1/150 ставки рефинансирования, действующей в период просрочки, от не выплаченных в срок сумм за каждый день задержки (ст. 236 ТК РФ).»

1.1.2.Пункт 3.15.52 дополнить абзацем следующего содержания:

«Прочие доходы показываются в отчете о финансовых результатах за минусом расходов, относящихся к этим доходам, когда:

· соответствующие правила бухгалтерского учета предусматривают или не запрещают такое отражение доходов;

· доходы и связанные с ними расходы, возникающие в результате одного и того же или аналогичного по характеру факта хозяйственной деятельности (например, предоставление во временное пользование (временное владение и пользование) своих активов), не являются существенными для характеристики финансового положения Обществ.

В частности, показываются за минусом соответствующих расходов следующие доходы:

- доходы от реализации основных средств;
- доходы от реализации квартир;
- доходы от реализации материально-производственных запасов;
- доходы от реализации ценных бумаг;
- доходы от реализации валюты;
- доходы от реализации нематериальных активов;
- доходы от реализации других активов».

1.2.Раздел 3.7. «Срок полезного использования основных средств»:

1.2.1.Пункт 3.7.1. изложить в следующей редакции:

«Определение срока полезного использования объектов основных средств, производится, исходя из ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется:

— приобретенных до 1 января 2003 года - на основании единых норм амортизационных начислений, утвержденных постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990г. №1072;

· приобретенных после 1 января 2003 года (в общем случае) - из расчета максимального срока, предусмотренного соответствующей группой по перечню, утвержденному постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002г. № 1;

· по вводимым в эксплуатацию основным средствам с 2017 года сроки полезного использования определяются по новым кодам, согласно общероссийскому классификатору ОК 013-2014 (СНС 2008).»

2.Внести в Приложение №2 «Положение об учетной политике для целей ведения налогового учета ОАО «Янтарьэнерго» на 2015-2017г.г. Приказа №316 от 29.12.2014г. следующие изменения:

2.1. Раздел 4 «Налог на прибыль»:

2.1.1. Первый абзац пункта 4.2.1. «Состав прямых расходов» изложить в следующей редакции:

«К прямым расходам Общество относит следующие расходы:

– Материальные затраты, в том числе: расходы на трансформацию и передачу электроэнергии, приобретение электроэнергии на технологические цели, материалы в соответствии с п.п.1-3 п.1 ст.254 (кроме, материалов, используемых на содержание нормальных условий труда и техники безопасности, используемые при эксплуатации зданий (в том числе моющие и дезинфицирующие средства), активов стоимостью до 100 000 рублей, материалы для обслуживания МТ и ВТ);»

2.1.2. Первый абзац пункта 4.2.5. «Налоговый учет основных средств» изложить в следующей редакции:

«Срок полезного использования объектов амортизируемых основных средств (в том числе объектов основных средств после реконструкции, модернизации) определяется решением постоянно действующей комиссии самостоятельно в каждом структурном подразделении (имеющем отдельный баланс), созданной на основании приказа руководителя соответствующего структурного подразделения Общества, с учетом классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, установленной общероссийским классификатором ОК 013-2014 (НС 2008), а в случае отсутствия объектов в данной классификации – на основе информации о технических условиях или рекомендаций организаций - изготовителей.»

2.1.3. Пункт 4.4. «Налоговый учет внереализационных доходов и расходов» дополнить абзацем следующего содержания:

«В состав внереализационных расходов включается также компенсация за задержку заработной платы. Основанием для включения данных расходов в состав внереализационных расходов является то, что п.п.13 п.1 ст.265 НК РФ прямо не указывает, при нарушении каких договорных обязательств – гражданско-правовых или трудовых - она применяется. При этом, данная компенсация представляет собой материальную ответственность работодателя, имеющую правовую природу пени. Кроме того, такая компенсация не поименована в ст.270 НК РФ как расходы, не учитываемые при налогообложении прибыли.»

2.1.4. Пункт 4.6. «Порядок переноса убытков на будущее» изложить в следующей редакции:

«В случае получения убытка в предыдущем налоговом периоде или в предыдущих налоговых периодах, Общество уменьшает налоговую базу текущего налогового периода на сумму полученного в предыдущих налоговых периодах убытка, с учетом ограничения, установленного п.2.1. ст.283 НК РФ.

В отчетные (налоговые) периоды с 1 января 2017 года по 31 декабря 2020 года налоговая база по налогу за текущий отчетный (налоговый) период, исчисленная в соответствии со ст.274 НК РФ (за исключением налоговой базы, к которой применяются налоговые ставки, установленные п.п.1.2, 1.5, 1.5-1, 1.7, 1.8, 1.10 ст.284 и п.п. 6 и 7 ст.288.1 НК РФ), не может быть уменьшена на сумму убытков, полученных в предыдущих налоговых периодах, более чем на 50 процентов.

Убыток, не перенесенный на ближайший следующий год, может быть перенесен целиком или частично на следующие годы.

Перенос убытков на будущее производится Обществом в той очередности, в которой они понесены.

В случае проведения реорганизации налогоплательщик-правопреемник вправе уменьшать налоговую базу на сумму убытков, полученных реорганизуемыми организациями до момента реорганизации.»

2.1.5. Пункт 4.8.1. «Определение суммы налога на прибыль» изложить в следующей редакции:

«Определение суммы налога на прибыль, подлежащей уплате за отчетный (налоговый) период, осуществляется централизованно ДБиНУиО Исполнительного аппарата на основании данных, представляемых, филиалами, обособленными подразделениями Общества, иными исполнителями.

Общая ставка налога на прибыль – 20% (3% и 17% в федеральный и региональный бюджет соответственно). Ставки налога по бюджетам приняты на период с 2017г. по 2020г.

Распределение сумм налога на прибыль, а также сумм авансовых платежей, по филиалам (обособленным подразделениям) не производится.

Общество, в соответствии с требованиями статьи 287 Налогового Кодекса РФ, исполняет функции налогового агента по исчислению, удержанию и перечислению в бюджет сумм налога на прибыль при:

· выплате доходов иностранной организации, не зарегистрированной в качестве налогоплательщика в налоговых органах на территории РФ;

· выплате дивидендов.»

2.2. Раздел 7 изложить в следующей редакции:

«7. СТРАХОВЫЕ ВЗНОСЫ

Страховые взносы устанавливаются главой 2.1 Налогового кодекса РФ. Исчисление и уплата страховых взносов по обязательному пенсионному страхованию, обязательному социальному

страхованию, обязательному медицинскому страхованию (далее по тексту страховые взносы) регулируется главой 34 Налогового кодекса РФ.

Объектом налогообложения страховыми взносами, признаются выплаты и иные вознаграждения, выплачиваемые в пользу физических лиц (граждан РФ) по трудовым и гражданско-правовым договорам, предметом которых является выполнение работ, оказание услуг, а также иные вознаграждения и выплаты, начисляемые в пользу физических лиц, подлежащих обязательному социальному страхованию в соответствии с федеральными законами о конкретных видах обязательного социального страхования.

Также, в соответствии с законом №243-ФЗ от 03.07.2016г., суточные сверх лимита: 700 рублей - командировки по России, 2 500 рублей – для заграничных командировок, подлежат обложению страховыми взносами.

Расчетным периодом по страховым взносам признается календарный год.

Отчетными периодами признается первый квартал, полугодие, девять месяцев календарного года.

Исчисление и уплата страховых взносов, а также составление и подача соответствующей отчетности, производится ДБиНУиО Исполнительного аппарата Общества, филиалами и обособленными подразделениями, имеющими отдельный баланс и производящими фактическое начисление выплат и иных вознаграждений в пользу физических лиц.»

3.Внести в Приложение №3 «План счетов» Приказа №316 от 29.12.2014г. следующие изменения:

од	Наименование	ал	ол	аб	кт	Субконто 1	Субконто 2	Субконто 3
0.01.3	Сырье и материалы на строительство хозспособом		+		А	Номенклатура	Склады	
2.01.4	Расчеты с покупателями и заказчиками за технологическое присоединение				А	Контрагент	Договоры	Документы расчетов с контрагентом
од	Наименование	Вал	Кол	Заб	Ак	Субконто 1	Субконто 2	Субконто 3
2.02.4	Авансы полученные от покупателей и заказчиков за технологическое присоединение				П	Контрагент	Договоры	Документы расчетов с контрагентом

4.Утвердить Приложение №5 «Перечень используемых собственных форм первичных учетных документов» к Приказу №316 от 29.12.2014г. в редакции данного приказа (Приложение 1).

5.Утвердить Приложение №9 «Распределение общепроизводственных и общехозяйственных расходов на 2017 год» к Приказу №316 от 29.12.2014г. в редакции данного (Приложение 2).

6.Утвердить Приложение №10 к Приказу №316 от 29.12.2014г. «Положение об учетной политике группы для целей подготовки консолидированной финансовой отчетности по МСФО» (Приложение 3).

7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

Эмитент не осуществляет экспорт продукции (товаров, работ, услуг)

7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного отчетного года

Сведения о существенных изменениях в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала

Содержание изменения: **Приобретение в состав имущества эмитента**

Вид имущества (объекта недвижимого имущества), которое выбыло из состава (приобретено в

состав) имущества эмитента: **Вид имущества, введенного в эксплуатацию в 4 квартале 2017 года - недвижимость.**

Краткое описание имущества (объекта недвижимого имущества), которое выбыло из состава (приобретено в состав) имущества эмитента: **ПС 110/15 кВ «Храброво» с заходами линий**

Основание для изменения: **ввод в эксплуатацию**

Дата наступления изменения: **29.12.2017**

Цена приобретения имущества: **284 195**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Содержание изменения: **Приобретение в состав имущества эмитента**

Вид имущества (объекта недвижимого имущества), которое выбыло из состава (приобретено в состав) имущества эмитента: **Вид имущества, введенного в эксплуатацию в 4 квартале 2017 года - недвижимость.**

Краткое описание имущества (объекта недвижимого имущества), которое выбыло из состава (приобретено в состав) имущества эмитента: **ПС 110/10кВ «Береговая» с заходами линий**

Основание для изменения: **ввод в эксплуатацию**

Дата наступления изменения: **29.12.2017**

Цена приобретения имущества: **891 382**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Содержание изменения: **Приобретение в состав имущества эмитента**

Вид имущества (объекта недвижимого имущества), которое выбыло из состава (приобретено в состав) имущества эмитента: **Вид имущества, введенного в эксплуатацию в 4 квартале 2017 года - недвижимость.**

Краткое описание имущества (объекта недвижимого имущества), которое выбыло из состава (приобретено в состав) имущества эмитента: **ПС 110кВ «Романово» с заходами линий**

Основание для изменения: **ввод в эксплуатацию**

Дата наступления изменения: **29.12.2017**

Цена приобретения имущества: **428 976**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Содержание изменения: **Приобретение в состав имущества эмитента**

Вид имущества (объекта недвижимого имущества), которое выбыло из состава (приобретено в состав) имущества эмитента: **Вид имущества - недвижимость. Проведена реконструкция в 2017 году.**

Краткое описание имущества (объекта недвижимого имущества), которое выбыло из состава (приобретено в состав) имущества эмитента: **Воздушная линия 110 кВ 115/116**

Основание для изменения: **ввод в эксплуатацию**

Дата наступления изменения: **29.12.2017**

Цена приобретения имущества: **291 585**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Содержание изменения: **Приобретение в состав имущества эмитента**

Вид имущества (объекта недвижимого имущества), которое выбыло из состава (приобретено в состав) имущества эмитента: **Вид имущества - недвижимость. Проведена реконструкция в 2017 году.**

Краткое описание имущества (объекта недвижимого имущества), которое выбыло из состава (приобретено в состав) имущества эмитента: **Воздушная линия 110 кВ №№ 119,120,159**

Основание для изменения: **ввод в эксплуатацию**

Дата наступления изменения: **04.09.2017**

Цена приобретения имущества: **514 442**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Содержание изменения: **Приобретение в состав имущества эмитента**

Вид имущества (объекта недвижимого имущества), которое выбыло из состава (приобретено в состав) имущества эмитента: **Вид имущества, введенного в эксплуатацию в 1 квартале 2018 года - недвижимость.**

Краткое описание имущества (объекта недвижимого имущества), которое выбыло из состава (приобретено в состав) имущества эмитента: **Схема выдачи мощности в электрические сети АО "Янтарьэнерго" Маяковской ТЭС со строительством воздушных линий 110 кВ**

Основание для изменения: **ввод в эксплуатацию**

Дата наступления изменения: **30.03.2018**

Цена приобретения имущества: **1 029 127**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Дополнительная информация: **отсутствует.**

7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента

За отчетный период эмитент не участвовал в судебных процессах, участие в которых могло бы существенно отразиться на его финансово-хозяйственной деятельности.

Раздел VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента

Размер уставного капитала эмитента на дату окончания отчетного квартала, руб.: **65 381 530**

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: **65 381 530**

Размер доли в УК, %: **100**

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: **0**

Размер доли в УК, %: **0**

Указывается информация о соответствии величины уставного капитала, приведенной в настоящем пункте, учредительным документам эмитента:

В соответствии со статьей 4 действующей редакцией Устава Общества "уставный капитал Общества составляет из номинальной стоимости акций Общества, приобретенных акционерами (размещенные акции). Уставный капитал Общества составляет 65 381 530 (Шестьдесят пять миллионов триста восемьдесят одна тысяча пятьсот тридцать) рублей".

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента

Изменений размера УК за данный период не было

8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

Наименование высшего органа управления эмитента: **Общее собрание акционеров**

Порядок уведомления акционеров (участников) о проведении собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

ПАО "Россети" - акционер, владеющий 100% акций АО "Янтарьэнерго". В соответствии с п.11.1. статьи 11 Устава Общества: "В случае, если все голосующие акции Общества принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров Общества, принимаются этим акционером (уполномоченным органом управления акционера), оформляются письменно и доводятся до сведения Общества".

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований:

Внеочередное Общее собрание акционеров Общества проводится по решению единственного акционера (уполномоченного органа управления акционера) на основании его собственной инициативы, по решению Совета директоров Общества, по требованию Ревизионной комиссии Общества или Аудитора Общества (п. 11.4. статьи 11 Устава).

Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

В соответствии с п.11.2. статьи 11 Устава общества в сроки не ранее чем через два месяца и не позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года.

В соответствии с п.11.3 вышеуказанной статьи, проводимые помимо годового, Общие собрания акционеров являются внеочередными.

В соответствии с п.11.5. вышеуказанной статьи, Общее собрание акционеров, созванное по решению Совета директоров Общества, по требованию Ревизионной комиссии Общества или Аудитора Общества должно быть проведено в течение 50 (Пятидесяти) дней с момента

представления требования о проведении внеочередного Общего собрания акционеров Общества.

В соответствии с п.11.6. вышеуказанной статьи, Порядок созыва Общего собрания акционеров Общества Советом директоров Общества, а также по требованию Ревизионной комиссии Общества или Аудитора Общества определяется Общим собранием акционеров Общества.

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения таких предложений:

ПАО "Россети" - акционер, владеющий 100% акций АО "Янтарьэнерго".

Лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемой (предоставляемыми) для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами):

ПАО "Россети" - акционер, владеющий 100% акций АО "Янтарьэнерго".

Порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) эмитента) решений, принятых высшим органом управления эмитента, а также итогов голосования:

ПАО "Россети" - акционер, владеющий 100% акций АО "Янтарьэнерго".

В соответствии с п.11.1. статьи 11 Устава Общества, в случае, если все голосующие акции Общества принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров Общества, принимаются этим акционером (уполномоченным органом управления акционера), оформляются письменно и доводятся до сведения Общества.

8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций

Список коммерческих организаций, в которых эмитент на дату окончания последнего отчетного квартала владеет не менее чем пятью процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций

1. Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество "Калининградская генерирующая компания"

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО "Калининградская генерирующая компания"***

Место нахождения

236006 Россия, г.Калининград, ул. Правая Набережная 10а

ИНН: 3905601701

ОГРН: 1083925011466

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: ***99.9999%***

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества: ***99.9999%***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: ***0%***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: ***0%***

2. Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество "Янтарьэнергосбыт"

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО "Янтарьэнергосбыт"***

Место нахождения

236005 Россия, г. Калининград, ул. Дарвина 10

ИНН: 3908600865

ОГРН: 1083925011422

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: ***99.9998%***

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества: **99.9998%**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

3. Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество "Янтарьэнергосервис"

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "Янтарьэнергосервис"**

Место нахождения

236010 Россия, г.Калининград, ул.Красносельская 83

ИНН: **3906227077**

ОГРН: **1113926000330**

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: **99.9%**

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества: **99.9%**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Указанные сделки в течение данного периода не совершались

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Известных эмитенту кредитных рейтингов нет

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Категория акций: **обыкновенные**

Номинальная стоимость каждой акции (руб.): **0.5**

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые размещены и не являются погашенными): **130 763 060**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены или находятся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, государственная регистрация которого осуществлена, но в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска или не представлено уведомление об итогах дополнительного выпуска в случае, если в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска акций не осуществляется): **7 643 727 790**

Количество объявленных акций: **7 643 727 790**

Количество акций, поступивших в распоряжение (находящихся на балансе) эмитента: **0**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: **0**

Выпуски акций данной категории (типа):

Дата государственной регистрации	Государственный регистрационный номер выпуска
14.10.2003	1-01-00141-D
10.12.2015	1-01-00141-D-001D

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

Каждая обыкновенная именная акция Общества предоставляет акционеру - ее владельцу одинаковый объем прав.

Акционеры-владельцы обыкновенных именных акций Общества имеют право:

1) участвовать лично или через представителей в Общем собрании акционеров Общества с

правом голоса по всем вопросам его компетенции;

2) вносить предложения в повестку дня общего собрания в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации и Уставом;

3) получать информацию о деятельности Общества и знакомиться с документами Общества в соответствии со статьей 91 Федерального закона "Об акционерных обществах", иными нормативными правовыми актами и Уставом;

4) получать дивиденды, объявленные Обществом;

5) преимущественного приобретения размещаемых посредством закрытой подписки дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им обыкновенных акций, в случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации;

6) в случае ликвидации Общества получить часть его имущества;

7) обжаловать решения органов управления Общества, влекущие гражданско-правовые последствия, в случаях и в порядке, которые предусмотрены законодательством Российской Федерации;

8) требовать возмещения причиненных Обществу убытков;

9) оспаривать совершенные Обществом сделки по основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации, и требовать применения последствий их недействительности, а также применения последствий недействительности ничтожных сделок Общества;

10) заключить между собой, а также с кредиторами Общества и иными третьими лицами договор об осуществлении корпоративных прав (корпоративный договор);

11) осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации и Уставом.

Иные сведения об акциях, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

По состоянию на 31.03.2018 размещено всего 3 861 774 856 штук обыкновенных именных акций АО "Янтарьэнерго", в том числе:

- 130 763 060 штук - ценные бумаги основного выпуска АО "Янтарьэнерго" с государственным регистрационным номером выпуска 1-01-00141-D от 14.10.2003 (указана дата объединения выпусков ценных бумаг с государственными регистрационными номерами 35-1п-179 от 21.06.1993 (отчет об итогах выпуска не регистрировался), 35-1-671 от 14.11.1995 (отчет об итогах дополнительного выпуска зарегистрирован 14.10.1997) и 1-03-00141-D от 25.11.1997 (отчет об итогах дополнительного выпуска зарегистрирован 04.03.1998), которые надлежащим образом размещены и находятся в обращении.

- 3 731 011 796 штук - ценные бумаги дополнительного выпуска АО "Янтарьэнерго" с государственным регистрационным номером выпуска 1-01-00141-D-001D от 10.12.2015, размещенные по закрытой подписке, в отношении которых отчет об итогах дополнительного выпуска не регистрировался.

Единственным приобретателем ценных бумаг размещаемого дополнительного выпуска с государственным регистрационным номером выпуска 1-01-00141-D-001D от 10.12.2015, является единственный акционер АО «Янтарьэнерго» - Публичное акционерное общество «Россети».

Средства, полученные в соответствии с постановлением Правительства РФ от 8 октября 2015 г. № 1076, предназначены на строительство и реконструкцию объектов к Чемпионату мира по футболу 2018 года. На эти цели калининградская сетевая компания получила 2,274 млрд рублей. Самый крупный строящийся объект к главному спортивному событию – подстанция 110 киловольт «Береговая» на острове Октябрьский. Подстанция обеспечит электроснабжением футбольную арену на 35 тысяч мест. Мощность подстанции 50 мегавольт ампер, что позволит обеспечить развитие всей прилегающей территории нового городского микрорайона. Второй по значимости объект – подстанция «Храброво» вблизи международного транспортного узла – аэропорта. Кроме этого, ведется реконструкция пяти высоковольтных линии электропередачи для обеспечения выдачи мощности с новых подстанций, увеличения пропускной способности и обеспечения надежного энергоснабжения Калининграда и части Гурьевского района.

8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

Указанных выпусков нет

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

Указанных выпусков нет

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

Эмитент не регистрировал проспект облигаций с обеспечением, допуск к организованным торгам биржевых облигаций с обеспечением не осуществлялся

8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием

Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием, обязательства по которым еще не исполнены

8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями

Эмитент не размещал облигации с заложенным обеспечением денежными требованиями, обязательства по которым еще не исполнены

8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Сведения о регистраторе

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Реестр-РН"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "Реестр-РН"**

Место нахождения: **109028, г.Москва, Подкопаевский пер., д.2/6, стр. 3-4**

ИНН: **7705397301**

ОГРН: **1027700172818**

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Номер: **10-000-1-00330**

Дата выдачи: **16.12.2004**

Дата окончания действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: **ФКЦБ (ФСФР) России**

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента: **15.12.2010**

8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

Акционеров-нерезидентов эмитент не имеет. 100% акций АО "Янтарьэнерго" принадлежит ПАО "Россети".

8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Информация за пять последних завершенных отчетных лет либо за каждый заверченный отчетный год, если эмитент осуществляет свою деятельность менее пяти лет, а также за период с даты начала текущего года до даты окончания отчетного квартала

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующий отчетный период - 2010г., полный год
Категория акций, для привилегированных акций – тип	обыкновенные
Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение	Правление ОАО "Холдинг МРСК", осуществляющее полномочия годового общего собрания акционероа ОАО "Янтарьэнерго", состоявшееся 28.06.2011, Протокол от 29.06.2011 (Выписка из протокола №96пр/13)
Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, руб.	0,153644
Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.	20090958,82
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	Не применимо. Все акции эмитента зарегистрированы на единственного акционера
Отчетный период (год, квартал), за который (по итогам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды	2010г., полный год
Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов	В течение 60 дней со дня принятия решения об их выплате.
Форма выплаты объявленных дивидендов (денежные средства, иное имущество)	В денежной форме, в валюте РФ, в безналичном порядке
Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного года, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд)	Чистая прибыль отчетного года
Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %	8,52
Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), руб.	20090958,82
Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %	100
В случае если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме – причины невыплаты объявленных дивидендов	-
Иные сведения об объявленных и (или) выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	-

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующий отчетный период - 2011г., полный год
В течение указанного периода решений о выплате дивидендов эмитентом не принималось	

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующий отчетный период - 2012г., полный год
В течение указанного периода решений о выплате дивидендов эмитентом не принималось	

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующий отчетный период - 2013г., полный год
В течение указанного периода решений о выплате дивидендов эмитентом не принималось	

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующий отчетный период - 2014г., полный год
Категория акций, для привилегированных акций – тип	обыкновенные
Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение	Правление ОАО "Россети" состоявшееся 30.06.2015, Протокол от 02.07.2015 (Выписка из протокола ОАО "Россети" №361пр)
Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, руб.	0,0043
Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.	562 281,16
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	Не применимо. Все акции эмитента зарегистрированы на единственного акционера
Отчетный период (год, квартал), за который (по итогам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды	2014г., полный год
Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов	28 июля 2015
Форма выплаты объявленных дивидендов (денежные средства, иное имущество)	денежные средства
Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного года, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд)	Чистая прибыль отчетного года
Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %	25,4
Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), руб.	562 281,16
Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %	100
В случае если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме – причины невыплаты объявленных дивидендов	Выплачено в полном объеме 23.07.2015 номинальному держателю ООО "Депозитарные и корпоративные технологии"
Иные сведения об объявленных и (или) выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Объявленные дивиденды были выплачены в пределах положенного срока после окончания отчетного периода - 23 июля 2015 года номинальному держателю в течение 10 рабочих дней с даты составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов.

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующий отчетный период - 2015г., полный год
В течение указанного периода решений о выплате дивидендов эмитентом не принималось	

Наименование показателя	Значение показателя за соответствующий отчетный период - 2016г., полный год
Категория акций, для привилегированных акций – тип	обыкновенные
Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов, дата принятия такого решения, дата составления и номер протокола собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято такое решение	Правление ПАО "Россети" состоявшееся 28.06.2017, Протокол от 30.06.2017 (Выписка из протокола ПАО "Россети" №620пр)
Размер объявленных дивидендов в расчете на одну акцию, руб.	0,04263526871
Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.	95143999,99
Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение дивидендов	11.07.2017
Отчетный период (год, квартал), за который (по итогам которого) выплачиваются (выплачивались) объявленные дивиденды	2016г., полный год
Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов	25.07.2017
Форма выплаты объявленных дивидендов (денежные средства, иное имущество)	денежные средства
Источник выплаты объявленных дивидендов (чистая прибыль отчетного года, нераспределенная чистая прибыль прошлых лет, специальный фонд)	Чистая прибыль отчетного года
Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %	23,3
Общий размер выплаченных дивидендов по акциям данной категории (типа), руб.	95143999,99
Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %	100
В случае если объявленные дивиденды не выплачены или выплачены эмитентом не в полном объеме – причины невыплаты объявленных дивидендов	Выплачено в полном объеме 25.07.2017 номинальному держателю ООО "Депозитарные и корпоративные технологии"
Иные сведения об объявленных и (или) выплаченных дивидендах, указываемые эмитентом по собственному усмотрению	Объявленные дивиденды были выплачены в пределах положенного срока после окончания отчетного периода - 25 июля 2017 года номинальному держателю в течение 10 рабочих дней с даты составления списка лиц, имеющих право на получение дивидендов.

8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

Эмитент не осуществлял эмиссию облигаций

8.8. Иные сведения

Отсутствуют.

8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Эмитент не является эмитентом представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Приложение к ежеквартальному отчету. Аудиторское заключение к годовой бухгалтерской(финансовой) отчетности эмитента



ООО «РСМ РУСЬ»

119285, Москва, ул. Пудовкина, 4

Тел: +7 495 363 28 48

Факс: +7 495 981 41 21

Э-почта: mail@rsmrus.ru

www.rsmrus.ru

26.02.2018
~ РСМ-1503

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

Акционерам Акционерного общества «Янтарьэнерго» (АО «Янтарьэнерго»)

Мнение

Мы провели аудит бухгалтерской отчетности АО «Янтарьэнерго» (далее – Общество), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, а также пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, включая краткий обзор основных положений учетной политики.

По нашему мнению, прилагаемая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение Общества по состоянию на 31 декабря 2017 года, а также его финансовые результаты и движение денежных средств за год, закончившийся на указанную дату, в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наши обязанности в соответствии с этими стандартами описана далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности» настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Обществу в соответствии с Кодексом этики профессиональных бухгалтеров Совета по международным стандартам этики для бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ) и этическими требованиями, применимыми к нашему аудиту бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства и Комитета по аудиту Совета директоров Общества за бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Общества продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Общество, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Комитет по аудиту Совета директоров несет ответственность за надзор за подготовкой бухгалтерской отчетности Общества.

Ответственность аудитора за аудит бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в составлении аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Общества;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, и на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Общества продолжать непрерывно свою

деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Общество утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- проводим оценку представления бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с Комитетом по аудиту Совета директоров Общества доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Председатель Правления

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000015 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 15 ноября 2011г. №24 на неограниченный срок.

ОПНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21706004215

Н.А. Данцер

Руководитель задания по аудиту, по результатам которого составлено аудиторское заключение

Квалификационный аттестат аудитора № 06-000139 выдан на основании протокола саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» от 12 сентября 2012 г. № 73 на неограниченный срок.

ОПНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 20606003684

О.Л. Слотова



Аудируемое лицо: Акционерное общество «Янтарьэнерго» (сокращенное наименование АО «Янтарьэнерго»).

Место нахождения: 236022, г. Калининград, ул. Театральная, д 34;

Основной государственный регистрационный номер – 1023900764832.

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью «ПСМ РУСЬ».

Место нахождения: 119285, г. Москва, ул. Пудовкина, д. 4;

Телефон: (495) 363-28-48; факс: (495) 981-41-21;

Основной государственный регистрационный номер – 1027700257540;

Общество с ограниченной ответственностью «ПСМ РУСЬ» является членом Саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (свидетельство о членстве № 6938, ОПНЗ 11306030308), местонахождение: 119192, Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4.

Приложение к ежеквартальному отчету. Информация, сопутствующая годовой бухгалтерской(финансовой) отчетности эмитента

2.1. Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат

Показатель		3а	3а
Наименование	Код	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	4 180 543	3 997 145
в том числе			
материальные затраты	6511	2 351 736	2 358 385
затраты на оплату труда	6512	743 389	670 090
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6513	222 880	198 333
амортизация	6514	461 775	431 142
прочие затраты	6515	400 763	339 195
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	1 675	(823)
в том числе			
незавершенного производства	6521		
готовой продукции	6522	1 675	(823)
покупных товаров	6523		
товаров отгруженных	6524		
вспомогательного сырья	6525		
Итого себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)	6500	4 178 868	3 997 968
в том числе:			
себестоимость реализованных товаров	6530		
услуг управления на сторону	6540		
Коммерческие расходы	6550	-	-
в том числе			
материальные затраты	6551		
затраты на оплату труда	6552		
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6553		
амортизация	6554		
прочие затраты	6555		
Управленческие расходы	6560	256 423	219 748
в том числе			
материальные затраты	6561	17 004	21 248
затраты на оплату труда	6562	106 942	93 023
обязательные страховые взносы, страхование от НС и ПЗ	6563	27 978	24 578
амортизация	6564	5 757	8 090
прочие затраты	6565	98 742	72 809

Руководитель

Редько И.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Данилова Н.А.

(расшифровка подписи)

« 26 » февраля 2018 г.



2.2. Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разведенная прибыль на акцию

Показатель		За	За
Наименование	Код	2017 г.	2016 г.
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	2 139 977	408 743
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	2 139 977	408 743
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	130 763 060	130 763 060
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	0,016365	0,003126
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621		
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311		
дополнительное количество акций	66312		
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331		
возможный прирост прибыли	66332		
дополнительное количество акций	66333		
Разведенная прибыль на акцию	6640	0,0000	0,0000
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		

Руководитель



Редько И.В.

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Данилова Н.А.

« 26 »

февраля

20 17 г.

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За 2017 год	За 2016 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	2 702 733	524 776
в том числе облагаемая по ставке:			
20%	67101	2 702 733	524 776
другим ставкам	67102		
необлагаемая	67103		
Постоянные разницы	6711	110 655	53 324
Справочно: постоянные разницы, корреспондирующие с временными разницами	67111		
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	(945 425)	(553 165)
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	(12 625)	(24 935)
Налоговая база	6714	1 855 338	-
Расход (доход) по налогу на прибыль	6720	540 547	104 955
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	540 547	104 955
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	22 131	10 665
Справочно: изменение отложенных налогов, отнесённое на прибыли и убытки	67221		
Расход (доход) по отложенным налогам	6723	(191 610)	(115 620)
в том числе:			
изменение отложенного налогового актива	67231	(189 085)	(110 633)
изменение отложенного налогового обязательства	67232	(2 525)	(4 987)
Текущий налог на прибыль	6724	(371 068)	
Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6725		
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6730	(78)	(413)
в том числе по существенным статьям	6731	(78)	(413)
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6740	2 139 977	408 743

Руководитель

Главный бухгалтер



Редько И.В.

(расшифровка подписи)

Данилова Н.А.

(расшифровка подписи)

3.3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	14 465 653	5 766 546	2 111 539

Руководитель

(подпись)

Редько И.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Данилова Н.А.

" 26 "

февраля

20 17 г.



**3.4. Расчет оценки стоимости
чистых активов акционерного общества "Янтарьэнерго"**

(тыс.руб)

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
1		2	3	4	5
I.	Активы				
1.	Нематериальные активы	1110	4 491	284	439
2.	Результаты исследований и разработок	1120	13 444	5 889	3 240
3.	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4.	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.	Основные средства	1150	18 863 251	9 459 301	6 374 190
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	385 329	340 195	312 026
8.	Прочие внеоборотные активы ²	1180+1190	143 774	324 100	432 398
9.	Запасы	1210	165 335	139 028	220 808
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	413 049	17 352	4 744
11.	Дебиторская задолженность ³	1230	1 544 868	1 536 025	1 483 086
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 644 720	1 768 572	638 230
13.	Прочие оборотные активы ¹	1260	931 191	510 366	222 370
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		24 109 452	14 101 112	9 691 531
II.	Обязательства				
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	2 502 000	2 502 000	2 502 000
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	99 925	97 400	92 413
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	63 236	49 309	53 927
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	3 276 709	2 059 766	1 839 608
19.	Краткосрочные заемные средства	1510	21 967	21 298	15 102
20.	Кредиторская задолженность ⁴	1520	3 544 335	3 535 109	3 076 942
21.	Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	135 627	69 684	-
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		9 643 799	8 334 566	7 579 992
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итого обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		14 465 653	5 766 546	2 111 539

Руководитель



Редько И.В.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Данилова Н.А.

« 26 »

февраля

20 18 г.

Handwritten mark or signature in the bottom right corner.

5.1. Нематериальные активы

5.1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			На начало года				Изменения за период								На конец периода			
Наименование	Код	Период	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило				Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость
								Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения			Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего	5100	за 2017 г.	1 291	(1 007)	-	284	315	-	-	-	(171)	-	-	-	1 606	(1 178)	-	428
	5110	за 2016 г.	1 291	(852)	-	439	-	-	-	-	(155)	-	-	-	1 291	(1 007)	-	284
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2017 г.	1 291	(1 007)	-	284	315	-	-	-	(171)	-	-	-	1 606	(1 178)	-	428
	5111	за 2016 г.	1 291	(852)	-	439	-	-	-	-	(155)	-	-	-	1 291	(1 007)	-	284
в том числе:																		
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	51011	за 2017 г.	-	-	-	-									-	-	-	-
	51111	за 2016 г.				-									-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51012	за 2017 г.	1 291	(1 007)	-	284	315				(171)				1 606	(1 178)	-	428
	51112	за 2016 г.	1 291	(852)		439					(155)				1 291	(1 007)	-	284
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	51013	за 2017 г.	-	-	-	-									-	-	-	-
	51113	за 2016 г.				-									-	-	-	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51014	за 2017 г.	-	-	-	-									-	-	-	-
	51114	за 2016 г.				-									-	-	-	-
Деловая репутация Общества	5102	за 2017 г.	-	-	-	-									-	-	-	-
	5112	за 2016 г.				-									-	-	-	-
Прочие	5103	за 2017 г.	-	-	-	-									-	-	-	-
	5113	за 2016 г.				-									-	-	-	-

5.2. Результаты научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ и НМА

5.2.1. 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20 17 г.	5 400	(3 240)	-	-	(1 080)	-	5 400	(4 320)
	5150	за 20 16 г.	5 400	(2 160)	-	-	(1 080)	-	5 400	(3 240)
из них:									-	-
Расходы на НИОКР, результаты которых используются для производственных нужд	5141	за 20 17 г.	-	-					-	-
	5151	за 20 16 г.							-	-
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5142	за 20 17 г.	-	-					-	-
	5152	за 20 16 г.							-	-
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 17 г.	-	-					-	-
	5153	за 20 16 г.							-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 17 г.	5 400	(3 240)			(1 080)		5 400	(4 320)
	5154	за 20 16 г.	5 400	(2 160)			(1 080)		5 400	(3 240)

5.2.2. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА

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 НМА или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 17 г.	3 729	8 635	-	-	12 364
	5170	за 20 16 г.	-	3 729	-	-	3 729
в том числе:							
Научно-исследовательские работы	5161	за 20 17 г.	-				-
	5171	за 20 16 г.					-
Опытно-конструкторские работы	5162	за 20 17 г.	3 729	8 635			12 364
	5172	за 20 16 г.		3 729			3 729
Технологические работы	5163	за 20 17 г.	-				-
	5173	за 20 16 г.					-
Прочие	5164	за 20 17 г.	-				-
	5174	за 20 16 г.					-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 17 г.	-	4 378	-	(315)	4 063
	5190	за 20 16 г.	-	-	-	-	-
в том числе:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 17 г.	-				-
	5191	за 20 16 г.					-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 20 17 г.	-	4 378		(315)	4 063
	5192	за 20 16 г.					-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	5183	за 20 17 г.	-				-
	5193	за 20 16 г.					-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5184	за 20 17 г.	-				-
	5194	за 20 16 г.					-
Прочие	5185	за 20 17 г.	-				-
	5195	за 20 16 г.					-

14

5.3. Основные средства

5.3.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017 г.	10 897 104	(5 862 214)	5 034 890	3 612 121	-	(22 740)	20 725	(468 719)	-	-	14 486 485	(6 310 208)	8 176 277
	5210	за 2016 г.	10 417 536	(5 439 852)	4 977 684	499 336	-	(19 768)	18 818	(441 180)	-	-	10 897 104	(5 862 214)	5 034 890
в том числе:															
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2017 г.	10 895 246	(5 862 214)	5 033 032	3 593 908	-	(22 707)	20 725	(468 719)	-	-	14 466 447	(6 310 208)	8 156 239
	5211	за 2016 г.	10 416 064	(5 439 852)	4 976 212	498 950	-	(19 768)	18 818	(441 180)	-	-	10 895 246	(5 862 214)	5 033 032
в том числе:															
производственные здания	52011	за 2017 г.	614 678	(338 986)	275 692	260 986		(484)	484	(8 379)			875 180	(346 881)	528 299
	52111	за 2016 г.	615 360	(331 188)	284 172	82		(764)	614	(8 412)			614 678	(338 986)	275 692
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2017 г.	419 866	(212 042)	207 824	119 697		230	(154)	(10 392)			539 793	(222 588)	317 205
	52112	за 2016 г.	392 196	(203 310)	188 886	27 670				(8 732)			419 866	(212 042)	207 824
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2017 г.	4 462 122	(2 329 508)	2 132 614	1 233 353		(6 351)	4 582	(143 933)			5 689 124	(2 468 859)	3 220 265
	52113	за 2016 г.	4 236 120	(2 209 793)	2 026 327	231 938		(5 936)	5 530	(125 245)			4 462 122	(2 329 508)	2 132 614
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2017 г.	4 139 840	(2 061 447)	2 078 393	1 518 009		(1 700)	1 493	(208 791)			5 656 149	(2 268 745)	3 387 404
	52114	за 2016 г.	3 948 254	(1 870 863)	2 077 391	195 798		(4 212)	4 193	(194 777)			4 139 840	(2 061 447)	2 078 393
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2017 г.	8 617	(8 081)	536	6 258		(76)	76	(250)			14 799	(8 255)	6 544
	52115	за 2016 г.	8 695	(7 914)	781			(78)	77	(244)			8 617	(8 081)	536
прочие	52016	за 2017 г.	1 250 123	(912 150)	337 973	455 605	-	(14 326)	14 244	(96 974)			1 691 402	(994 880)	696 522
	52116	за 2016 г.	1 215 439	(816 784)	398 655	43 462		(8 778)	8 404	(103 770)			1 250 123	(912 150)	337 973

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам			начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2017 г.	1 858	-	1 858	18 213	-	(33)	-	-	-	-	20 038	-	20 038
	5212	за 2016 г.	1 472	-	1 472	386	-	-	-	-	-	-	1 858	-	1 858
в том числе:															
земельные участки	52021	за 2017 г.	1 858	-	1 858	18 213		(33)					20 038	-	20 038
	52121	за 2016 г.	1 472	-	1 472	386							1 858	-	1 858
объекты природопользования	52022	за 2017 г.	-	-	-								-	-	-
	52122	за 2016 г.			-								-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2017 г.	-	-	-								-	-	-
	5213	за 2016 г.			-								-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:					-										
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2017 г.	-	-	-								-	-	-
	5231	за 2016 г.			-								-	-	-
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2017 г.	-	-	-								-	-	-
	5232	за 2016 г.			-								-	-	-

5.3.2.Сроки полезного использования и методы начисления амортизации

Наименование показателя	Код	Установленный срок полезного использования (в месяцах)	Методы начисления амортизации
1	2	3	4
Производственные здания	7001	600-1200	линейный
Сооружения, кроме ЛЭП	7002	120-300	линейный
Линии электропередачи и устройства к ним	7003	180-360	линейный
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	7004	180-240	линейный
Производственный и хозяйственный инвентарь	7005	84-300	линейный
Прочие	7006	60-120	линейный

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

Наименование показателя	Код	3а 2017 год	3а 2016 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	882 686	23 903
в том числе:			
производственные здания	5261		
сооружения, кроме ЛЭП	5262	2 030	
линии электропередачи и устройства к ним	5263	604 472	13 259
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	187 175	10 644
производственный и хозяйственный инвентарь	5265		
прочие	5266	89 009	
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(7 920)	(6 755)
в том числе:			
производственные здания	5271		
сооружения, кроме ЛЭП	5272		
линии электропередачи и устройства к ним	5273	(3 435)	(3 488)
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	(3 820)	(2 706)
производственный и хозяйственный инвентарь	5275		
прочие	5276	(665)	(561)

5.3.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	59 640	107 424	109 879
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	2 496 848	2 410 743	2 451 162
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	9 346	9 369	11 677
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	13 867	13 867	13 867
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			

5.3.5. 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	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 17 г.	3 048 508	10 625 322	(5 367)	(4 955 445)	8 713 018
	5250	за 20 16 г.	1 196 886	2 538 897	(179 493)	(507 782)	3 048 508
в том числе:							
Производственного назначения	5241	за 20 17 г.	2 990 161	10 596 406	(5 367)	(4 955 171)	8 626 029
	5251	за 20 16 г.	1 146 927	2 530 509	(179 493)	(507 782)	2 990 161
незавершенное строительство	52411	за 20 17 г.	2 200 612	8 916 851	(3 291)	(3 531 446)	7 582 726
	52511	за 20 16 г.	948 608	1 712 984	(4 306)	(456 674)	2 200 612
приобретение основных средств	52412	за 20 17 г.	-	79 646		(79 646)	-
	52512	за 20 16 г.		42 662		(42 662)	-
оборудование к установке	52413	за 20 17 г.	789 549	1 599 909	(2 076)	(1 344 079)	1 043 303
	52513	за 20 16 г.	198 319	774 863	(175 187)	(8 446)	789 549
прочие	52414	за 20 17 г.	-				-
	52514	за 21 16 г.					-
Непроизводственного назначения	5242	за 20 17 г.	58 347	28 916	-	(274)	86 989
	5252	за 20 16 г.	49 959	8 388	-	-	58 347
незавершенное строительство	52421	за 20 17 г.	58 347	28 642			86 989
	52521	за 20 16 г.	49 959	8 388			58 347
приобретение основных средств	52422	за 20 17 г.	-	274		(274)	-
	52522	за 20 16 г.					-
оборудование к установке	52423	за 20 17 г.					
	52523	за 20 16 г.					
прочие	52424	за 20 17 г.	-				-
	52524	за 20 16 г.					-

5.3.6. Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбытие				учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва		
1	2	3	4		6	7						13	
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 17 г.	1 289 705	(961)	1 390 865	-	-	(1 003 069)	-	-	-	1 677 501	(961)
	5292	за 20 16 г.	200 644	(1 024)	1 287 920	-	(861)	(198 859)	-	-	924	1 289 705	(961)
в том числе:													
капитальное строительство	52911	за 20 17 г.	1 289 705	(961)	1 390 865			(1 003 069)				1 677 501	(961)
	52921	за 20 16 г.	200 644	(1 024)	1 287 920		(861)	(198 859)			924	1 289 705	(961)
приобретение основных средств	52912	за 20 17 г.	-	-								-	-
	52922	за 20 16 г.										-	-
прочие	52913	за 20 17 г.	-	-								-	-
	52923	за 20 16 г.										-	-

46

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

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				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 17 г.	371 510	(31 315)	-	-	-	-	(4 475)	371 510	(35 790)
	5311	за 20 18 г.	371 510	(59 484)	-	-	-	-	28 169	371 510	(31 315)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 17 г.	300 588	-	-	-	-	-	-	300 588	-
	53121	за 20 18 г.	300 588	-	-	-	-	-	-	300 588	-
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 17 г.	300 433	-						300 433	-
	531211	за 20 18 г.	300 433	-						300 433	-
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 17 г.	-	-						-	-
	531212	за 20 18 г.								-	-
прочие	530213	за 20 17 г.	155	-						155	-
	531213	за 20 18 г.	155	-						155	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 17 г.	-	-						-	-
	53122	за 20 18 г.								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 17 г.	-	-						-	-
	53123	за 20 18 г.								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 17 г.	-	-						-	-
	531231	за 20 18 г.								-	-
Предоставленные займы	53024	за 20 17 г.	-	-						-	-
	53124	за 20 18 г.								-	-
Депозитные вклады	53025	за 20 17 г.	-	-						-	-
	53125	за 20 18 г.								-	-
Прочие	53028	за 20 17 г.	70 922	(31 315)					(4 475)	70 922	(35 790)
	53128	за 20 18 г.	70 922	(59 484)					28 169	70 922	(31 315)
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 17 г.	62 285	(31 315)	-	-	-	-	(4 475)	62 285	(35 790)
	5312	за 20 18 г.	62 285	(59 484)	-	-	-	-	28 169	62 285	(31 315)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 20 18 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 17 г.	-	-						-	-
	531311	за 20 18 г.								-	-
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 17 г.	-	-						-	-
	531312	за 20 18 г.								-	-
прочие	530313	за 20 17 г.	-	-						-	-
	531313	за 20 18 г.								-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 17 г.	-	-						-	-
	53132	за 20 18 г.								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 17 г.	-	-						-	-
	53133	за 20 18 г.								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 17 г.	-	-						-	-
	531331	за 20 18 г.								-	-
Прочие	53034	за 20 17 г.	62 285	(31 315)					(4 475)	62 285	(35 790)
	53134	за 20 18 г.	62 285	(59 484)					28 169	62 285	(31 315)
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 17 г.	309 225	-						309 225	-
	5313	за 20 18 г.	309 225	-						309 225	-

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		на-исление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ-всего	5305	за 20 17 г.	-	-	49 609	-	-	-	-	49 609	-
	5315	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные капиталы других обществ - всего	53061	за 20 17 г.	-	-						-	-
	53161	за 20 16 г.								-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 17 г.	-	-						-	-
	53162	за 20 16 г.								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 17 г.	-	-						-	-
	53163	за 20 16 г.								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 17 г.	-	-						-	-
	531631	за 20 16 г.								-	-
Предоставленные займы	53064	за 20 17 г.	-	-						-	-
	53164	за 20 16 г.								-	-
Депозитные вклады	53065	за 20 17 г.	-	-						-	-
	53165	за 20 16 г.								-	-
Прочие	53066	за 20 17 г.	-	-	49 609					49 609	-
	53166	за 20 16 г.								-	-
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 16 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 17 г.	-	-						-	-
	53171	за 20 16 г.								-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 17 г.	-	-						-	-
	53172	за 20 16 г.								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 17 г.	-	-						-	-
	53173	за 20 16 г.								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 17 г.	-	-						-	-
	531731	за 20 16 г.								-	-
Прочие	53074	за 20 17 г.	-	-						-	-
	53174	за 20 16 г.								-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 17 г.	-	-	49 609					49 609	-
	5317	за 20 16 г.								-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 17 г.	371 510	(31 315)	49 609	-	-	-	(4 475)	421 119	(35 790)
	5310	за 20 16 г.	371 510	(59 484)	-	-	-	-	28 169	371 510	(31 315)

5.4.2. Корректировки оценок финансовых вложений

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочные финансовые вложения	7100	(31 315)	(4 475)	-	-	(35 790)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой	7110	(31 315)	(4 475)	-	-	(35 790)
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71111					-
зависимых хозяйственных обществ	71112					-
прочие	71113					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7113					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131					-
Прочие	7114	(31 315)	(4 475)			(35 790)
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211					-
Прочие	7122					-
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71311					-
зависимых хозяйственных обществ	71312					-
прочие	71313					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331					-
Предоставленные займы	7134					-
Депозитные вклады	7135					-
Прочие	7136					-

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Краткосрочные финансовые вложения	7200	-	-	-	-	-
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой, по которым она определялась	7210	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72111					-
зависимых хозяйственных обществ	72112					-
прочие	72113					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7212					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121					-
Прочие	7213					-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211					-
Прочие	7222					-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72311					-
зависимых хозяйственных обществ	72312					-
прочие	72313					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7233					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331					-
Предоставленные займы	7234					-
Депозитные вклады	7235					-
Прочие	7236					-

5.5. Материально-производственные запасы

5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	резерв под снижение стоимости			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 17 г.	139 056	(28)	327 135	(300 746)	(82)	-	х	165 445	(110)
	5420	за 20 16 г.	220 808	-	328 412	(410 164)	(28)	-	х	139 056	(28)
сырье и материалы	5401	за 20 17 г.	132 606	(28)	310 372	(285 658)	(82)			157 320	(110)
	5421	за 20 16 г.	213 535	-	315 546	(396 475)	(28)			132 606	(28)
незавершенное производство	5402	за 20 17 г.	-	-						-	-
	5422	за 20 16 г.								-	-
товары отгруженные	5403	за 20 17 г.	-	-						-	-
	5423	за 20 16 г.								-	-
готовая продукция и товары	5404	за 20 17 г.	6 450	-	16 763	(15 088)				8 125	-
	5424	за 20 16 г.	7 273	-	12 866	(13 689)				6 450	-
прочие запасы и затраты	5405	за 20 17 г.	-	-						-	-
	5425	за 20 16 г.								-	-

5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

5.6.1. 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					перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва				списание на финансовый результат	восстановление резерва
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 17 г.	15 727	-	4 646	-	-	(8 769)	-	-	-	(1 908)	9 696	-
	5521	за 20 16 г.	225 801	-	1 270	-	-	(5 892)	-	-	-	(205 452)	15 727	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 17 г.	8 813	-	244	-	-	(5 552)	-	-	-	(1 340)	2 165	-
	5522	за 20 16 г.	14 863	-	1 266	-	-	(2 703)	-	-	-	(4 613)	8 813	-
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55021	за 20 17 г.	-	-									-	-
	55221	за 20 16 г.											-	-
по техприсоединению	55022	за 20 17 г.	8 813	-	244			(5 552)				(1 340)	2 165	-
	55222	за 20 16 г.	12 061	-	1 266			(2 703)				(1 811)	8 813	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 17 г.	-	-									-	-
	55223	за 20 16 г.											-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 20 17 г.	-	-									-	-
	55224	за 20 16 г.											-	-
по доходам от аренды	55025	за 20 17 г.	-	-									-	-
	55225	за 20 16 г.											-	-
по прочим	55026	за 20 17 г.	-	-									-	-
	55226	за 20 16 г.	2 802	-								(2 802)	-	-
Авансы выданные	5503	за 20 17 г.	-	-									-	-
	5523	за 20 16 г.											-	-
Векселя к получению	5504	за 20 17 г.	-	-									-	-
	5524	за 20 16 г.											-	-
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 17 г.	6 914	-	4 402	-	-	(3 217)	-	-	-	(568)	7 531	-
	5525	за 20 16 г.	210 938	-	4	-	-	(3 189)	-	-	-	(200 839)	6 914	-
в том числе:														
беспроцентные векселя	55051	за 20 17 г.	-	-									-	-
	55251	за 20 16 г.											-	-
прочие	55052	за 20 17 г.	6 914	-	4 402			(3 217)				(568)	7 531	-
	55252	за 20 16 г.	210 938	-	4			(3 189)				(200 839)	6 914	-
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 17 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5526	за 20 16 г.	202 802	-	-	-	-	-	-	-	-	(202 802)	-	-
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 17 г.	-	-									-	-
	55261	за 20 16 г.	200 000	-								(200 000)	-	-
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 17 г.	-	-									-	-
	55262	за 20 16 г.	2 802	-								(2 802)	-	-

28

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление				погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 17 г.	1 584 771	(64 473)	1 064 631	-	(50 060)	(1 014 313)	(2 185)	(2 066)	15 498	1 184	1 632 022	(96 850)	
	5530	за 20 16 г.	1 294 187	(36 902)	917 906	-	(28 535)	(817 350)	(95)	(13 086)	869	203 209	1 584 771	(64 473)	
в том числе:															
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 17 г.	980 624	(63 799)	493 396	-	(8 790)	(830 953)	(1 832)	(2 058)	15 498	786	639 963	(55 259)	
	5531	за 20 16 г.	882 975	(36 881)	693 418	-	(27 882)	(591 793)	(95)	(6 683)	869	2 802	980 624	(63 799)	
в том числе:															
по передаче электроэнергии	55111	за 20 17 г.	646 313	(3 875)	332 008		(3 249)	(561 586)	(1 584)				415 151	(5 540)	
	55311	за 20 16 г.	639 935	(1 584)	526 199		(2 291)	(519 821)					646 313	(3 875)	
по техприсоединению	55112	за 20 17 г.	92 275	(13 116)	102 960		(4 181)	(89 987)		(2 058)	608	786	103 976	(16 689)	
	55312	за 20 16 г.	44 021	(12 836)	67 122		(1 096)	(18 811)		(57)	816		92 275	(13 116)	
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 20 17 г.	-	-									-	-	
	55313	за 20 16 г.											-	-	
по перепродаже электроэнергии и мощности	55114	за 20 17 г.	-	-									-	-	
	55314	за 20 16 г.											-	-	
по доходам от аренды	55115	за 20 17 г.	54 134	(500)	32 199			(49 557)	(34)		64		36 742	(402)	
	55315	за 20 16 г.	21 062	(262)	51 076		(296)	(17 999)	(5)		53		54 134	(500)	
по прочим	55116	за 20 17 г.	187 902	(46 308)	26 229		(1 360)	(129 823)	(214)		14 826		84 094	(32 628)	
	55316	за 20 16 г.	177 957	(22 199)	49 021		(24 199)	(35 162)	(90)	(6 626)		2 802	187 902	(46 308)	
Авансы выданные	5512	за 20 17 г.	72 295	(633)	217 909			(7 600)	(353)	(8)			282 243	(280)	
	5532	за 20 16 г.	72 013	-	26 897		(633)	(26 515)		(100)			72 295	(633)	
Векселя к получению	5513	за 20 17 г.	-	-									-	-	
	5533	за 20 16 г.											-	-	
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5514	за 20 17 г.	-	-									-	-	
	5534	за 20 16 г.											-	-	
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 17 г.	-	-									-	-	
	5535	за 20 16 г.											-	-	

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление					перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва				списание на финансовый результат	восстановление резерва
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 17 г.	531 852	(41)	353 326	-	(41 270)	(175 760)	-	-	-	398	709 816	(41 311)
	5536	за 20 16 г.	339 199	(21)	197 591	-	(20)	(199 042)	-	(6 303)	-	200 407	531 852	(41)
в том числе:														
беспроцентные векселя	55161	за 20 17 г.	-	-									-	-
	55361	за 20 16 г.											-	-
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 17 г.	1 510	-	945		(1 223)						1 232	-
	55362	за 20 16 г.	2 484	-	813		(1 787)						1 510	-
реализация имущества	55163	за 20 17 г.	-	-									-	-
	55363	за 20 16 г.											-	-
прочие	55164	за 20 17 г.	530 342	(41)	352 381		(41 270)	(174 537)				398	708 584	(41 311)
	55364	за 20 16 г.	336 715	(21)	196 778		(20)	(197 255)		(6 303)		200 407	530 342	(41)
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 17 г.	1 152 521	-	604 856	-	-	(559 064)	-	-	-	-	1 198 313	-
	5537	за 20 16 г.	698 979	-	262 030	-	-	(8 488)	-	-	-	200 000	1 152 521	-
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 17 г.	1 092 869	-	585 494			(516 021)					1 162 342	-
	55371	за 20 16 г.	698 979	-	202 378			(8 488)				200 000	1 092 869	-
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 17 г.	59 652	-	19 362			(43 043)					35 971	-
	55372	за 20 16 г.			59 652								59 652	-
Итого	5500	за 20 17 г.	1 600 498	(64 473)	1 069 277	-	(50 060)	(1 023 082)	(2 185)	(2 066)	15 498	(724)	1 641 718	(96 850)
	5520	за 20 16 г.	1 519 988	(36 902)	919 176	-	(28 535)	(823 242)	(95)	(13 086)	869	(2 243)	1 600 498	(64 473)

5.6.2. Резерв по сомнительным долгам

Показатель		На начало года	Изменения за период		На конец периода
Наименование	Код		Создание резерва	Списание резерва	
1	2	3	4	5	6
Расчеты с покупателями и заказчиками	7310	63 799	8 790	(17 330)	55 259
в том числе:					
по передаче электроэнергии	7311	3 875	3 249	(1 584)	5 540
по техприсоединению	7312	13 116	4 181	(608)	16 689
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	7313	-			-
по перепродаже электроэнергии и мощности	7314	-			-
по доходам от аренды	7315	500		(98)	402
прочие	7316	46 308	1 360	(15 040)	32 628
Авансы выданные	7330	1 594		(353)	1 241
Прочая дебиторская задолженность	7320	41	41 270		41 311
Итого	7300	65 434	50 060	(17 683)	97 811

5.6.3. 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 (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
1	2	3	4	5	6	7	8
Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	564	540 270	443 420	601 169	536 696	665 714	628 812
в том числе:							
покупатели и заказчики,	5641	340 331	285 072	592 324	528 525	652 509	615 628
в том числе							
по передаче электроэнергии	56411	148 458	142 918	356 658	352 783	460 903	459 319
по техприсоединению	56412	84 245	67 556	39 066	25 950	27 183	14 347
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	56413						
по перепродаже электроэнергии и мощности	56414						
по доходам от аренды	56415	36 742	36 340	20 947	20 447	10 250	9 988
прочие	56416	70 886	38 258	175 653	129 345	154 173	131 974
векселя к получению	5642						
задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5643						
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5644						
авансы выданные	5645	70 383	70 103	1 280	647	675	675
прочая дебиторская задолженность	5646	129 556	88 245	7 565	7 524	12 530	12 509

5.6.4. Разногласия со сбытовыми компаниями

Контрагент	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Начислено за период (оборот по Дт, тыс.руб.)		Оплачено за период (оборот по Кт, тыс.руб.)			
	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента
	2	3	4	5	6	7	8	9
ОАО "Янтарьэнергосбыт" (передача электроэнергии)	393 937	221 253	5 269 577	5 389 692	5 363 634	5 363 634	299 880	247 311
ОАО "Янтарьэнергосбыт" (потери)	(85 096)	(221 336)	(1 372 250)	(1 358 151)	(1 657 876)	(1 657 876)	200 530	78 389
							-	-
							-	-
							-	-
							-	-

98

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 17 г.	2 059 766	2 864 260	-	(1 645 878)	-	(1 439)	3 276 709
	5571	за 20 16 г.	1 839 608	1 000 866	-	(353 442)	-	(427 266)	2 059 766
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 17 г.	351 000	-	-	(351 000)	-	-	-
	5572	за 20 16 г.	776 000	-	-	-	-	(425 000)	351 000
в том числе:									
строительство	55521	за 20 17 г.	-						-
	55721	за 20 16 г.							-
прочие	55522	за 20 17 г.	351 000			(351 000)			-
	55722	за 20 16 г.	776 000					(425 000)	351 000
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 17 г.	1 708 766	2 864 260		(1 294 878)		(1 439)	3 276 709
	5573	за 20 16 г.	1 063 608	1 000 866		(353 442)		(2 266)	1 708 766
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 17 г.	904 493	-	-	(904 493)	-	-	-
	5574	за 20 16 г.	1 134 543	-	194 950	-	-	(425 000)	904 493
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 17 г.	-						-
	55741	за 20 16 г.							-
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 17 г.	904 493			(904 493)			-
	55742	за 20 16 г.	1 134 543		194 950			(425 000)	904 493

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 17 г.	3 535 109	2 968 427	78	(2 953 961)	(6 757)	1 439	3 544 335
	5580	за 20 16 г.	3 076 942	2 524 747	413	(2 432 978)	(61 281)	427 266	3 535 109
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 17 г.	2 791 138	2 208 784	-	(2 696 028)	(98)	-	2 303 796
	5581	за 20 16 г.	2 410 336	2 031 623	-	(2 034 278)	(41 543)	425 000	2 791 138
в том числе:									
строительство	55611	за 20 17 г.	816 686	1 508 472		(722 482)			1 602 676
	55811	за 20 16 г.	743 618	645 490		(572 068)	(354)		816 686
прочие	55612	за 20 17 г.	1 974 452	700 312		(1 973 546)	(98)		701 120
	55812	за 20 16 г.	1 666 718	1 386 133		(1 462 210)	(41 189)	425 000	1 974 452
Авансы полученные	5562	за 20 17 г.	577 644	298 171	-	(101 384)	(6 659)	1 439	769 211
	5582	за 20 16 г.	484 108	338 607	-	(230 564)	(16 773)	2 266	577 644
в том числе:									
по передаче электроэнергии	55621	за 20 17 г.	409	179		(409)			179
	55821	за 20 16 г.	1 844	409		(1 844)			409
по техприсоединению	55622	за 20 17 г.	570 582	288 995		(96 811)	(3 824)		758 942
	55822	за 20 16 г.	478 699	335 117		(226 474)	(16 760)		570 582
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 20 17 г.	-						-
	55823	за 20 16 г.							-
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 17 г.	-						-
	55824	за 20 16 г.							-

48

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
по участию в других организациях	55625	за 20 17 г.	-						-
	55825	за 20 16 г.							-
по услугам аренды	55626	за 20 17 г.	2 286	947		(2 274)		1 439	2 398
	55826	за 20 16 г.	1 352	12		(1 344)		2 266	2 286
по прочим	55627	за 20 17 г.	4 367	3 050		(1 890)	(2 835)		7 692
	55826	за 20 16 г.	2 213	3 069		(902)	(13)		4 367
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 17 г.	-						-
	5583	за 20 16 г.	-						-
Векселя к уплате	5564	за 20 17 г.	-						-
	5584	за 20 16 г.	-						-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 17 г.	20 657	27 908		(20 657)			27 908
	5585	за 20 16 г.	19 430	20 657		(19 430)			20 657
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 17 г.	41 152	341 824	78	(41 152)			341 902
	5586	за 20 16 г.	58 951	40 739	413	(58 951)			41 152
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 17 г.	29 461	38 918		(32 072)			36 307
	5587	за 20 16 г.	34 099	29 461		(34 099)			29 461
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 17 г.	75 057	52 822		(62 668)			65 211
	5588	за 20 16 г.	70 018	63 660		(55 656)	(2 965)		75 057
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 17 г.	1 186 022	166 850	141 021	(1 262 336)	-	-	231 557
	5589	за 20 16 г.	555 000	206 022	-	-	-	425 000	1 186 022
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 17 г.	-	41 719					41 719
	55891	за 20 16 г.							-
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 17 г.	1 186 022	125 131	141 021	(1 262 336)			189 838
	55892	за 20 16 г.	555 000	206 022				425 000	1 186 022
Итого	5550	за 20 17 г.	5 594 875	5 832 687	78	(4 599 839)	(6 757)	-	6 821 044
	5570	за 20 16 г.	4 916 550	3 525 613	413	(2 786 420)	(61 281)	-	5 594 875

5.6.6. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
1	2	3	4	5
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
Кредиторская задолженность		1 397 256	1 737 961	1 322 148
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5691	1 201 278	1 459 145	1 055 369
в т. ч.				
строительство	56911	657 986	281 280	90 735
прочие	56912	543 292	1 177 865	964 634
Векселя к уплате	5692			
Задолженность по оплате труда перед персоналом	5693			
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5694			
Задолженность по налогам и сборам	5695			
Авансы полученные	5696	195 978	278 816	266 779
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5697			
Прочая кредиторская задолженность	5698	-	-	-

5.6.7. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства - всего	7410	за 20 17 г.	2 502 000	102 000	30 439	(102 000)	(30 439)	-	2 502 000
	7430	за 20 16 г.	2 502 000	-	-	-	-	-	2 502 000
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 17 г.	102 000	102 000	30 439	(102 000)	(30 439)		102 000
	7431	за 20 16 г.	102 000						102 000
Займы	7412	за 20 17 г.	2 400 000						2 400 000
	7432	за 20 16 г.	2 400 000						2 400 000
Краткосрочные заемные средства - всего	7420	за 20 17 г.	21 298	48 035	251 118	(48 035)	(250 449)	-	21 967
	7440	за 20 16 г.	15 102	1 384 748	319 601	(1 384 748)	(313 405)	-	21 298
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 17 г.	-	48 035		(48 035)			-
	7441	за 20 16 г.		520 127		(520 127)			-
Проценты по кредитам	74211	за 20 17 г.	18		558		(576)		-
	74411	за 20 16 г.			45 264		(45 246)		18
Займы	7422	за 20 17 г.	21 280		250 560		(249 873)		21 967
	7442	за 20 16 г.	15 102	864 621	274 337	(864 621)	(268 159)		21 280

5.6.8. Затраты по кредитам и займам

Показатель		По долгосрочным кредитам и займам	По краткосрочным кредитам и займам
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты по кредитам всего:	7510	30 439	558
списанные на прочие расходы	7511	30 366	552
включенные в стоимость активов	7512	73	6
Затраты по займам всего:	7520	250 560	-
списанные на прочие расходы	7521	250 085	
включенные в стоимость активов	7522	475	
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	280 999	558
начисленные %	7531	280 999	558
другие затраты	7532		

5.7. Условные активы и обязательства

5.7.1. Оценочные обязательства

Показатель		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Наименование	Код					
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	49 309	110 605	(96 067)	(611)	63 236
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	42 553	95 402	(86 791)		51 164
Выплата вознаграждения по итогам года	5702		9 476			9 476
По ремонту основных средств	5703					-
По работам в связи с сезонным характером производства	5704					-
гарантийные обязательства и рекламация	5705					-
ликвидационные обязательства	5706					-
судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5707	6 756	5 727	(9 276)	(611)	2 596
претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5708					-
прочие оценочные обязательства	5709					-
Из общей суммы условных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5710	107 416				
Созданные за счет прочих расходов	5720	227				
Включенные в стоимость актива	5730	2 962				

сн

5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5	6
Остаток на начало отчетного года	7700	1 454 170	290 834	487 000	97 400
Доход	7710	270 585	54 117	33 095	6 619
Расход	7720	(1 216 010)	(243 202)	(20 470)	(4 094)
Результат изменения налоговых ставок	7730	X		X	
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740				
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750				
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760				
Остаток на конец отчетного периода	7800	508 745	101 749	499 625	99 925

63

5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
Наименование	Код	2017 г.	2016 г.	2015 г.
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	3 232 012	3 097 264	400 613
в том числе:				
векселя	5801			200 000
имущество, находящееся в залоге	5802	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58021			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022			
прочее	58023			
прочие полученные	5803	3 232 012	3 097 264	200 613
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	-	-	-
в том числе:				
векселя	5811			
имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58121			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58122			
прочее	58123			
прочие выданные	5813			

5.11. Прочие доходы и расходы

Показатель		3а 2017 г.	3а 2016 г.
Наименование	Код		
1	2		
Прочие доходы всего	8000	99 459	239 391
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	18 571	2 901
От реализации квартир	8002		801
От реализации МПЗ	8003	894	989
От реализации валюты	8004		
От реализации нематериальных активов	8005		
От продажи ценных бумаг	8006		
От реализации других активов	8007	36	53 603
От совместной деятельности	8008		
Прибыль 2016 г., выявленная в отчетном периоде	8009	11 031	53 602
Прибыль 2015 г., выявленная в отчетном периоде	8010	2 005	1 702
Прибыль 2014 г., выявленная в отчетном периоде	8011	137	363
Прибыль до 01.01.2014 г., выявленная в отчетном периоде	8012	5	
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	27 322	11 268
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014	6 757	20 280
Курсовые разницы	8015		
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	27	
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017	781	
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	596	185
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	1 987	2 562
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	2 837	28 169
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	15 498	1 958
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	611	1 874
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023	24	
Доходы по договорам уступки права требования	8024		
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	4 100	3 759
Страховые выплаты к получению	8026	5 183	1 872
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027		
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028	427	543
Дисконт по векселям	8029		
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030		
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031		
Дооценка объектов основных средств	8032		
Доход от дооценки ранее уцененных объектов ОС	8033		
Доход от погашения векселей	8034		
Прочие	8035	630	52 960

Показатель		3а 2017 г.	3а 2016 г.
Наименование	Код		
1	2		
Прочие расходы всего	8100	(354 615)	(367 612)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	-	-
От реализации квартир	8102	-	-
От реализации МПЗ	8103	-	-
От реализации валюты	8104		
От реализации нематериальных активов	8105		
От продажи ценных бумаг	8106		
От реализации других активов	8107	-	(53 601)
Другие налоги	8108		
Расходы по оплате услуг банков	8109	(604)	(835)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(649)	(301)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(50 060)	(29 550)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112		
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	(105)	(28)
Резерв по прекращаемой деятельности	8114		
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(5 728)	(9 173)
Выбытие активов без дохода	8116	(92)	(3 201)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117		
Убыток 2016 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(69 703)	(37 086)
Убыток 2015 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(15 958)	(88 012)
Убыток 2014 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(15 289)	(307)
Убыток до 01.01.2014 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(6 078)	
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(70 432)	(21 707)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(4 321)	(5 210)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(7 313)	
Дисконт по векселям	8125		
Расходы по договорам уступки права требования	8126		
Невозмещаемый НДС	8127	(2 941)	(3 576)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	(122)	(221)
Взносы в объединения и фонды	8129	(3 761)	(3 904)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(681)	(13 445)
Курсовые разницы	8131		
Судебные издержки	8132	(5 539)	(3 223)
Хищения, недостачи	8133	(68)	
Издержки по исполнительному производству	8134	(377)	(1 830)
Погашение стоимости квартир работников	8135		
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(4 882)	
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(8 344)	(7 733)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(223)	(148)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(7 059)	(2 769)
Расходы на благотворительность	8140		
Стоимость погашаемых векселей	8141		
Остаточная стоимость списываемых основных средств	8143	(1 843)	(429)
Уценка объектов основных средств	8144		
Прочие	8145	(72 443)	(81 323)

Руководитель



Редько И.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер



Данилова Н.А.

« 26 » февраля 20 17 г.

5.12. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Показатель	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
1	2	3	4	5
Арендованные основные средства	8200	2 496 847	2 410 743	2 451 161
в том числе: по лизингу	82001			
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	8201	31 877	31 877	23 450
Материалы, принятые в переработку	8202			
Товары, принятые на комиссию	8203			
Оборудование, принятое для монтажа	8204			
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	8205	329 771	404 046	391 169
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	8206			
Бланки строгой отчетности	8207	11	13	16
Имущество, находящееся в федеральной собственности	8208			
Нематериальные активы, полученные в пользование	8209	50 674	56 182	43 660
Имущество, переданное в уставный капитал в оплату приобретаемых акций	8210			

Приложение к ежеквартальному отчету. Приложение к годовому бухгалтерскому балансу



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
АО «ЯНТАРЬЭНЕРГО»
ЗА 2017 ГОД**

**г. Калининград
2018 год**

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	3
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	10
3. ИЗМЕНЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	17
4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	17
5. РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЙ И РАЗРАБОТОК (НИОКР)	18
6. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ	18
7. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	19
8. ЗАПАСЫ	20
9. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	20
10. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ	21
11. ПРОЧИЕ АКТИВЫ	22
12. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	22
13. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА	23
14. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	24
15. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	26
16. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	27
17. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА	27
18. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	29
19. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	29
20. ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ	29
21. ОБЕСПЕЧЕНИЯ	29
22. ИНФОРМАЦИЯ О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ	30
23. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	31
24. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ	32
25. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2017 Г.	33
26. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ	33
27. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	33

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Регистрационные данные

Акционерное общество «Янтарьэнерго» (далее «Общество») зарегистрировано Администрацией Октябрьского района города Калининграда 14 января 1994 года № 22.

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 04 октября 2002 года, за основным государственным регистрационным номером 1023900764832.

Сокращенное фирменное наименование - АО «Янтарьэнерго».

Юридический адрес Общества: Российская Федерация, г. Калининград.

Почтовый адрес: 236022, Калининградская область, г.Калининград, ул.Театральная, д.34.

Постановка на учет в налоговом органе по месту нахождения Общества на территории РФ подтверждена Свидетельством серии 39 №001777066, выданным МРИ ФНС России №9 г.Калининграда, с присвоением ИНН 3903007130 и КПП 390601001.

Устав Общества в новой редакции утвержден уполномоченным органом управления единственного акционера АО «Янтарьэнерго» - Правлением ПАО «Россети» 30 июня 2015 года (Протокол заседания Правления ПАО «Россети» от 28 июня 2017 года №620пр) (зарегистрирован 10.08.2017 за ГРН 2173926379460).

Изменение №1 в Устав Акционерного общества «Янтарьэнерго» утверждено решением уполномоченного органа управления единственного акционера АО «Янтарьэнерго» - Правлением ПАО «Россети» 23 августа 2017 года (Протокол заседания Правления ПАО «Россети» от 23 августа 2017 года №403пр/3) (зарегистрировано 18.10.2017 за ГРН 2173926479000)

Направления деятельности

Основной целью деятельности Общества является получение прибыли, для получения которой Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям;
- производство инструментов и приборов для измерения, тестирования и навигации;
- производство электроэнергии;
- производство электроэнергии атомными электростанциями, в том числе деятельность по обеспечению работоспособности электростанций;
- распределение электроэнергии;
- производство пара и горячей воды (тепловой энергии);
- хранение и складирование нефти и продуктов ее переработки;
- деятельность вспомогательная, связанная с автомобильным транспортом;
- деятельность стоянок для транспортных средств;
- деятельность вспомогательная, связанная с автомобильным транспортом;
- транспортная обработка грузов;
- деятельность предприятий общественного питания по прочим видам организации питания;
- деятельность по предоставлению услуг телефонной связи;
- управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе;
- деятельность по управлению холдинг-компаниями;
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- деятельность по обеспечению безопасности в чрезвычайных ситуациях прочая;
- деятельность в области здравоохранения;
- деятельность санаторно-курортных организаций.

Структурные подразделения

В состав Общества на отчетную дату входят следующие филиалы:

№	Наименование	Место нахождения
1	Городские электрические сети	236016, г. Калининград, ул. Фрунзе, 116
2	Западные электрические сети	236040, г. Калининград, ул. Генерала Озерова, 18
3	Восточные электрические сети	238750, Калининградская область, г.Советск, ул. А.Невского, 1
4	Энергоремонт	236029, г. Калининград, ул. Нарвская, 55

Среднесписочная численность персонала Общества за 2017 год составила 2 161 человек, за 2016 год - 1951 человек, за 2015 год – 1 950 человек.

Лицензии, допуски, разрешения

Для осуществления лицензируемых видов деятельности в соответствии с Федеральным законом от 04.05.2011 № 99-ФЗ «О лицензировании отдельных видов деятельности» (в ред. Федеральных законов от 18.07.2011 N 242-ФЗ, от 19.10.2011 N 283-ФЗ, от 21.11.2011 N 327-ФЗ, от 25.06.2012 N 93-ФЗ, от 28.07.2012 N 133-ФЗ, от 04.03.2013 N 22-ФЗ, от 02.07.2013 N 185-ФЗ, от 21.07.2014 N 255-ФЗ, от 14.10.2014 N 307-ФЗ, от 29.12.2014 N 458-ФЗ, от 31.12.2014 N 519-ФЗ, от 29.06.2015 N 160-ФЗ, от 13.07.2015 N 213-ФЗ, от 13.07.2015 N 216-ФЗ, от 13.07.2015 N 263-ФЗ, от 27.10.2015 N 292-ФЗ, от 30.12.2015 N 430-ФЗ, от 30.12.2015 N 431-ФЗ, от 29.07.2017 N 216-ФЗ, от 29.12.2017 N 451-ФЗ, от 31.12.2017 N 503-ФЗ)

АО «Янтарьэнерго» в 2017 г. имело следующие лицензии:

Номер лицензии	Наименование органа, выдавшего лицензию	Дата выдачи	Срок действия	Вид деятельности
BX-21-026929	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору Центральное управление Ростехнадзора	21.09.2017	бессрочно	Эксплуатация взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектов I, II и III классов опасности. Виды работ, выполняемые в составе лицензируемого вида деятельности: -Использование воспламеняющихся, окисляющих, горючих, взрывчатых, токсичных, высокотоксичных веществ и веществ, представляющих опасность для окружающей среды, на взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектах I, II и III классов опасности; -Хранение воспламеняющихся, окисляющих, горючих, взрывчатых, токсичных, высокотоксичных веществ и веществ, представляющих опасность для окружающей среды, на взрывопожароопасных и химически опасных

				<p>производственных объектах I, II и III классов опасности;</p> <p>-Транспортирование воспламеняющихся, окисляющих, горючих, взрывчатых, токсичных, высокотоксичных веществ и веществ, представляющих опасность для окружающей среды, на взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектах I, II и III классов опасности;</p> <p>-Использование (эксплуатация) на взрывопожароопасных и химически опасных производственных объектах I, II и III классов опасности оборудования,</p> <p>работающего под избыточным давлением более 0,07 мегапаскаля:</p> <p>пара, газа (в газообразном, сжиженном состоянии);</p> <p>воды при температуре нагрева более 115 градусов Цельсия;</p> <p>иных жидкостей при температуре, превышающей температуру их кипения</p> <p>при избыточном давлении 0,07 мегапаскаля;</p> <p>воды при температуре нагрева более 115 градусов Цельсия;</p> <p>иных жидкостей при температуре, превышающей температуру их кипения</p> <p>при избыточном давлении 0,07 мегапаскаля</p>
ПРД № 3903707	Министерство транспорта Российской Федерации Федеральная служба по надзору в сфере транспорта	19.11.2007	бессрочно	Погрузо-разгрузочная деятельность применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте
МР-4 № 00391	Министерство транспорта Российской Федерации Федеральная служба по надзору в сфере транспорта	03.08.2012	бессрочно	Погрузо-разгрузочная деятельность применительно к опасным грузам на внутреннем водном транспорте, в морских портах
00-ДЭ-002502 (КП)	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	25.03.2009	бессрочно	Деятельность по проведению экспертизы промышленной безопасности

39-Б/00054	Министерство Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий	30.10.2009	бессрочно	Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений (выполнение работ по огнезащите материалов, изделий и конструкций)
39-Б/00083	Министерство Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий	07.06.2010	бессрочно	Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений (монтаж, техническое обслуживание и ремонт систем пожаротушения и их элементов, включая диспетчеризацию и проведение пусконаладочных работ; монтаж, техническое обслуживание и ремонт систем пожарной и охранно-пожарной сигнализации и их элементов, включая диспетчеризацию и проведение пусконаладочных работ; монтаж, техническое обслуживание и ремонт систем противопожарного водоснабжения и их элементов, включая диспетчеризацию и проведение пусконаладочных работ; монтаж, техническое обслуживание и ремонт систем оповещения и эвакуации при пожаре и их элементов, включая диспетчеризацию и проведение пусконаладочных работ)
39.КС.02.002. Л.000203.09. 06	Управление федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Калининградской области	15.09.2006	бессрочно	Использование источников ионизирующего излучения (эксплуатация, техническое обслуживание, хранение источников ионизирующего излучения для рентгеновской дефектоскопии; эксплуатация средств радиационной защиты)
39-00138	Федеральная служба по надзору в сфере природопользования Росприроднадзор по Калининградской области	01.07.2016	бессрочно	Деятельность по сбору, транспортированию, обработке, утилизации, обезвреживанию, размещению отходов I-IV класса опасности
1062	Управление Федеральной Службы Безопасности РФ по Калининградской области	13.07.2017	12.07.2022	Проведение работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну
ЛО-39-01-000087	Служба по контролю качества медицинской помощи и лицензированию Калининградской области	10.12.2008	бессрочно	Медицинская деятельность. Доврачебная медицинская помощь по медицинским

				осмотрам (предрейсовым, послерейсовым)
ЛО-39-01-000127	Служба по контролю качества медицинской помощи и лицензированию Калининградской области	12.03.2009	бессрочно	Медицинская деятельность. Амбулаторно-поликлиническая медицинская помощь при осуществлении первичной медико-санитарной помощи по функциональной диагностике
39-01-000245	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения и социального развития	22.02.2007	бессрочно	Медицинская деятельность. Санаторно-курортная помощь: неврология, педиатрия, психотерапия, терапия, травматология и ортопедия, физиотерапия
КЛГ № 80031 ВЭ	Министерство развития инфраструктуры Калининградской области	10.11.2015	01.02.2021	Добыча подземных вод для производственного и хозяйственно-питьевого водоснабжения Западных электрических сетей в пос. Новодорожный
Регистрационный номер в реестре членов 444	Ассоциация Некоммерческое партнерство «Саморегулируемая организация «Строительный союз Калининградской области»	16.06.2017	бессрочно	Имеет право осуществлять строительство, реконструкцию, капитальный ремонт объектов капитального строительства в отношении объектов капитального строительства (кроме особо опасных, технически сложных и уникальных объектов, объектов использования атомной энергии) по первому уровню ответственности члена СРО
Регистрационный номер в реестре 0066	Саморегулируемая организация, основанная на членстве лиц, осуществляющих подготовку проектной документации Ассоциация организаций, осуществляющих проектирование энергетических объектов «ЭНЕРГОПРОЕКТ»	22.12.2009	бессрочно	Работы по подготовке проектной документации объектов капитального строительства (кроме особо опасных, технически сложных и уникальных объектов, объектов использования атомной энергии) по первому уровню ответственности члена СРО
Договор водопользования 39-01.01.00.002-Х-ДГБВ-Т-2013-00727/00	Невско-Ладжское бассейновое водное управление Федерального агентства водных ресурсов	22.03.2013	21.03.2018	Водопользование: использование акватории водного объекта для целей производства электрической энергии (Правдинская ГЭС-3)

Уставный капитал

По состоянию на 31 декабря 2017 года уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 65 382 тыс. рублей, в том числе:

	Общее количество (шт.)	Номинальная стоимость (руб.)	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества
Акции обыкновенные именные (Номер гос. регистрации 1-01-00141-D)	130 763 060	0,5	-
Привилегированные акции	-	-	-

Структура акционерного капитала Общества на конец отчетного периода (31.12.2017г.) осталась без изменений – все 100% акций Общества принадлежат ПАО «Россети».

Общество не является организацией, ценные бумаги которой допущены к организованным торгам.

Реестродержатель

Общество с ограниченной ответственностью «Реестр-РН».

Место нахождения: 109028, г. Москва, Подкопаевский пер., д. 2/6, стр. 3-4.

Фактический адрес: 109028, г. Москва, Подкопаевский пер., д. 2/6, стр. 3-4.

Почтовый адрес: 115172, г. Москва, а/я 4.

Тел.: (495)411-79-11, (495)411-83-12.

Лицензия, выданная Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг, № 10-000-1-00330 от 16.12.2004, бессрочная.

Аудитор

Общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ».

Юридический адрес: РФ, 119285, г. Москва, ул.Пудовкина, д.4.

Почтовый адрес: РФ, 119285, г. Москва, ул.Пудовкина, д.4.

Тел./факс: +7 (495) 363-28-48, 981-41-21.

Профессиональная деятельность компании осуществляется согласно действующему законодательству Российской Федерации.

В соответствии с Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 №307-ФЗ (в ред. Федерального закона от 01.12.2014 №403-ФЗ) Общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ» является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (Свидетельство СРО ААС № 6938, от 25.09.2013г.).

Основной регистрационный номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций 11306030308.

Место расположения СРО ААС: 119192, г. Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корпус 4.

Полис страхования ответственности № 180G0370R0469 от 09.02.2018 г.

Страховщик: Страховое акционерное общество «ВСК», срок действия до 31.12.2018г., страховая сумма 1 501 000 000 (Один миллиард пятьсот один миллион) руб.

Органы управления и контроля

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор;
- Правление.

Генеральный директор Общества - Маковский Игорь Владимирович.

Главный бухгалтер Общества - Данилова Наталия Александровна.

Действующий состав Совета директоров Общества 28.06.2017г. избран решением годового Общего собрания акционеров (Выписка из протокола заседания Правления ПАО «Россети», протокол № 620пр от 30.06.2017г.).

В состав Совета Директоров Общества входят:

Ф.И.О.	Занимаемая должность (на момент избрания)
Бердников Роман Николаевич	Член Правления, Первый заместитель генерального директора ПАО «Россети», И.о. генерального директора ПАО «Ленэнерго»
Колесников Михаил Александрович	Вице-президент "ОПОРА РОССИИ"
Прохоров Егор Вячеславович	Заместитель генерального директора по финансам ПАО «Россети»
Маковский Игорь Владимирович	Генеральный директор АО «Янтарьэнерго»
Бычко Михаил Александрович	Директор Департамента капитального строительства ПАО «Россети»
Ожерельев Алексей Александрович	Начальник Управления организации деятельности Правления, Совета директоров и взаимодействия с акционерами и инвесторами Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами и инвесторами ПАО «Россети»
Ящерицына Юлия Витальевна	Директор Департамента экономического планирования и бюджетирования ПАО «Россети»

В состав Правления Общества входят:

Ф.И.О.	Занимаемая должность
Маковский Игорь Владимирович	Председатель Правления, генеральный директор Общества
Копылов Владимир Анатольевич	Заместитель Председателя правления, первый заместитель генерального директора – главный инженер.
Редько Ирина Вениаминовна	Член Правления, Первый заместитель генерального директора
Зимин Геннадий Александрович	Член правления, заместитель генерального директора по безопасности
Данилова Наталия Александровна	Член Правления, главный бухгалтер — начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Общества

Действующий состав Ревизионной комиссии Общества избран 28.06.2017г. избран решением годового Общего собрания акционеров (Выписка из протокола заседания Правления ПАО «Россети», протокол № 620пр от 30.06.2017).

В состав Ревизионной комиссии входят:

Ф.И.О.	Занимаемая должность (на момент избрания)
Ким Светлана Анатольевна	Начальник Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»
Кабизьскина Елена Александровна	Заместитель начальника Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»
Малышев Сергей Владимирович	Ведущий эксперт Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»
Медведева Оксана Алексеевна	Главный эксперт Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»

Ерандина Елена Станиславовна	Главный эксперт Контрольно-экспертного управления Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»
------------------------------	--

Общество имеет следующие дочерние и зависимые общества (ДЗО):

Наименование ДЗО	Доля участия Общества в УК ДЗО
ОАО «Калининградская генерирующая компания»	99,9999%
ОАО «Янтарьэнергосбыт»	99,9998%
ОАО «Янтарьэнергосервис»	99,9%

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями и дополнениями), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2017 год была подготовлена в соответствии с учетной политикой Общества, утвержденной приказом генерального директора от 29.12.2014г. №316 (с изменениями и дополнениями к ней), исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета.

Существенных отступлений от правил, установленных нормативными документами по бухгалтерскому учету, нет.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и представление достоверной бухгалтерской отчетности Общества, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет генеральный директор Общества Маковский Игорь Владимирович.

Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского и налогового учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности несет главный бухгалтер Общества Данилова Наталия Александровна.

Учетная политика Общества сформирована исходя из общепринятых допущений, установленных положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации», утвержденного приказом Минфина России от 06.10.2008г. №106н (с изменениями и дополнениями)

В составе учетной политики утверждены:

- рабочий план счетов бухгалтерского учета, содержащий синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности;
- формы первичных учетных документов, применяемых для оформления фактов хозяйственной деятельности, по которым не предусмотрены типовые формы первичных учетных документов, а также формы документов для внутренней бухгалтерской отчетности;
- порядок проведения инвентаризации активов и обязательств организации;
- методы оценки активов и обязательств;
- правила документооборота и технология обработки учетной информации;
- порядок контроля за хозяйственными операциями.

В своей деятельности Общество руководствовалось общепринятыми требованиями к ведению учета и составлению отчетности: требование осмотрительности, требование полноты, требование рациональности, требование непротиворечивости, требование приоритета содержания перед формой.

Бухгалтерская и налоговая отчетность Общества формируется бухгалтерией Исполнительного аппарата Общества на основании обобщенной информации об имуществе, обязательствах и результатах деятельности Общества с учетом информации, предоставляемой бухгалтериями филиалов.

Форма бухгалтерского учета – журнально-ордерная с применением бухгалтерского программного обеспечения «1С: КИС Энергетика 8.2 Комплексная конфигурация».

Первичные учетные документы принимались к учету, если они составлены:

- по формам, содержащимся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации;
- по формам, разработанным самостоятельно в том случае, если типовые отсутствуют, и, которые включены в качестве приложения к положению по учетной политике.

Оценка имущества и обязательств проводилась в рублях и копейках, основных средств – в целых рублях с отнесением разниц на финансовые результаты.

Внешняя отчетность формировалась по типовым образцам форм, рекомендованным ПАО «Россети», разработанным в соответствии с приказом Минфина РФ от 02.07.2010г. №66н «О формах бухгалтерской отчетности организации» (с учетом изменений и дополнений): Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах, Отчет об изменениях капитала, Отчет о движении денежных средств, и пояснения к ним. Способ представления бухгалтерской отчетности пользователям – в электронном виде и на бумажных носителях.

Включенные в бухгалтерскую отчетность за 2017 год соответствующие данные периодов, предшествовавших отчетному периоду, скорректированы в соответствии с требованиями приказа Минфина РФ от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организации» (с учетом изменений и дополнений).

Неопределенность оценочных значений

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе существенный риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв по незавершенным на отчетную дату судебным разбирательствам;
- резерв по неиспользованным на отчетную дату отпускам и годовому вознаграждению;
- резерв по неурегулированным разногласиям с налоговыми органами;
- резерв под снижение стоимости товарно-материальных ценностей;
- резерв под снижение строимости финансовых вложений;
- прочие резервы.

Основные средства

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (письмо Минфина России от 30.12.93 N 160), в части, не противоречащей более поздним нормативным правовым актам по бухгалтерскому учету.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства и другие объекты со сроком полезного использования свыше 12 месяцев, используемые в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, либо для управленческих нужд и способные приносить экономические выгоды.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций.

Имущество, полученное по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами (в частности по договорам мены), оценивается по стоимости ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществу. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществу, устанавливается из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

Затраты по полученным займам и кредитам, непосредственно относящиеся к приобретению и (или) строительству инвестиционного актива, включаются в стоимость этого актива и погашаются посредством начисления амортизации, кроме случаев, когда правилами учета начисление амортизации актива не предусмотрено.

Начисление амортизации объектов ОС (по группам однородных объектов) производится линейным способом.

Амортизация не начисляется:

- По используемым для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации объектам основных средств, которые законсервированы и не используются в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
- По объектам жилищного фонда, не приносящим доход;
- По объектам основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки, объекты природопользования, объекты, отнесенные к музейным предметам и музейным коллекциям, и др.).

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н (с изменениями и дополнениями).

Объектом бухгалтерского учета нематериальных активов признается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора уступки прав. Основным признаком, по которому объект идентифицируется от другого, служит выполнение им самостоятельной функции в производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг либо использование для управленческих нужд общества.

Нематериальные активы принимаются к учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от причины их поступления на предприятие (приобретение, создание собственными силами, получение в качестве вклада в уставный капитал и т.д.).

Сумма амортизационных отчислений по нематериальным активам определяется по нормам, рассчитанным исходя из их первоначальной стоимости и срока полезного использования (линейный способ).

В течение отчетного периода Общество не выявило факторов, свидетельствующих о необходимости уточнения сроков полезного использования, а также способов определения амортизации нематериальных активов. Определить срок полезного использования нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования с достаточной степенью надежности не представляется возможным.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде (п. 33 ПБУ 14/2007).

Изменение первоначальной стоимости нематериального актива, по которой он принят к бухгалтерскому учету, допускается в случаях переоценки и обесценения нематериальных активов (п. 16 ПБУ 14/2007).

Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Готовая продукция является частью материально-производственных запасов, предназначенных для продажи.

Материально-производственные запасы для целей принятия к учету оцениваются в зависимости от причины поступления: приобретение за плату, изготовление собственными силами, безвозмездное поступление и т. д.

Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

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

Приобретенная специальная одежда и специальная обувь, независимо от стоимости и срока полезного использования, учитывается в Обществе в составе средств в обороте.

В соответствии с п. 24 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанного выше способа оценки запасов.

В соответствии с п. 25 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость или стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Данный резерв образуется за счет финансовых результатов Общества на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями признается Обществом сомнительным долгом.

В соответствии с п. 6 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» учетная политика Общества обеспечивает большую готовность к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов, не допуская создания скрытых резервов (требование осмотрительности).

Резерв сомнительных долгов создается ежеквартально на основе анализа дебиторской задолженности Общества. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями и дополнениями)). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Доходами от обычных видов деятельности Общество признает:

- Доходы от реализации электроэнергии;
- Доходы от услуг по передаче электроэнергии;
- Доходы от услуг по технологическому присоединению к сети;
- Доходы от сдачи имущества в аренду;
- Доходы от реализации прочих работ и услуг промышленного и непромышленного характера.

В качестве прочих доходов Общество признает доходы по самостоятельным хозяйственным операциям, не являющимся предметом ее деятельности, но осуществленных с целью получения данных доходов:

- Доходы, связанные с продажей активов Общества, отличных от денежных средств, продукции, товаров:
 - Доходы от реализации основных средств;
 - Доходы от реализации нематериальных активов;
 - Доходы от реализации материалов и запасов;
 - Доходы от реализации прочих активов;
- Доходы, получаемые по отдельным самостоятельным договорам:
 - Доходы от владения ценными бумагами;
 - Доходы от участия в уставных капиталах других организаций;
 - Прибыль, полученная в результате совместной деятельности;
 - Проценты за пользование денежными средствами Общества;
- Прочие доходы.

Расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

В соответствии с п. 17 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

В соответствии с п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Учет затрат от продажи продукции и товаров, а также поступлений, связанных с выполнением работ и оказанием услуг, ведется по видам деятельности:

В себестоимость включаются:

- Расходы по производству электроэнергии;
- Расходы на оказание услуг по передаче электроэнергии;
- Расходы по технологическому присоединению к сети;
- Расходы по прочим работам и услугам промышленного и непромышленного характера.

В качестве прочих расходов Общество признает:

- Расходы, связанные с извлечением доходов:
- Расходы по доходному выбытию имущества (мена, продажа, передача в качестве вклада в уставный капитал);
- Расходы по выполнению возмездных договоров, не относящихся к категории сделок по обычным видам деятельности;
- Расходы, являющиеся результатом целенаправленных действий (операций), обусловленных производственной или хозяйственной необходимостью, но не сопровождающиеся соответствующими доходами, как периодические (расходы по консервации основных средств, уплата процентов по кредитам и займам), так и разовые (связанные с участием в уставных капиталах других организаций, по аннулированию производственных запасов, по формированию оценочных резервов и т.п.);
- Расходы, являющиеся побочным результатом хозяйственных операций, по которым не было действий, предпринятых специально для их осуществления (курсовые разницы);
- Расходы, выявленные в случае, когда предпринятые действия привели не к ожидаемому или даже противоположному результату – убытку (уплаченные штрафы, пени, неустойки, списанная безнадежная дебиторская задолженность);
- Благотворительные и социальные расходы;
- Прочие расходы.

Расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, и прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением с предыдущим годом.

Общехозяйственные расходы в полной сумме признаются управленческими расходами и признаются в себестоимости оказанных услуг, выполненных работ полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Коммерческие расходы в полной сумме признаются в себестоимости оказанных услуг, выполненных работ полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

Аналитический учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений.

Финансовые вложения в ценные бумаги, обращающиеся на фондовом рынке (фондовой бирже, аукционе), котировки которых регулярно публикуются, относятся к финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость. Все остальные относятся к финансовым вложениям, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в учете по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость финансового вложения в виде доли в уставном капитале, оплаченной передачей объектов основных средств, определяется как остаточная стоимость этих объектов.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, ежеквартально отражаются в отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений признается Обществом прочими доходами или расходами.

Учет расходов по займам и кредитам

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам отражается с учетом причитающихся к оплате на конец отчетного периода процентов.

Расходы, связанные с получением займа, включают:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам.

Дополнительными расходами по займам являются:

- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора);
- иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).

Начисление процентов, причитающихся к уплате заимодавцам, производится ежемесячно. Начисленные суммы учитываются обособленно.

Проценты по полученным кредитам и займам, непосредственно относящиеся к приобретению и (или) строительству инвестиционного актива, включаются в стоимость этого актива и погашаются посредством начисления амортизации, кроме случаев, когда правилами бухгалтерского учета начисление амортизации не предусмотрено.

Прочие расходы по займам признаются прочими расходами периода.

Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);
- б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- г) оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, в частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- а) взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт;
- б) покупка и перепродажа финансовых вложений;
- в) осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

Иное

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов бухгалтерской (финансовой) отчетности (п. 7 ПБУ 1/2008).

Изменения в учетной политике

В учетную политику изменения, оказывающие существенное влияние на оценку статей бухгалтерской (финансовой) отчетности в 2017 году и предшествующем периоде, не вносились.

3. ИЗМЕНЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

В 2017 году изменение сравнительных показателей отчетности Обществом не производилось, ввиду отсутствия ошибок, исправление которых влечет за собой изменение сравнительных показателей отчетности.

4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Движение нематериальных активов (балансовый счет 04) в течение отчетного периода представлено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу Приложение 5.1.1. «Наличие и движение нематериальных активов».

По состоянию на 31 декабря 2017 г. первоначальная стоимость нематериальных активов составила 1 606 тыс. руб. (31 декабря 2016 г.: 1 291 тыс. руб., 31 декабря 2015 г.: 1 291 тыс. руб.). Остаточная стоимость на 31 декабря 2017 г. составила 428 тыс. руб. В 2017 году в Обществе был создан (силами сторонней организации) новый объект нематериальных активов – «ПО внутрикорпоративного портала АО «Янтарьэнерго» - стоимостью 315 тыс. руб.

Кроме этого были произведены расходы по созданию новых двух объектов НМА – «П.О. официального портала АО "Янтарьэнерго"» и «ПО по развитию действующей автоматизированной СУПА на базе 1С:Энергетика» - в сумме 4 063 тыс. рублей. На конец года работы по созданию данных НМА не завершены и отражены на балансовом счете 08.05. «Приобретение нематериальных активов».

Расходы по приобретению неисключительных прав на программные продукты (права пользования) в бухгалтерском учете отражаются на счету 97 «Расходы будущих периодов». Те из них, которые имеют долгосрочный характер включаются в I раздел Бухгалтерского баланса «Внеоборотные активы» (строка 1190 «Прочие внеоборотные активы») за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты и включаются во II раздел баланса «Оборотные активы» (строка 1260 «Прочие оборотные активы»).

5. РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЙ И РАЗРАБОТОК (НИОКР)

По состоянию на 31 декабря 2017 г. величина расходов на НИОКТР (балансовый счет 08.08) составила 12 364 тыс. рублей. В отчетном периоде были еще произведены расходы на НИОКТР в сумме 8 635 тыс. рублей.

В частности, были выполнены опытно-конструкторские работы по 5-ому этапу по «Разработке конструкции, изготовлению и испытанию опытных образцов устройств защиты птиц от поражения электрическим током на ВЛ 6-110 кВ» на 3 135 тыс. рублей. Всего стоимость данной разработки согласно заключенного с Исполнителем (АО «Электросетьстройпроект») договора составит 10 169 тыс. рублей и будет содержать 7 этапов с окончанием в 2018 году.

Кроме этого был выполнен 1-ый этап опытно-конструкторских работ по «Разработке устройств защиты от импульсных перенапряжений (УЗИП)» на сумму 5 500 тыс. рублей. Всего стоимость данной разработки согласно заключенного с Исполнителем (АО НПО «Стример») договора составит 20 885 тыс. рублей и будет содержать 4 этапа с окончанием в 2019 году.

В течение отчетного периода Общество применяет линейный метод для списания уже имеющихся расходов по НИОКР на протяжении сроков применения результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ (далее «НИОКР») указанных в следующей таблице:

Виды НИОКР	Сроки применения
Разработка методики мониторинга электропотребления	5 лет.
Технологическая разработка внедрения инновационной технологии чистки электрооборудования сухим льдом	5 лет.

В отчетном периоде наличие и движение результатов НИОКР по Обществу представлено в Приложении 5.2.1. «Наличие и движение результатов НИОКР» и Приложении 5.2.2. «Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

6. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

По состоянию на 31 декабря 2017 года балансовая стоимость полностью амортизированных основных средств без учета износа составила 2 603 553 тыс. руб. (на 31 декабря 2016 г. - 2 591 018 тыс. рублей, на 31 декабря 2015 г. - 2 627 311 тыс. рублей).

Расходы по кредитам и займам в размере 554 тыс. рублей (в 2016 году - 23 654 тыс. рублей) были капитализированы в течение отчетного периода.

Основные средства включают также объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, то есть не подлежат амортизации. Информация по балансовой стоимости объектов такого рода по состоянию на 31 декабря 2017 года представлена в таблице:

В тыс.рублей			
Объекты основных средств	2017 г.	2016 г.	2015 г.
Земельные участки	20 038	1 858	1 472
Итого	20 038	1 858	1 472

Обществом за 2017 год было освоено 10 619 955 тыс. рублей, что больше в сравнении с 2016 годом на 8 260 551 тыс. рублей.

Такой рост соответствует условиям заключенных договоров на строительство и модернизацию

65

объектов к Чемпионату Мира по футболу 2018 года, строительство сетей с целью технологического присоединения новых объектов генерации для обеспечения энергонеависимости Калининградской области в условиях работы в изолированном режиме, а также строительство и реконструкцию сетей в рамках выполнения Программы развития АО «Янтарьэнерго» до 2020 г., в том числе за счет следующих объектов:

- строительство ПС «Береговая» - 672 826 тыс. рублей;
- строительство ПС «Храброво» - 240 968 тыс. рублей;
- комплексная реконструкция ВЛ-115/116- 88 300 тыс. рублей;
- реконструкция линий электропередач 110 кВ ВЛ-119,120,159» - 36 308 тыс. рублей;
- строительство ПС 110кВ «Романово» ВЛ-119,120,159 – 428 947тыс. рублей;
- схема выдачи мощности ПС «Маяковская» -979 875 тыс. рублей;
- схема выдачи мощности ПС «Прегольская» - 2157 456 тыс. рублей;
- схема выдачи мощности ПС «Приморская»- 68 766 тыс. рублей;
- схема выдачи мощности ПС «Талаховская» -1 263 952 тыс. рублей.

Объем введенных в эксплуатацию законченных строительством объектов в 2017 году также увеличился на 4 447 663 тыс. руб., в том числе за счет следующих объектов:

- строительство ПС «Береговая» - 891 382 тыс. рублей;
- строительство ПС «Храброво» - 284 195 тыс. рублей;
- комплексная реконструкция ВЛ-115/116- 291 585 тыс. рублей;
- реконструкция линий электропередач 110 кВ ВЛ-119,120,159» - 514 442 тыс. рублей;
- строительство ПС 110кВ «Романово» ВЛ-119,120,159 – 428 947тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2017 года в составе незавершенного строительства не числятся объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации.

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа, сроков использования представлено в Приложении 5.3.1 «Наличие и движение основных средств», Приложении 5.3.2 «Сроки полезного использования и методы начисления амортизации», Приложении 5.3.4 «Иное использование основных средств», Приложении 5.3.5 «Незавершенные капитальные вложения» и Приложении 5.3.6 «Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов основных средств) представлена в Приложении 5.3.3 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Приложении 5.3.5 «Незавершенные капитальные вложения» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

7. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По состоянию на 31 декабря 2017 года стоимость финансовых вложений составила:

В тыс. рублей

Наименование	Тип акций	Кол-во	Доля в уставном капитале	Год вложения	Учетная стоимость на 31.12.2015	Учетная стоимость на 31.12.2016	Учетная стоимость на 31.12.2017
ОАО «Янтарьэнергосбыт»	ОА	429 999	100,00%	2008	16 298	16 298	16 298
ОАО «Калининградская генерирующая компания»	ОА	13 607 999	100,00%	2008	284 035	284 035	284 035
ОАО «Янтарьэнергосервис»	ОА	999	99,90%	2011	100	100	100
ОАО МБО «ЕЭЭК»	ОА	33	2,70%	1996	33	33	33
ПАО САК «Энергогарант»	ОА	12 239	0,01%	1993	122	122	122
ПАО «Интер РАО ЕЭС»	ОА	10 469 901	0,01%	2008	11 438	39 607	35 132
ООО «Паритет Форм»				2004	8 636	-	-
Итого:					312 026	340 195	335 720

Вышеуказанные финансовые вложения, учитываемые на балансе Общества, являются долгосрочными.

По вкладу в совместную деятельность с ООО «Паритет Форм» (договор о совместной деятельности №1/03-2004 от 01.03.2004г.) в 2015 году создан 100% резерв под обесценение, ввиду того, что Общество не получает доход от данного вложения и имеются сомнения в получении экономических выгод в дальнейшем.

Наличие на начало и конец отчетного периода, движение в течение отчетного периода финансовых вложений, разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений, по которым определялась текущая рыночная стоимость, отражены в Пояснениях к бухгалтерскому балансу Приложение 5.4.1. «Наличие и движение финансовых вложений» и Приложение 5.4.2. «Корректировки оценок финансовых вложений».

8. ЗАПАСЫ

Информация о движении и наличии запасов в отчетном периоде представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу Приложение 5.5.1. «Наличие и движение запасов» и Приложении 5.5.2. «Запасы в залоге» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

По результатам проверки на обесценение в 2017 году был создан резерв под обесценение материально-производственных запасов в размере 110 тыс.рублей.

9. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

В тыс. рублей

Показатель	31.12.2017		31.12.2016		Рост (+) Сокращение (-)
	Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %	
Совокупная дебиторская задолженность	1 544 868	100,0%	1 536 025	100,0%	(+) 8 843
Дебиторская задолженность (более 12 месяцев) в том числе:	9 696	0,6 %	15 727	1,0 %	(-) 6 031
- с покупателями и заказчиками	2 165	0,1 %	8 813	0,6 %	(-) 6 648
- прочие дебиторы	7 531	0,5 %	6 914	0,4 %	(+) 617
Дебиторская задолженность (до 12 месяцев) в том числе:	1 535 172	99,4 %	1 520 298	99,0 %	(+) 14 874
Покупатели и заказчики, в т.ч.:	584 704	37,8 %	916 825	59,7 %	(-) 332 121
- за услуги по передаче электроэнергии	406 881	26,3 %	642 438	41,8 %	(-) 235 557
- прочие покупатели и заказчики	177 823	11,5 %	274 387	17,9 %	(-) 96 564
Авансы выданные	281 963	18,3 %	71 662	4,7 %	(+) 210 301
Прочие дебиторы	668 505	43,3 %	531 811	34,6 %	(+) 136 694

Размер совокупной дебиторской задолженности за 2017 год, по сравнению с 2016 годом, изменился незначительно (возрос всего на 0,6 %) и составил 1 544 868 тыс.рублей.

Просроченная дебиторская задолженность на 31 декабря 2017 года составляет 540 270 тыс.рублей, из нее свыше трех месяцев – 483 988 тыс.рублей.

Наличие на начало и конец отчетного периода, движение в течение отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности, подразделение дебиторской задолженности в зависимости от срока погашения на долгосрочную и краткосрочную, перевод долгосрочной дебиторской задолженности в краткосрочную представлено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу Приложение 5.6.1. «Наличие и

64

движение дебиторской задолженности».

Движение резерва по сомнительным долгам отражено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу Приложение 5.6.2. «Резерв по сомнительным долгам».

Анализ просроченной дебиторской задолженности приведен в Пояснениях к бухгалтерскому балансу Приложение 5.6.3 «Просроченная дебиторская задолженность».

10. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря 2017 года:

В тыс.рублей

Наименование	2017 г.	2016г.	2015г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках, в том числе:	1 644 720	1 768 572	638 230
Касса	62	85	133
Расчетные счета	490 369	1 232 317	45 945
Корпоративные пластиковые карты	916	218	343
Прочие специальные счета, в том числе:	453 373	535 952	591 809
- денежные средства, полученные от ПАО «Россети» в рамках докапитализации	2 464	-	-
- денежные средства, полученные из федерального бюджета для строительства объектов к чемпионату мира по футболу в 2018 году	350 923	485 944	591 809
- денежные средства, полученные от Министерства обороны РФ (гос.оборон.заказ)	99 986	50 008	-
Депозитные счета	700 000	-	-
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-	-	-
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	1 644 720	1 768 572	638 230
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	1 644 720	1 768 572	638 230

Банковские депозиты со сроком погашения до трех месяцев Общество относит к денежным эквивалентам и отражает в разделе «Денежные средства и денежные эквиваленты» отчетности в соответствии с Едиными учетными корпоративными принципами, установленными ПАО «Россети».

По состоянию на 31 декабря 2017 года Общество имеет свободный лимит в размере 2 098 000 тыс.руб. по следующим договорам:

В тыс.рублей

Номер кредитного договора	Наименование банка, выдавшего кредит	Дата кредитного договора	Дата окончания срока действия кредитного договора	Свободный кредитный лимит
3816-003	Ф-л банка ГПБ (АО) в г.Калининграде	05.02.2016	04.02.2019	400 000
3816-007	Ф-л банка ГПБ (АО) в г.Калининграде	03.06.2016	03.06.2019	500 000
3817-003	Ф-л банка ГПБ (АО) в г.Калининграде	03.03.2017	03.03.2020	300 000
3817-004	Ф-л банка ГПБ (АО) в г.Калининграде	03.03.2017	03.03.2020	300 000
3817-020	Ф-л банка ГПБ (АО) в г.Калининграде	01.09.2017	31.08.2020	100 000
О-01/16	КБ Энерготрансбанк (ОАО)	25.02.2016	26.02.2018	100 000

О-02/16	КБ Энерготрансбанк (ОАО)	25.02.2016	26.02.2018	100 000
00.19-2-1/01/068/16	АБ "Россия"	05.12.2016	05.12.2019	298 000
Всего:				2 098 000

11. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

Структура прочих активов по состоянию на 31 декабря 2017 года сложилась следующая:

В тыс. рублей

Виды активов	2017 г.		2016 г.		2015 г.	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Расходы на приобретение неисключительных прав и лицензий на программные продукты	42 025	6 224	33 266	6 459	30 931	4 681
НДС по авансовым платежам на приобретение и строительство объектов основных средств	-	299 004	-	230 727	-	36 122
НДС по полученным авансам	-	617 174	-	264 343	-	181 554
Прочие	-	8 837	-	8 837	-	-
Итого	42 025	931 239	33 266	510 366	30 931	222 370

12. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

В 2015 году Центральный банк Российской Федерации зарегистрировал Решение о дополнительном выпуске ценных бумаг АО «Янтарьэнерго».

В 2017 году Центральный банк Российской Федерации зарегистрировал Изменения в решение о дополнительном выпуске ценных бумаг АО «Янтарьэнерго» в части увеличения объема дополнительного выпуска с 4 846 926 600 шт. обыкновенных именных акций АО «Янтарьэнерго» до 7 643 727 790 шт.

	Общее количество (шт.)	Номинальная стоимость (руб.)	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества
Акции обыкновенные именные (Номер гос. регистрации 1-01-00141-D-001D)	7 643 727 790	0,5	-
Привилегированные акции	-	-	-

По состоянию на 31.12.2017г. размещено всего 3 575 998 910 штук обыкновенных именных акций АО "Янтарьэнерго", в том числе:

- 130 763 060 штук - ценные бумаги основного выпуска АО "Янтарьэнерго" с государственным регистрационным номером выпуска 1-01-00141-D от 14.10.2003г., которые надлежащим образом размещены и находятся в обращении (отчет об итогах дополнительного выпуска зарегистрирован 04.03.1998г.).

- 3 445 235 850 штук - ценные бумаги дополнительного выпуска АО "Янтарьэнерго" с государственным регистрационным номером выпуска 1-01-00141-D-001D от 10.12.2015г., размещенные по закрытой подписке, в отношении которых отчет об итогах дополнительного выпуска не регистрировался. Отчет об итогах дополнительного выпуска ценных бумаг будет направлен для регистрации в Центральный банк Российской Федерации по окончании возможного по законодательству срока размещения акций дополнительного выпуска АО «Янтарьэнерго» – 10.12.2018г..

Полученные средства от размещения дополнительного выпуска отражены в разделе баланса «Капитал и резервы» по строке «Уставный капитал (до регистрации изменений)».

Единственным приобретателем ценных бумаг размещаемого дополнительного выпуска с государственным регистрационным номером выпуска 1-01-00141-D-001D от 10.12.2015г., является единственный акционер АО «Янтарьэнерго» - Публичное акционерное общество «Россети».

Облигации Обществом не выпускались.

Собственные акции Обществом не приобретались.

13. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Обязательства по заемным средствам по состоянию на 31 декабря 2017 года включают:

В тыс. рублей

	2017 г.		2016 г.		2015 г.	
	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства	Кратко-срочные заемные средства	Долго-срочные заемные средства
Заемные средства	21 967	2 502 000	21 298	2 502 000	15 102	2 502 000

Размер обязательств по заемным средствам по состоянию на 31.12.2017 г. составил 2 523 967 тыс. рублей, в том числе по начисленным на конец периода процентам 21 967 тыс. рублей и по основному долгу - 2 502 000 тыс. рублей.

Сумма начисленных процентов, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов, в 2017 году составила 281 003 тыс. рублей и 554 тыс. рублей соответственно, в 2016 году – 295 948 тыс. рублей и 23 654 тыс. рублей, соответственно.

Обязательства перед кредитными учреждениями по погашению кредитных средств выполнялись своевременно и в полном объеме, штрафные санкции Обществу не предъявлялись.

В целях оптимизации затрат по обслуживанию заемных средств Общество осуществляло следующие мероприятия:

- отбор финансовых организаций для оказания услуг по кредитованию путем проведения открытых конкурсных процедур в целях привлечения заемных средств под минимальные проценты с максимально удобными условиями заимствования;
- постоянный мониторинг рынка кредитных ресурсов и взаимодействие с банками-партнерами с целью снижения процентных ставок по заключенным кредитным договорам;
- рефинансирование с целью увеличения срока действия кредитных соглашений, а также уменьшения процентных расходов.

В результате проведенных мероприятий средневзвешенная ставка по заемным средствам по состоянию на 31.12.2017 составила 10,35 % годовых, что ниже аналогичного периода прошлого года на 1,64 %.

Краткосрочные заемные средства

По состоянию на 31 декабря 2017 года привлеченных краткосрочных заемных средств Общество не имеет. Краткосрочные обязательства в отчетности представлены начисленными на конец отчетного года процентами по долгосрочному займу.

Общество воспользовалось кредитом в форме овердрафта в 1 квартале 2017 года в размере 48 035 тыс. рублей.

Действовавшие в течение 2017 года краткосрочные кредиты были номинированы в российских рублях.

Сумма начисленных процентов по краткосрочным кредитам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов составила 552 тыс. рублей и 6 тыс. рублей соответственно.

Долгосрочные заемные средства

Долгосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2017 года имели следующую

70

структуру:

тыс. рублей

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2017	Остаток кредитов на 31.12.2017, в валюте кредита с указанием валюты	Годовая процентная ставка	Срок погашения	Предоставленные обеспечения
Кредиты:	х	х	х	х	х
АО «АБ «РОССИЯ»	102 000	102 000	С 8,69 % до 8,19 %	05.12.2019	Без залога
Итого кредиты	102 000	х	х	х	х
Займы:					
ПАО «Россети»	2 400 000	2 400 000	10,44 %	25.10.2045	Без залога
Итого займы:	2 400 000	х	х	х	х
Итого заемные средства	2 502 000	х	х	х	х

Долгосрочный банковский кредит и долгосрочный займ по состоянию на 31 декабря 2017 года номинированы в российских рублях

Сумма начисленных процентов по действовавшим в течение 2017 года долгосрочным заемным средствам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов составила 280 451 тыс. рублей и 548 тыс. рублей соответственно.

Информация о наличии и движении заемных средств в отчетном периоде также представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу Приложение 5.6.7. «Кредиты и займы».

14. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Оценочные обязательства по состоянию на 31 декабря 2017 года:

В тыс. рублей

Из общей суммы резервов:	2017 г.	2016 г.	2015 г.
Долгосрочные	-	-	-
Краткосрочные	63 236	49 309	53 927
Итого	63 236	49 309	53 927

Ниже представлено движение по краткосрочным оценочным обязательствам:

В тыс. рублей

	Возможные потери по капитальным вложениям	Разногласия с налоговыми органами	Судебные иски	Неиспользов. отпуска	Годовое вознаграждение	Итого
31 декабря 2015 г.	39 963	584	4 992	48 351	0	93 890
Признано в отчетном периоде	-	-	9 174	78 179	-	87 353
Увеличение в связи с ростом приведенной стоимости (проценты)	-	-	-	-	-	-
Списано в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности	-	(200)	(6 200)	(83 697)	-	(90 097)
Списано в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания	-	(384)	(1 210)	(280)	-	(1 874)
31 декабря 2016 г.	39 963	0	6 756	42 553	0	89 272
Признано в отчетном периоде	-	-	5 728	92 638	9 476	107 842
Увеличение в связи с	-	-	-	-	-	-

	Возможные потери по капитальным вложениям	Разногласия с налоговыми органами	Судебные иски	Неиспользов. отпуска	Годовое вознаграж- дение	Итого
ростом приведенной стоимости (проценты)	-	-			-	
Списано в счет отражения затрат или признания кредиторской задолженности	-	-	(9 278)	(84 026)	-	(93 304)
Списано в связи с избыточностью или прекращением выполнения условий признания	-	-	(611)	-	-	(611)
Использовано в целях обесценения актива	-	-	-	-	-	-
31 декабря 2017 г.	39 963	0	2 595	51 165	9 476	103 199

В целях составления отчетности, резерв под возможные потери по капитальным вложениям квалифицирован Обществом как обесценение актива и отражен свернуто.

Оценочное обязательство отражается Обществом в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату (или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату).

Судебные иски

По состоянию на 31 декабря 2017 года создан резерв на покрытие убытков, которые Общество может понести в связи с судебными исками со стороны поставщиков и потребителей услуг.

Общая сумма исковых требований на 31 декабря 2017 года, предъявленных Обществу, составляет 210 257 тыс. рублей, из них возврат основного долга – 160 900 тыс. рублей, штрафные санкции – 49 357 тыс. рублей.

По незавершенным судебным разбирательствам, по которым вероятность неблагоприятного исхода оценивается Обществом как высокая, создан резерв на сумму 2 595 тыс. рублей.

По состоянию на 31 декабря 2017 года 31 иск находится в апелляционной инстанции и решения по ним вступят в законную силу уже в I полугодии 2018 года, 41 иск находится в стадии рассмотрения в суде первой инстанции и решения по ним будут приняты и вступят в законную силу не ранее второго полугодия 2018 года.

Разногласия с налоговыми органами

В 2017 году резерв на покрытие убытков, которые Общество может понести в связи с неразрешенными разногласиями с налоговыми органами не создавался, виду отсутствия вышеуказанных разногласий.

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2017 года. Ожидается, что резерв будет использован в течение 2018 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности.

Резерв на выплаты годового вознаграждения

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом годового вознаграждения ключевому управленческому персоналу по итогам работы за 2017 год.

Ожидается, что резерв будет использован в течение 2018 года и фактический расход по данной выплате не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности.

Информация о наличии, движении и видах резерва по сомнительным долгам в отчетном периоде представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу Приложение 5.6.2. «Резерв по сомнительным долгам».

Информация о наличии и движении резерва под снижение стоимости запасов в отчетном периоде отражена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу Приложение 5.5.1. «Наличие и движение запасов».

Информация о наличии и движении оценочных обязательств в отчетном периоде представлена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу Приложение 5.7.1 «Оценочные обязательства».

15. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 31 декабря 2017 года долгосрочная кредиторская задолженность Общества составила 3 276 709 тыс.руб., что на 59,1 % выше уровня начала года. По итогам заключения договоров на технологическое присоединение к сетям возрос уровень полученных авансов с 1 104 840 тыс.рублей до 3 226 915 тыс. рублей, то есть в целом - в 2,9 раза.

На 31 декабря 2017 года краткосрочная кредиторская задолженность Общества имеет следующую структуру:

В тыс.рублей

Наименование показателя	31.12.2017 г.		31.12.2016 г.		Рост (+), Снижение (-)
	Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %	
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего:	3 544 335	100,0 %	3 535 109	100,0 %	(+) 9 226
Поставщики и подрядчики	2 303 796	65,0 %	2 791 138	79,0 %	(-) 487 342
Задолженность по оплате труда	36 307	1,0 %	29 461	0,8 %	(+) 6 846
Задолженность внебюджетным фондам	27 908	0,8 %	20 657	0,6 %	(+) 7 251
Задолженность по налогам и сборам	341 902	9,6 %	41 152	1,2 %	(+) 300 750
Авансы полученные, в том числе:	769 211	21,7 %	577 644	16,3 %	(+) 191 567
- по технологическому присоединению	759 468	21,4 %	570 582	16,1 %	(+) 188 886
Прочая кредиторская задолженность	65 211	1,9 %	75 057	2,1 %	(-) 9 846

Увеличение краткосрочной кредиторской задолженности в целом незначительное, относительно уровня начала 2017 года, всего на 0,3 %.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2017 года составляет 1 397 256 тыс. рублей, в том числе свыше трех месяцев – 867 528 тыс.рублей (в том числе по незаконченным работам по технологическому присоединению 126 928 тыс. рублей).

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде также приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу Приложение 5.6.5. «Наличие и движение кредиторской задолженности» и Приложение 5.6.6. «Просроченная кредиторская задолженность».

В оборотах не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря 2017 года имеет следующую структуру:

В тыс.рублей

Наименование	2017 г.	2016 г.	2015 г.
Страховые взносы – всего	27 484	19 496	18 790
в том числе:	х	х	х
- Фонд социального страхования	2 386	1 750	361
- Пенсионный фонд	20 111	14 228	14 721

Наименование	2017 г.	2016 г.	2015 г.
- Фонд обязательного медицинского страхования	4 987	3 518	3 708
Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	424	1 161	640
Прочее	-	-	-
Итого задолженность перед государственными внебюджетными фондами	27 908	20 657	19 430

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря 2017 года включает:

В тыс.рублей

Наименование	2017г.	2016 г.	2015 г.
Налог на прибыль	305 409	0	0
Налог на добавленную стоимость	8 792	20 657	39 599
Налог на имущество	15 879	11 601	9 382
Акциз	-	-	-
Налог на доходы физических лиц	9 756	7 145	8 765
Транспортный налог	417	408	401
Земельный налог	365	141	96
Водный налог	-	-	1
Штрафы и пени	-	-	27
Прочие	1 284	1 200	680
Итого задолженность по налогам и сборам	341 902	41 152	58 951

По состоянию на 31 декабря 2017, 2016 и 2015 г.г. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

16. ПРОЧИЕ ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

На 31 декабря 2017 года прочие долгосрочные обязательства Общества состояли из следующих позиций:

В тыс.рублей

Виды обязательств	2017 г.	2016 г.	2015 г.
	Долгосрочные обязательства	Долгосрочные обязательства	Долгосрочные обязательства
Авансы полученные по договорам технологического присоединения	3 226 915	1 104 840	684 584
Авансы полученные по договорам предоставления в пользование ВЛ под линии связи	49 794	50 433	20 481
Долгосрочная (реструктуризированная) задолженность ПАО «ФСК ЕЭС» за услуги по передаче электроэнергии по сетям ЕНЭС	0	351 000	776 000
Пени, госпошлина и проценты по реструктуризированной задолженности ПАО «ФСК ЕЭС»	0	553 493	358 543
Итого	3 276 709	2 059 766	1 839 608

17. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Структура доходов и расходов Общества за 2017 год:

В тыс.рублей

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
-------------------	---	--	-----------------

Передача электрической энергии	4 930 035	4 029 738	900 297
Технологическое присоединение к сетям	2 618 329	54 599	2 563 730
Производство электрической энергии	27 534	24 151	3 383
Прочее	128 675	70 380	58 295
Итого за 2017 год	7 704 573	4 178 868	3 525 705

в сравнении с 2016 годом:

В тыс.рублей

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль
Передача электрической энергии	4 515 214	3 879 015	636 199
Технологическое присоединение к сетям	669 290	42 170	627 120
Производство электрической энергии	30 494	24 395	6 099
Прочее	107 706	52 388	55 318
Итого за 2016 год	5 322 704	3 997 968	1 324 736

По итогам 2017 года общий объем выручки составил 7 704 573 тыс.рублей, что на 44,7% выше уровня 2016 года.

Объем выручки за услуги по передаче электрической энергии в 2017 году составил 4 930 035 тыс. рублей, что превышает аналогичную выручку 2016 года на 414 821 тыс. рублей и связано с увеличением полезного отпуска электрической энергии на 2,1% и приростом среднего одноставочного тарифа на 7%.

Снижение выручки в 2017 году от реализации электрической энергии обусловлено снижением среднего одноставочного тарифа на 30 коп./кВтч, что в свою очередь явилось следствием сокращения расходов и, соответственно, НВВ.

Рост выручки в 2017 году от технологического присоединения связан с реализацией мероприятий СВМ по Талаховской ТЭС и Маяковской ТЭС суммарной присоединенной мощностью 352 МВт и объемом реализации 2 039 млн.руб. Рост средней ставки платы обусловлен техническими решениями и объемом присоединяемой мощности по каждому технологическому присоединению.

Себестоимость услуг по передаче электрической энергии в 2017 году составила 4 029 738 тыс. рублей, что выше себестоимости передачи 2016 года на 150 723 тыс. рублей или 3,9%, что объясняется уровнем инфляция.

Управленческие расходы Общества в 2016-2017 годах выделены в бухгалтерском учете и по статьям затрат отражены в таблице:

В тыс. рублей

Наименование статьи	2017 год	2016 год
материальные затраты	17 004	21 248
затраты на оплату труда	106 942	93 023
отчисления на социальные нужды	27 978	24 578
амортизация	5 757	8 090
прочие затраты	98 742	72 809
Итого управленческие расходы	256 423	219 748

Общество в 2017 году производило расчеты за услуги по передаче электрической энергии в неденежной форме путем оформления соглашений о зачете взаимных требований, всего на общую сумму 908 342 тыс.рублей, из них:

- ОАО «Янтарьэнергосбыт», сумма взаимозачетов – 829 284 тыс. рублей;
- ООО «Региональная энергетическая компания», сумма взаимозачетов – 75 721 тыс. рублей;
- прочие контрагенты – 3 337 тыс. рублей.

MS

Информация по себестоимости также приведена в Пояснениях к бухгалтерскому балансу Приложение 2.1. «Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат».

18. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Расшифровка основных статей прочих доходов и расходов представлена в Приложении 5.11. «Прочие доходы и расходы» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

19. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

В бухгалтерской отчетности суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражены развернуто.

Составляющие налога на прибыль за 2017 год:

В тыс. рублей

Наименование показателя	Сумма	Ставка налога на прибыль	Сумма	Расчетные показатели
1. Бухгалтерская прибыль за 2017 год	2 702 733	20%	540 547	Условный расход по налогу на прибыль
2. Постоянные разницы, в т.ч.	110 657	20%	22 131	Постоянные налоговые обязательства и активы
2.1. Постоянные налогооблагаемые разницы	196 726	20%	39 345	Постоянные налоговые обязательства
2.2. Постоянные вычитаемые разницы	(86 069)	20%	(17 214)	Постоянные налоговые активы
3. Временные налогооблагаемые разницы	(12 625)	20%	(2 525)	Отложенное налоговое обязательство
4. Временные вычитаемые разницы	(945 425)	20%	(189 085)	Отложенный налоговый актив
5. Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	1 855 340	20%	371 068	Текущий налог на прибыль

Информация по налогообложению прибыли и отложенным налогам на начало и конец отчетного периода, изменение в течение отчетного периода представлены в Приложении 2.3. «Налогообложение прибыли» и Приложении 5.7.2. «Отложенные налоги» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

20. ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ

Базовая прибыль на акцию за 2017 год достигла (+)0,01637 тыс.рублей (за 2016 год этот показатель имел значение (+) 0,00313, а за 2015 год - (-) 0,00292 тыс.рублей).

У Общества нет потенциальных разводняющих обыкновенных акций, соответственно, разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию.

Информация по прибыли на одну акцию приведена в Приложении 2.2. «Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разводненная прибыль на акцию» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

21. ОБЕСПЕЧЕНИЯ

По состоянию на 31 декабря 2017 года у Общества на забалансовом счете отражены следующие обеспечения:

- Векселя ОАО «Калининградская генерирующая компания» на сумму 200 000 тыс. рублей, полученные в обеспечение дебиторской задолженности, возникшей в связи с исполнением Обществом своих обязательств по Договору поручительства № 56/11-п от 31 октября 2011 года;
- Банковские гарантии на общую сумму 3 232 012 тыс. рублей, полученные в обеспечение надлежащего исполнения условий договоров подряда на строительно-монтажные работы, из них существенные (более 100 000 тыс.рублей):

ЖВ

Наименование банка	№ п/п	№, дата, срок БГ	Сумма БГ, тыс.рублей	Подрядчик	Договор подряда
АКБ "АК БАРС"					
	1	Банковская гарантия №0002/5/2017/512-01 от 25.05.2017г (срок с 25.05.2017 по 02.03.2019г)	657 497	ЗАО "Сетьстрой"	№ 327 от 02.05.2017г.
	2	Банковская гарантия №0002/5/2017/513-01 от 20.11.2017г (срок с 20.11.2017 по 29.08.2018г)	102 049	АО "Совместное предприятие"Энерго-сетьстрой"	№ 50995 от 26.12.2016г.
	3	Банковская гарантия №9102/05/2016/117-07 от 10.01.2017г (срок с 10.01.2017 по 15.07.2018г)	377 399	АО "Совместное предприятие"Энерго-сетьстрой"	№ 50997 от 14.12.2016г.
	4	Банковская гарантия №9102/05/2016/775-04 от 09.01.2017г (срок с 09.01.2017 по 15.07.2018г)	629 430	ЗАО "Сетьстрой"	№ 50996 от 15.12.2016г.
ПАО АИБ Московского международного делового центра «Москва-Сити»					
	5	Банковская гарантия №4/0193 от 28.07.2016г (срок действия с 31.12..2017г. по 29.08.2018г)	648 890	ЗАО "Сетьстрой"	№ 455 от 18.06.2016г.
	6	Банковская гарантия №4/0202 от 02.09.2016г (срок действия- с 29.01.2018г по 28.02.2018г.)	286 425	АО "Совместное предприятие"Энерго-сетьстрой"	№ 478 от 29.06.2016г.
ПАО «ТрансКапиталБанк»					
	7	Банковская гарантия №2462 от 24.11.2017г. (срок действия- с 24.11.2017г по 13.02.2018г)	115 940	АО "ОПТИМА ЭНЕРГОСТРОЙ"	№ 483 от 29.06.2016г.

Информация о всех выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей Общества за отчетный период и период, предшествующий отчетному, представлена также в Пояснениях к бухгалтерскому балансу Приложение 5.8. «Обеспечения».

22. ИНФОРМАЦИЯ О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ

Информация о наличии и движении ценностей, временно находящихся в пользовании (распоряжении) Общества, а также отдельные хозяйственные операции, представлена в в Пояснениях к

бухгалтерскому балансу Приложение 5.12. «Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах».

23. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Информация об аффилированных лицах Общества во исполнение требований законодательства раскрывается в сети Интернет на сайте раскрытия информации ООО "Интерфакс-ЦРКИ" <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=4107> и на официальном сайте Общества <http://www.yantarenergo.ru/informaciya/raskritie-informacii-obshhestvom/spiski-affilirovannih-lic>.

ПАО «Россети» принадлежит 100% акционерного капитала Общества.

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям осуществляются согласно заключенным договорам, форма расчетов – безналичная. Расчеты с организациями осуществляются в рублях.

Обществом оказаны услуги транспортировки электроэнергии, предоставлено имущество в аренду, оказаны прочие промышленные услуги по обслуживанию оборудования следующим организациям:

В тыс. рублей

Наименование связанных сторон	Выручка от продаж (без НДС)		Прочие доходы	
	2017г.	2016г.	2017г.	2016г.
ПАО «Россети»	753	753	-	-
Дочерние хозяйственные общества	4 655 888	3 842 055	7 125	6 840
Прочие связанные стороны	45 151	49 588	-	48 856
Итого	4 701 792	3 892 396	7 125	55 696

Обществу оказали транспортные услуги, консультационные услуги, услуги по передаче электроэнергии и техническому обслуживанию оборудования, продали электроэнергию на уровне потерь в сетях и на хозяйственные нужды, предоставили имущество в аренду следующие организации:

В тыс. рублей

Наименование связанных сторон	Стоимость полученных товаров, работ и услуг (без НДС)		Прочие расходы	
	2017 г.	2016 г.	2017 г.	2016 г.
ПАО «Россети»	22 179	20 486	-	250 762
Дочерние хозяйственные общества	1 392 994	1 373 914	61 960	128 556
Прочие связанные стороны	223 305	92 882	2 015	196 916
Итого	1 638 478	1 488 975	63 975	576 234

Задолженность Общества по расчетам с организациями составила:

В тыс. рублей

Наименование связанных сторон	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	на 31.12.2016	на 31.12.2016	на 31.12.2016	на 31.12.2016
ПАО «Россети»	-	-	1 135	1 135
Дочерние хозяйственные общества	1 162 340	1 092 868	41 726	131 610
Прочие связанные стороны	35 971	59 652	188 703	2 089 379
Задолженность	1 198 311	1 152 520	231 564	2 222 124

Вознаграждения основному управленческому персоналу и контролирующим органам:

За 2017 год общий размер вознаграждений (с учетом заработной платы и страховых взносов) основному управленческому персоналу составил 55 204 тыс.рублей (в 2016 году – 37 954 тыс. рублей), в том числе вознаграждения за членство в Правлении - 1 147 тыс.рублей (в 2016 году - 915 тыс. рублей).

В 2017 году выплата членам Совета директоров составила 2 837 тыс.рублей (2 840 тыс. рублей - за 2016 год).

Список членов Совета директоров приведен в разделе «Общая информация».

Вознаграждения членам ревизионной комиссии и привлеченным специалистам к проверкам составили 559 тыс. рублей (в 2016 году - 616 тыс. рублей).

Займы членам Совета директоров и дирекции Общества не выдавались.

24. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

Российская экономика в 2017 году отличалась целым рядом противоречий: ВВП перешел к росту, но устойчивым его назвать нельзя, инфляция опустилась до уровня 3,7%, хотя это может быть результатом низкого спроса, жесткой денежно-кредитной политики и сокращения госрасходов. Наблюдается снижение корреляция рубля и нефти Brent, изменение стоимости нефти уже не в полной мере влияет на изменения курса российского рубля. Банковский сектор сотрясали объявления о санациях, пик которых пришелся на третий квартал 2017 года. В 2017 году ожидания о возможном смягчении антироссийских санкций не оправдались, наоборот, санкционные инициативы продолжают множиться. Однако, российские активы — ОФЗ, евробонды и рубль — все равно продолжили дорожать.

Совокупность данных факторов привела к неопределенности относительно экономического роста, что может в будущем оказать влияние на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества.

Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Налогообложение

Налоговый контроль вышел на качественно новый уровень благодаря расширению полномочий налоговых органов и внедрению автоматизированных систем контроля за исчислением и уплатой налогов. Кроме того, улучшение межведомственного информационного взаимодействия и заключение соглашений о межгосударственном обмене данными привели к тому, что теперь налоговики тесно взаимодействуют с правоохранительными органами, таможней, банками и иностранными компетентными органами.

В результате финансово-хозяйственная деятельность каждого налогоплательщика становится объектом тотального налогового контроля. Причем правильность налогообложения конкретного лица оценивается сейчас не только через исследование деятельности его контрагентов, но и других непосредственно не связанных с налогоплательщиком лиц — поставщиков товаров (исполнителей работ и услуг) во всей последовательности сделок.

Как следствие, даже добросовестный налогоплательщик не может быть уверен в непредъявлении к нему налоговых претензий, вытекающих из злоупотреблений в сфере налогообложения со стороны контрагентов (поставщиков, покупателей) или третьих лиц.

При этом, такие обычные средства, призванные доказывать должную осмотрительность при выборе контрагента, как получение его учредительных документов и налоговой отчетности, не гарантируют успешную защиту.

С целью минимизации налоговых рисков Обществом проводится не только экспертиза документов, но также практикуется личная коммуникация с сотрудниками компаний (в том числе техническими специалистами, менеджерами) по вопросам взаимодействия, выяснение фактических обстоятельств, при заключении договоров проводится налоговый анализ с целью определения наличия или отсутствия рисков предъявления претензий со стороны налоговых органов.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2017 года соответствующие положения налогового законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым законодательством, является высокой.

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности.

Общество формирует резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных разбирательств.

25. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2017 Г.

В период между отчетной датой и датой составления отчетности существенные ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства, ведущие к искажению бухгалтерской отчетности, не обнаружены.

26. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 08.11.2010 № 143н раскрытие информации по сегментам является обязательным для организаций-эмитентов публично размещаемых ценных бумаг.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и приняло решение не раскрывать информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.

27. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Политика Общества по управлению рисками утверждена Советом директоров Общества с целью выявления и анализа рисков, которым подвергается Общество, установления допустимых предельных значений риска и соответствующих механизмов контроля, а также для мониторинга рисков и соблюдения установленных ограничений. Политика и системы управления рисками регулярно анализируются на предмет необходимости внесения изменений в связи с изменениями рыночных условий и деятельности Общества. Управление рисками рассматривается как один из важнейших элементов стратегического управления и внутреннего контроля.

В Обществе установлены стандарты и процедуры обучения и управления с целью создания упорядоченной и действенной системы контроля, в которой все работники понимают свою роль и обязанности.

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков хозяйственной деятельности.

Отраслевые риски

Отраслевой риск обусловлен изменениями в экономическом состоянии отрасли и их степенью как внутри отрасли, так и по сравнению с другими отраслями. Отраслевой риск связан с кредитным риском и оказывает на него непосредственное влияние.

Законодательство РФ об электроэнергетике проходит стадию формирования, подвержено частым изменениям и допускает неоднозначное толкование. Вследствие этих причин участники рынка электроэнергии достаточно часто фиксируют разногласия в трактовке норм законодательства, и на их основании условий договоров, что приводит к разногласиям в оценке взаимных обязательств, и возникновению риска значительного роста просроченной дебиторской задолженности, и роста безнадежной дебиторской задолженности за услуги по передаче электроэнергии, связанные с разногласиями с потребителями, в частности со сбытовыми компаниями по применению отраслевого законодательства в части расчетов за услуги по передаче электроэнергии.

Управление рисками, связанными с капиталом

Управление капиталом направлено на поддержание устойчивой базы капитала Общества, а также обеспечение будущего развития бизнеса и одновременной максимизации прибыли для акционеров за счет оптимизации соотношения заемных и собственных средств.

Руководство Общества регулярно анализирует структуру капитала. На основании результатов такого анализа Общество поддерживает сбалансированность общей структуры капитала за счет привлечения заемных средств и погашения существующей задолженности. Кредитной политикой Общества предусмотрены иные способы поддержки баланса структуры капитала.

Кредитные риски

Кредитный риск заключается в том, что контрагент может не исполнить свои обязательства перед Обществом в срок, что повлечет за собой возникновение финансовых убытков. Кредитный риск возникает в связи с денежными средствами и их эквивалентами, депозитами в банках, а также кредитами, выданными покупателям, в том числе в связи с необеспеченной дебиторской задолженностью по основной деятельности и прочей дебиторской задолженностью. Балансовая стоимость финансовых активов представляет собой максимальную подверженность кредитному риску.

Подверженность Общества кредитному риску определяется в основном индивидуальными характеристиками каждого контрагента.

Риск ликвидности

Риск ликвидности – это риск того, что у Общества возникнут сложности при выполнении обязанностей, связанных с финансовыми обязательствами, которые подлежат погашению денежными средствами или другими финансовыми активами.

Подход Общества к управлению ликвидностью состоит в том, чтобы обеспечить насколько это возможно, постоянное наличие у Общества ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок, как при нормальных, так и при напряженных условиях, не допуская возникновения неприемлемых убытков и не подвергая риску репутацию Общества.

Ликвидность Общества тщательно контролируется и управляется. Общество осуществляет детальное бюджетирование и прогнозирование движения денежных средств, чтобы гарантировать, что в наличии есть достаточные денежные средства для покрытия платежных обязательств.

Ниже представлена информация о потоках денежных средств исходя из контрактных сроков погашения финансовых обязательств, включая ожидаемые платежи по процентам. Ожидается, что платежи, включенные в анализ, не произойдут значительно раньше или в суммах, значительно отличающихся от представленных.

тыс. рублей

Год, закончившийся 31 декабря 2017 года	По требованию	до 1 года	1-5 лет	Более 5 лет	Итого
Заемные средства	-	258 225	1 359 124	7 897 218	9 514 567
- кредиты (включая проценты)	-	8 351	109 756	-	118 107
- займы (включая проценты)	-	249 874	1 249 368	7 897 218	9 396 460
Кредиторская задолженность	-	3 544 335	-	-	3 544 335
Прочие обязательства	-	-	3 276 709	-	3 276 709
ИТОГО	-	3 802 560	4 635 833	7 897 218	16 335 611

Процентный риск

Общество в рамках основной деятельности осуществляет привлечение кредитных средств, вследствие чего риск изменения процентных ставок оказывает влияние на финансово-хозяйственную деятельность.

Повышение процентных ставок по действующим кредитным договорам может привести к увеличению расходов по обслуживанию кредитного портфеля и, соответственно, увеличению затрат Общества.

В целях минимизации данного риска Общество проводит следующие мероприятия:

- отбор финансовых организаций для оказания услуг по кредитованию путем проведения открытых конкурсных процедур в целях привлечения заемных средств под минимальные проценты с максимально удобными условиями заимствования;
- постоянный мониторинг рынка кредитных ресурсов и взаимодействие с банками-партнерами с целью снижения процентных ставок по заключенным кредитным договорам;
- рефинансирование с целью увеличения срока действия кредитных соглашений, а также уменьшения процентных расходов.

В результате проведенных мероприятий средневзвешенная ставка по заемным средствам по состоянию на 31.12.2017 составила 10,35 % годовых, что ниже аналогичного периода прошлого года на 1,64 %.

Операционные риски

В 2017 году из всех ключевых операционных рисков руководство Общества выделяет два самых

значимых: «Риск отклонения объемов по технологическим присоединениям, по сравнению со значением, установленным в бизнес-плане» и «Риск увеличения величины операционных расходов от установленных в бизнес-плане».

Для управления вышеуказанными рисками в Обществе регулярно проводятся следующие мероприятия:

- анализ спроса на технологическое присоединение по ранее заключенным договорам об осуществлении технологического присоединения и выданным техническим условиям;
 - обеспечение системы оптимизации технических решений, разрабатываемых в рамках подготовки технических условий на технологическое присоединение с целью обеспечения суммарной безубыточности по договорам об осуществлении технологического присоединения для нелюбых категорий заявителей в целом по субъекту регулирования;
 - изучение спроса на технологическое присоединение (информирование в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» и офисах обслуживания заявителей о местах расположения незагруженных центров питания);
 - актуализация заявок на технологическое присоединение потребителей на постоянной основе;
 - контроль соответствия запланированных операционных расходов уровню принятых тарифно-балансовых решений;
 - контроль неперевышения утвержденной величины операционных расходов и достижения установленных целевых значений показателей по снижению удельных операционных расходов;
 - повышение производительности труда, совершенствование системы мотивации персонала с целью оптимизации затрат;
 - оптимизация и повышение эффективности закупочных процедур, включая контроль обоснованности расчета предельной (начальной) стоимости закупки и сроков проведения закупочных процедур;
- и многие другие мероприятия, направленные на управление и контроль за операционными рисками.

«26» февраля 2018 года

Первый заместитель
генерального директора

Главный бухгалтер



И.В.Редько

Н.А.Данилова

Приложение к ежеквартальному отчету. Промежуточная бухгалтерская (финансовая) отчетность, составленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности либо Общепринятыми принципами бухгалтерского учета США.