

П О Я С Н Е Н И Я
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«АВТОНОМНАЯ ТЕПЛОЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ»
ЗА 2017 ГОД

I. Сведения о предприятии.

1.1.Наименование:

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования:

Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество «Краснодартеплоэнерго»

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «Краснодартеплоэнерго»

Дата введения наименования: 10.07.1998

Основание введения наименования:

Свидетельство о государственной регистрации предприятия. Выдано Регистрационной палатой г. Краснодара.

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Краснодартеплоэнерго»

Сокращенное фирменное наименование: ОАО «Краснодартеплоэнерго»

Дата введения наименования: 16.02.2005

Основание введения наименования:

Государственная регистрация новой редакции устава, утвержденной общим собранием акционеров (протокол №1 от 09.02.2005г.)

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Автономная теплоэнергетическая компания»

Сокращенное фирменное наименование: ОАО «АТЭК»

Дата введения наименования: 26.04.2011

Основание введения наименования:

Государственная регистрация новой редакции устава, утвержденной общим собранием акционеров (протокол от 18.04.2011г.)

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Автономная теплоэнергетическая компания»

Сокращенное фирменное наименование: АО «АТЭК»

Дата введения наименования: 28.06.2016

Основание введения наименования:

Государственная регистрация новой редакции устава, утвержденной общим собранием акционеров (протокол № 01/16 от 16.05.2016г.)

(АО «АТЭК») ИНН 2312054894, КПП 230750001
ОГРН 1022301974420
ОКПО 03504534, ОКВЭД 40.30.14.

Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Автономная теплоэнергетическая компания»

Сокращенное фирменное наименование: АО «АТЭК»

Наименование на английском языке: Joint Stock company «Autonomous heat energy company»

Сведения о государственной регистрации:

Данные о первичной государственной регистрации

Номер государственной регистрации: **8939**

Дата государственной регистрации: **10.07.1998**

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию:
Регистрационная палата мэрии г.Краснодара

Данные о регистрации юридического лица:

Основной государственный регистрационный номер юридического лица:
1022301974420

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

Наименование регистрирующего органа: **Инспекция МНС России № 5 по г.Краснодару**

1.2.Контакты:

Адрес юридический: 350000, Российская Федерация, г. Краснодар, ул. Длинная, 120.

Адрес фактический: 350058, Российская Федерация, г. Краснодар, ул. Селезнева 199.

Телефон: (861) 299-10-10

Факс: (861) 299-10-10

Адрес электронной почты: ОАОАТЕК@KRTEPLO.RU

Адрес страницы в сети Интернет, на котором публикуется полный текст годового отчета предприятия:

<http://www.krteplo.ru/investor/reports/>

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете:

<http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=3153>

1.3. Сведения о банковских счетах

Сведения о кредитной организации

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: Филиал АК СБ РФ (ОАО) Краснодарское ОСБ № 8619 Дополнительный офис №8619/0133

Сокращенное фирменное наименование: Филиал АК СБ РФ (ОАО) Краснодарское ОСБ № 8619 Дополнительный офис №8619/0133

Место нахождения: г.Краснодар ул.Красноармейская, 34

ИНН: 7707083893

БИК: 040349602

Номер счета: 40702810830000120079

Корр. счет: 30101810100000000602

Тип счета: расчетный

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: Отделение №8619 Сбербанка России

Сокращенное фирменное наименование: Отделение №8619 Сбербанка России

Место нахождения: г.Краснодар, ул.Красноармейская, 34

ИНН: 7707083893

БИК: 040349802

Номер счета: 40702810030000021169

Корр. счет: 30101810100000000602

Тип счета: расчетный

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: Коммерческий банк «Газтрансбанк» (Общество с ограниченной ответственностью)

Сокращенное фирменное наименование: ООО КБ «ГТ банк»

Место нахождения: г. Краснодар, ул. Северная, 319

ИНН: 0103001895

БИК: 047908750

Номер счета: 40702810800020006767

Корр. счет: 30101810800000000750

Тип счета: расчетный

1.4. Дата государственной регистрации Общества:

Зарегистрировано Регистрационной палатой г. Краснодар, регистрационное

свидетельство от 10.07.1998 г. № 8939. Изменения и дополнения в учредительные документы зарегистрированы Регистрационной палатой г. Краснодар 02.02.2002г. № 13050.

1.5. Сведения о постановке на налоговый учет в налоговом органе:

Свидетельство о постановке на налоговый учет в налоговом органе серия 23 № 0213568 от 22.11.1999 г.

1.6. Сведения о внесении записи в единый государственный реестр юридических лиц:

Свидетельство о внесении записи в ЕГРЮЛ от 04.10.2002 г. серия 23 № 000490720, основной государственный регистрационный номер 1022301974420.

1.7. Уставный капитал Общества:

Уставный капитал общества 5 695 700 руб., размещено 56 957 шт. обыкновенных именных акций в бездокументарной форме, номинальной стоимостью 100 руб. за 1 шт.

1.8. Сведения о филиалах Общества:

Наименование: Филиал "Краснодартеплоэнерго"

Место нахождения: 350058, Российская Федерация, г.Краснодар, ул.Селезнева, 199

Дата открытия: 01.01.2012

Руководитель филиала (представительства)

ФИО: Ковалев Андрей Игоревич

Срок действия доверенности: до 20.12.2018

Наименование: Филиал "Новороссийские тепловые сети"

Место нахождения: 353920, Россия, Краснодарский край, г. Новороссийск, ул. Куникова, 43

Дата открытия: 10.12.2007

Руководитель филиала (представительства)

ФИО: Алексеев Александр Сергеевич

Срок действия доверенности: до 20.12.2018

Наименование: Филиал "Абинский тепловые сети"

Место нахождения: 350320, Россия, Краснодарский край, г.Абинск, ул. Красноармейская, 11

Дата открытия: 08.11.2010

Руководитель филиала (представительства)

ФИО: Бирюков Анатолий Леонидович

Срок действия доверенности: до 20.12.2018

Наименование: Филиал "Майкопские тепловые сети"

Место нахождения: 385000, Россия, Республика Адыгея, г. Майкоп, ул. Гагарина, 156

Дата открытия: 15.01.2011

Руководитель филиала (представительства)

ФИО: Скрипниченко Игорь Владимирович
Срок действия доверенности: до 20.12.2018

Наименование: Филиал "Гулькевичские тепловые сети"
Место нахождения: Российская Федерация, Краснодарский край,
г. Гулькевичи, ул. Короткова, 158
Дата открытия: 01.12.2011
Руководитель филиала (представительства)
ФИО: Соловьев Александр Викторович
Срок действия доверенности: до 20.12.2018

Наименование: Филиал "Тимашевские тепловые сети"
Место нахождения: 352700, Российская Федерация, Краснодарский край, г.
Тимашевск, ул. Дружбы, 165/1
Дата открытия: 01.07.2011
Руководитель филиала (представительства)
ФИО: Казаков Александр Владимирович
Срок действия доверенности: до 20.12.2018

Наименование: Филиал «Усть-Лабинские тепловые сети»
Место нахождения: 352330, Россия, Краснодарский край, Усть-Лабинский
район, город Усть-Лабинск, ул. Пролетарская, 6
Дата открытия: 06.02.2017
Руководитель филиала (представительства)
ФИО: нет.
Срок действия доверенности: нет.

1.9. Информация об аудиторе Общества:

Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной
ответственностью «Аудит БЕЗ границ».

Сокращенное фирменное наименование: ООО «Аудит БЕЗ границ».
Место нахождения: 350000, г. Краснодар, ул. Коммунаров, 268 А, офис 50

ИНН: 2309063521

ОГРН: 1022301424265

Телефон: (861) 210-07-74

Факс: (861) 210-07-74

Адрес электронной почты: info@abg-audit.ru

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях
аудиторов.

Полное наименование: Саморегулируемая организация аудиторов
Ассоциация «Содружество».

Место нахождения: 119192, Российская Федерация, г. Москва, Мичуринский
проспект, д. 21 корп. 4.

Дополнительная информация: ОРНЗ 11206028777

2.0. Производственно-хозяйственная деятельность предприятия.

Основными видами деятельности АО «АТЭК» согласно уставу, являются: производство, приобретение, передача, распределение и реализация тепловой энергии.

Кроме того, предприятие реализует прочие услуги: согласование проектов, выдача технических условий, техобслуживание специализированного оборудования и котельных.

АО «АТЭК» (далее по тексту «Предприятие») является основным производителем и продавцом тепловой энергии в г. Краснодар, г. Новороссийск, г. Абинск, г. Майкоп, г. Тимашевск, г. Гулькевичи.

АО «АТЭК» относится к предприятиям с регулируемой государством деятельностью в части утверждения тарифов на отпускаемую тепловую энергию потребителям.

На показатели производственно – финансовой деятельности предприятия оказывает влияние фактор сезонности процесса производства. В период с октября текущего года по апрель следующего года (отопительный сезон) предприятие производит и оказывает услуги потребителям по отоплению и горячему водоснабжению. В период: апрель-октябрь предприятие производит и оказывает услуги по горячему водоснабжению. Кроме того, в этот период выполняется основной объем работ по капитальному и текущему ремонтам производственного оборудования и зданий, планово-предупредительным мероприятиям.

В состав предприятия входят котельные, трубопроводы и центральные тепловые пункты, образующие основное производство, состоящее из эксплуатационных районов, а так же вспомогательные производства, необходимые для организации основного производства.

Среднегодовая численность работников на 01.01.2017г. составила 3391 человек.

Среднегодовая численность работников на 01.01.2018г. составила 3220 человек.

II. Организация бухгалтерского и налогового учета.

Ведение бухгалтерского и налогового учета осуществляется бухгалтерией под руководством главного бухгалтера головной организации и главных бухгалтеров филиалов.

Бухгалтерский и налоговый учет ведется с использованием программного продукта 1С-8.2 «УПП».

Бухгалтерский учет на предприятии ведется в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в РФ правил бухгалтерского и налогового учета и составления бухгалтерской и налоговой отчетности и Федерального закона № 402 -ФЗ «О бухгалтерском учете».

Бухгалтерская отчетность предприятия за 2017 год является сводной, с учетом показателей отчетности филиалов.

Налоговый учет на предприятии осуществляется по общей системе налогообложения.

Плательщиком налога на прибыль и НДС является головное предприятие, прочих налогов и обязательных платежей – головное предприятие и филиалы самостоятельно, в соответствии действующим налоговым законодательством РФ.

III. Раскрытие информации в бухгалтерской отчетности:

3.1. В соответствии с ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации».

Учетная политика предприятия на 2017 год утверждена приказом исполняющего обязанности генерального директора от 30.12.2016г. № 288.

Учетная политика для целей бухгалтерского учета разработана в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского учета по состоянию на 31.12.2016 года и с учетом изменений законодательства в 2016 г. в целях применения в 2017 году.

Учетная политика разработана в соответствии с: Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации (утверждено приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н), ПБУ 1/2008 «Учетная политика организаций» (утверждено приказом Минфина России от 6 октября 2008 г. № 106н),

Рабочий план счетов для бухгалтерского учета формируется на основании типового плана счетов и Инструкции по его применению, утвержденных приказом Минфина РФ от 31 октября 2000 г. № 94н (в редакции от 18 сентября 2006г. № 115н), приказом Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», утверждается в Приложении № 3.

Рабочий план счетов для бухгалтерского учета на 2017 год является единым для всего Общества в целом.

Бухгалтерский учет головной организации ведется центральной бухгалтерией, под руководством главного бухгалтера головной организации (часть 3 статьи 7 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ).

Главный бухгалтер организации отвечает за формирование учетной политики учреждения, ведение бухгалтерского учета и своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской (финансовой) и налоговой отчетности учреждения.

В случае возникновения разногласий в отношении ведения бухгалтерского учета между руководителем организации и главным бухгалтером конфликт мнений разрешается в порядке, установленном в пункте 8 статьи 7 Закона № 402-ФЗ.

Бухгалтерский учет в филиалах г.Майкоп и г.Новороссийск ведется бухгалтерскими службами филиалов под руководством главных бухгалтеров (зам. главных бухгалтеров) этих филиалов.

Бухгалтерский учет в филиалах г.Краснодар, г.Абинск, г.Гулькевичи, г.Тимашевск ведется центральной бухгалтерией под руководством главного бухгалтера АО «АТЭК» (зам. главных бухгалтеров).

Филиалы АО «АТЭК» на отдельный баланс не выделяются.

Бухгалтерский учет ведется автоматизированным способом с использованием рабочего плана счетов, согласно Приложения 3 (пункт 8 положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ, утвержденного приказом Минфина России от 29 июля 1998 г. № 34н.) единого для всех филиалов Общества.

Бухгалтерский учет головной организации ведется обособленно от бухгалтерского учета филиалов.

Бухгалтерский учет предприятия ведется автоматизированным способом с использованием программного продукта 1С: Предприятие 8 «Управление теплосетью».

Расчет заработной платы по предприятию ведется бухгалтерией головной организации с использованием программного продукта 1С: Предприятие 8 «Заработная плата и управление персоналом».

По окончании месяца учетная информация из программного продукта 1С: Предприятие 8 «Заработная плата и управление персоналом» импортируется в базу программного продукта 1С: Предприятие 8 «Управление теплосетью».

Абонентскими службами филиалов для начисления выручки за реализованную тепловую энергию, используются специализированные программные продукты. По окончании отчетного периода (месяц) учетная информация абонентских служб импортируется в базу программного продукта 1С: Предприятие 8 «Управление теплосетью» по каждому филиалу.

По окончании квартала филиалы передают в головную организацию: сумму начисленного к уплате в бюджет (вычету из бюджета) НДС, НДС- налоговый агент (счет 68);

сумму налога на прибыль (счет 68), отложенного налогового актива по налоговому убытку (счет 09);

По окончании года филиалы передают в головную организацию сумму чистой прибыли (убытка) по итогам года, сумму расходов, произведенных за счет прибыли прошлых лет (счет 84).

В качестве форм первичных учетных документов используются унифицированные формы, утвержденные Госкомстатом России. При проведении хозяйственных операций, для оформления которых не предусмотрены типовые формы первичных документов, используются самостоятельно разработанные формы. Перечень форм, утвержденный для применения в организации, а также образцы нетиповых документов утверждены Приказом № 286 от 30.12.2016г. (часть 4 статьи 9 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ).

Хозяйственные операции, проводимые филиалами, оформляются документами, составленными в филиалах. Эти документы служат первичными документами, на основании которых ведется бухгалтерский учет в филиалах и на предприятии в целом.

Первичный документ должен быть составлен в момент совершения хозяйственной операции, а если это не представляется возможным – непосредственно после ее окончания.

Факты хозяйственной деятельности относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место.

Требования главных (зам. главных) бухгалтеров по документальному оформлению хозяйственных операций и представлению в бухгалтерию необходимых документов и сведений обязательны для всех работников предприятия.

К учету принимаются первичные учетные документы, утвержденные приказом, являющимся приложением к настоящей Учетной политике. В случае, если договором с контрагентом предусмотрено составление первичных документов по форме, отличной от установленной в приказе, являющимся приложением к настоящей Учетной политике, то в рамках указанного договора применяются формы первичных документов, определенные в договоре.

Первичные документы принимаются бухгалтерией к учету при наличии обязательных реквизитов:

- наименование документа
- дату составления документа
- наименование организации, от имени которой составлен документ
- содержание хозяйственной операции
- измерители хозяйственной операции в натуральном и денежном выражении
- наименование должностей лиц, ответственных за совершение хозяйственной операции и правильность ее оформления
- личные подписи и расшифровки подписей должностных лиц.

Право первой подписи принадлежит генеральному директору организации, либо лицу, исполняющему его обязанности на время отсутствия руководителя (по приказу). Второй подписи – главному бухгалтеру, либо его заместителю, на время его отсутствия (по приказу).

Право подписи первичных учетных документов имеют лица, уполномоченные доверенностью либо утвержденные приказом по предприятию, являющимся приложением к настоящей Учетной политике.

Документы, составленные с нарушением требований, запрещены приему бухгалтерией к учету.

Первичные учетные документы принимаются организацией к учету, если они составлены по установленным формам, с обязательным отражением в них всех предусмотренных порядком их ведения обязательных реквизитов.

Первичные и сводные учетные документы составленные организацией на бумажных носителях, заверяются собственноручной подписью лица, ответственного за их составление.

Документы, изготовленные на машинных носителях, подлежат распечатке по окончании каждого отчетного периода.

Данные, содержащиеся в первичных учетных документах, подлежат своевременной регистрации и накоплению в регистрах бухгалтерского учета, в качестве которых организация использует регистры.

Требования главного бухгалтера по документальному оформлению хозяйственных операций и предоставлению в бухгалтерию необходимых документов и сведений обязательны для всех работников учреждения без исключения.

Ответственность за совершение хозяйственной операции несут должностные лица, подписавшие документ.

На основании первичных документов, фиксирующих факт совершения хозяйственной операции, а также расчетов (справок и т.п.) по окончании каждого отчетного периода формируются сводные бухгалтерские учетные регистры, содержащие обязательные реквизиты (п.4 ст.10 Закона № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»). В качестве регистров бухгалтерского учета используются регистры, предусмотренные программным продуктом 1С-8 «УПП».

Бухгалтерские регистры филиалов и головной организации ведутся обособлено. Эти регистры вместе с первичными документами передаются в архив для дальнейшего хранения.

Квартальная отчетность подлежит формированию на бумажных носителях по мере необходимости (по запросу контролирующих органов).

Отчетным периодом для составления внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности является 1 квартал, полугодие, 9 месяцев. В состав внутренней промежуточной бухгалтерской отчетности входит бухгалтерский баланс и отчет о финансовых результатах. (Часть 3 статьи 14, часть 5 статьи 13, часть 4 статьи 15 Закона от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ, пункт 49 ПБУ 4/99.)

Для составления промежуточной и годовой бухгалтерской отчетности применяются формы бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах согласно приложению 1 приказа Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н. (Пункты 1 и 2 приказа Минфина России от 2 июля 2010 г. № 66н).

Годовая бухгалтерская отчетность размещается на официальном сайте организации <http://www.krteplo.ru/investor/reports/> и в сети Интернет, на которой раскрывается информация <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=3153> с применением электронной подписи в объеме и в сроки установленные законодательством Российской Федерации.

Содержание регистров бухгалтерского учета и внутренней бухгалтерской отчетности является коммерческой тайной.

Критерий для определения уровня существенности устанавливается в размере 5 процентов от величины объекта учета или статьи бухгалтерской отчетности (пункт 3 ПБУ 22/2010, пункт 11 ПБУ 4/99).

Основными элементами учетной политики являются:

- Основные средства стоимостью до 40 000 руб. за единицу, учитывались в качестве материально-производственных запасов в составе счета 10.
- Основные средства стоимостью свыше 40 000 руб. за единицу учитывались для целей бухгалтерского и налогового учета в составе амортизируемого имущества.

- Амортизация для целей бухгалтерского и налогового учета начислялась линейным методом, ускоренная амортизация не применялась.
- Амортизационная премия применялась в размерах 10% (30% - в отношении основных средств, относящихся к третьей-седьмой амортизационной группам) первоначальной стоимости основных средств (за исключением основных средств, полученных безвозмездно), а так же 10% (30% - в отношении основных средств третьей-седьмой амортизационных групп) расходов, которые понесены в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации основных средств.
- Материально-производственные запасы для целей бухгалтерского и налогового учета оцениваются по средней стоимости.
- Формирование затрат по производству продукции, работ, услуг производилось по полной производственной себестоимости.
- В бухгалтерском и налоговом учете создавался резерв по сомнительным долгам.
- В качестве регистров налогового учета используются регистры, предусмотренные программным продуктом 1С «УПП»
- Налог на прибыль в 2017 году исчислялся ежемесячно.

Учетная политика на 2017 год сформирована с учетом изменений законодательства РФ по бухгалтерскому учету и Налогового Кодекса РФ по состоянию на 31.12.2016 г. и учитывались все изменения законодательства в течение 2017г.

Учетная политика на 2018 год разработана и утверждена генеральным директором Приказом № 411 от 29.12.2017г. «Об учетной политике АО «АТЭК» в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в области бухгалтерского и налогового учета по состоянию на 31.12.2017 года и с учетом изменений законодательства в 2017 г. в целях применения в 2018 году.

3.2. В соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам».

Учет кредитов и займов, полученных предприятием, ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденным приказом Минфина РФ от 06.10.2008 г. № 107н.

По состоянию на 01.01.2018 г. задолженность предприятия по кредитам банка и займам составила 2 710 424 тыс. руб.

Основные кредиторы в 2017 г. предприятия: Сбербанк РФ.

Целевое назначение полученных кредитов - пополнение оборотных средств, финансирование текущей деятельности.

Предприятие по состоянию на 01.01.2018 г. просроченной задолженности по кредитам и займам не имеет.

Наименование кредитора	Обязательство	Дата погашения кредита	Процент, %	Сумма займа, руб.	Остаток займа на конец периода, руб.
Долгосрочные займы и кредиты:					
СБЕРБАНК РФ ОАО	Договор 8619/452/20395/1 от 24.12.2013 г.	23.12.2018	11,5	1 600 000 000	557 800 000
	Договор 8619/452/20546 от 15.07.2015 г.	30.06.2018	14,76	250 000 000	120 000 000
	Договор N8619/452/20763 от 14.12.2016 г.	10.06.2018	16,6	310 000 000	132 000 000
	Договор №8619/452/20838 от 06.04.2017 г.	04.04.2020	14,5	490 000 000	458 000 000
	Договор №8619/2017/21038 от 26.12.2017 г.	25.12.2020	10,95	202 200 000	202 200 000
	Договор 8619/452/20670 от 31.03.2016 г.	30.03.2019 г.	14,58	600 000 000	530 000 000
ВТБ ОАО БАНК	Договор КС-ЦВ-730750/2015/00105 от 10.12.2015г	08.12.2022 г.	15	77 124 721	59 984 521
	Договор КС-ЦВ-730750/2015/00106 от 14.12.2015г	12.12.2022 г.	15	308 498 885	239 938 085
Ф-Л "КРАСНОДАРСКИЙ" АКИБ "ОБРАЗОВАНИЕ" (АО)	Договор 234/152-0090 от 01.10.2015г.	30.09.2018 г.	16,5	200 000 000	74 759 245
ВСЕГО:				4 037 823 606	2 374 681 851
Краткосрочные займы:					
БАНК ПЕРВОМАЙСКИЙ ЗАО	Договор КД 75140003 от 31.10.2017г.	01.03.2018	16	100 000 000	100 000 000
	Договор КД 75140004 от 31.10.2017г.	01.03.2018	16	55 000 000	55 000 000
ЮМК БАНК ООО	Договор № ЮЛ-2017-1-178 от 24.11.2017г.	15.02.2018	15	150 000 000	150 000 000
КРАСНОДАРСКОЕ ГАЗ АО	Договор б/н от 26.10.2017г.	31.03.2017	11	15 000 000	15 000 000
	Договор займа № 22/17/513 от 23.11.2017г.	31.03.2017	11	19 500 000	10 246 484
ПУЧКОВ А.А.	Дополнительное соглашение № 2 22-16-705 от 12.12.2016г. К Договору займа 22/15/659 от 07.10.2015 г.	31.12.2017	25	4 000 000	2 806 935
ХАЙЛОВА И.В.	Дополнительное соглашение № 3 к Договору займа 22/15/660 от 07.10.2015 г.	31.12.2017	24	4 000 000	2 688 497
ВСЕГО:					335 741 916

3.3. В соответствии с ПБУ 13/2000 «Учет государственной помощи».

В 2017г. государственная помощь предприятию не оказывалась.

3.4. В соответствии с ПБУ 17/02 «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы».

В 2017г. указанных расходов предприятие не осуществляло.

3.5. В соответствии с ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов».

В 2017г. предприятием исключительные права на программные продукты не приобретались.

3.6. В соответствии с ПБУ 16/02 «Информация по прекращаемой деятельности»

АО «АТЭК» прекращаемой деятельности не имеет.

3.7. В соответствии с ПБУ 12/2000 «Информация по сегментам».

В состав АО «АТЭК» входят филиалы, не выделенные на отдельный баланс:

Филиал «Краснодартеплоэнерго» г. Краснодар, ул. Селезнева, 199.

Филиал «Новороссийские тепловые сети» г. Новороссийск, ул. Куникова, 43

Филиал «Абинские тепловые сети» г. Абинск, ул. Красноармейская, 11.

Филиал «Майкопские тепловые сети» г. Майкоп, ул. Гагарина, 156

Филиал «Тимашевские тепловые сети» г. Тимашевск, ул. Дружбы, 165

Филиал «Гулькевичские тепловые сети» г. Гулькевичи, ул. Короткова, 158

Филиал «Краснодартеплоэнерго» начал свою деятельность с 01.01.2012 г.

АО «АТЭК» осуществляет эксплуатацию теплоэнергетического комплекса г. Краснодар, г. Новороссийск, г. Абинск, г. Майкоп, г. Тимашевск, г. Гулькевичи.

Покупателями продукции предприятия являются: более 75% - население, 15% - бюджетные организации, 10 % - прочие потребители.

3.8. В соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений»

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету 19/02, утвержденного приказом Минфина РФ от 10.12.2002 г. № 126н.

По состоянию на начало отчетного периода и на 01.01.2018 г. имеющиеся на балансе предприятия финансовые вложения состоят из долей участия в уставном капитале и участия в инвестиционном проекте.

наименование контрагента	Сумма, тыс. руб.	тип	доля участия (%)
Теплоком-1 ООО	3	доля участия в уставном капитале	25,00
ЮТЭП	21 000	доля участия в уставном капитале	10,00
РТСК ОАО	404 904	доля участия в уставном капитале	25,00
РКС ООО	2	доля участия в уставном капитале	21,00
КАНТРИ-СТРОЙ ООО	102 245	Инвестиционный проект	0

3.9. В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций»

Бухгалтерский учет расчетов по налогу на прибыль ведется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 19.11.2002 г. № 114н.

- Применяемый способ определения величины текущего налога на прибыль:

На основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

- Учет постоянных, временных разниц и отложенных налогов:

Учет постоянных, временных разниц и отложенных налогов ведется в регистрах, предусмотренных программным продуктом 1 С-8.0 «УПП».

Регистры головной организации и филиалов формируются обособленно друг от друга. Постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете обособленно.

В аналитическом учете постоянные и временные разницы учитываются по видам активов и обязательств, в оценке которых возникла разница.

По окончании каждого квартала филиалы передают в головную организацию сумму отложенного налогового актива по налоговому убытку, сумму текущего налога на прибыль. В следующем квартале переданные суммы подлежат корректировке с учетом сформированных показателей нарастающим итогом с начала года.

Расчет отложенного налогового обязательства по резерву по сомнительным долгам в налоговом учете филиалы производят самостоятельно.

Консолидация отложенного налогового актива по налоговому убытку и отложенного налогового обязательства по резерву по сомнительным долгам сформированного в налоговом учете, текущего налога на прибыль осуществляется головной организацией.

Наименование показателя	Начислено, тыс. руб.
Изменение отложенных налоговых активов	0,00
Изменение отложенных налоговых обязательств	(25 944)
Постоянные налоговые обязательства	12 546

По итогам отчетного года текущий налог на прибыль 5 498 тыс.рублей.

На основании Приказа о «Об отражении результатов инвентаризации» списаны с баланса АО «Автономная теплоэнергетическая компания»:

- Отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.2017 года. Задолженность возникла при переносе остатков в программе 1С: Предприятие. Отсутствует налоговая база для определения финансового результата.

№ п/п	Счет учета	Наименование отложенного налогового актива	Сумма, руб.	Дата возникновения задолженности
1	09	Доходы будущих периодов	13 476,87	2012г.
2.	09	Косвенные производственные расходы	72 697,20	2012г.
3.	09	Материалы	10 245,62	2012г.
4.	09	Основные средства	137 119,63	2012г.
5.	09	Расходы будущих периодов	294 040,52	2012г.
Итого:			527 579,84	-

- отложенные налоговые обязательства по состоянию на 31.12.2017 года. Задолженность возникла при переносе остатков в программе 1С: Предприятие. Отсутствует налоговая база для определения финансового результата.

№ п/п	Счет учета	Наименование отложенных обязательств	Сумма, руб.	Дата возникновения задолженности
1.	77	Готовая продукция	2,11	2012г.
2.	77	Незавершенное производство	406 746,22	2012г.
3.	77	Оценочные обязательства и резервы	43 433 173,21	2012г.
4.	77	Расходы будущих периодов	29 438 315,83	2012г.

- Списана задолженность по налогу на прибыль, ошибочно сформированная и не подтвержденная в 1-ом полугодии 2016 года.

№ п/п	Счет учета	Наименование отложенных обязательств	Сумма, руб.	Дата возникновения задолженности
1.	68.04.1	Расчеты с бюджетом по налогу на прибыль	62 832,07	2016г.

- Списание задолженности в связи с ликвидацией контрагента произведено на сумму 199 838 502,79 рублей.

3.10. В соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств»

Бухгалтерский учет объектов основных средств ведется в соответствии с требованиями ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденного Приказом Министерства финансов РФ от 30.03.2001 года №26н, а также Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденных приказом Минфина РФ от 13.10.2003 г. № 91н.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект.

Сроки полезного использования основных средств определяются по Классификации основных средств, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 (пункт 20 ПБУ 6/01, абзац 2 пункта 1 постановления Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1)

Амортизация всем группам основных средств начисляется линейным методом. Ускоренная амортизация не применяется.

В случае наличия у одного объекта нескольких частей, сроки полезного использования которых существенно отличаются, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект. Существенное отличие

в сроке полезного использования определяется комиссией по приемке и списанию основных средств.

Учет арендованных основных средств ведется на счете 001. Учет основных средств по договору лизинга ведется в зависимости от условий договора.

Производственный и хозяйственный инвентарь и принадлежности учитываются в составе счета 10 на отдельном субсчете.

В составе основных средств на счете 01 учитываются капитальные вложения в арендованные объекты (улучшения арендованного имущества).

Восстановление объекта основных средств осуществляется посредством: модернизации, реконструкции, технического перевооружения.

Операции с основными средствами оформляются первичными учетными документами, составленными по формам, утвержденным приказом, являющимся приложением к Учетной политике.

На балансе предприятия на 01.01.2018 г. числятся основные средства 4 152 883 тыс.руб. принятые в эксплуатацию и фактически используемые.

Наименование группы ОС	Балансовая стоимость
Транспортные средства	45 347 446,13
Машины и оборудование (кроме офисного)	218 914 778,24
Офисное оборудование	3 947 495,45
Земельные участки	236 890 246,92
Производственный и хозяйственный инвентарь	147 744,23
Здания	531 603 808,3
Сооружения	1 966 852 230,4
Оборудование к установке	48 760 153,34
Вложения во внеоборотные активы	1 100 418 896,28
Итого основных средств	4 152 882 799,29

3.11. В соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов».

Расшифровка запасов общества:

Наименование	Сумма, тыс.руб.
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	550
Запасные части	155
Материалы, переданные в переработку на сторону	13 863
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	1 806
Топливо	9 280

Специальная оснастка и специальная одежда на складе	347
Прочие материалы	675
Покупные полуфабрикаты и комплектующие изделия, конструкции и детали	29 719
Строительные материалы	5 458
Сырье и материалы	39 675
Тара и тарные материалы	318
Товары	127 125
Итого	228 970

В соответствии с п. 27 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», в целях применения ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» в бухгалтерском учете должен создаваться резерв под снижение стоимости МПЗ.

Способ оценки материально-производственных запасов принятый в отчетном году учетной политикой предприятия – по средней стоимости.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей отражается в бухгалтерском учете и отчетности в случае, если общая величина исчисленного резерва по виду МПЗ составляет более десяти процентов от общей стоимости этого вида МПЗ без учета резерва.

Мероприятия по созданию резерва проводятся ежегодно по состоянию на 31 декабря.

Так как балансовая стоимость вида МПЗ, по которому возможно создание резерва, составляет менее десяти процентов от валюты баланса то резерв под снижение стоимости МПЗ в 2017 году не создавался.

3.12. В соответствии с ПБУ 8/01 «Условные факты хозяйственной деятельности».

Условными фактами хозяйственной деятельности АО «АТЭК» по состоянию на 01.01.2018г. являются выданные поручительства. Резервы в связи с последствиями условных фактов в отчетном году не создавались.

В соответствии с требованиями законодательства (ст.19 Закона РФ от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», п.1 ст.86 Федерального закона от 26 декабря 1995 г. № 208-ФЗ) предприятие ведет контроль фактов хозяйственной жизни. Для контроля финансово-хозяйственной деятельности предприятия собранием акционеров ежегодно избирается ревизионная комиссия.

В 2017 году в состав ревизионной комиссии входили:

1. Борзилова Елена Евгеньевна
2. Шашков Александр Владимирович
3. Прилепская Елена Витальевна

3.13. В соответствии с ПБУ 11/2008 «Информация о связанных сторонах».

Раскрытие информации о связанных сторонах осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 г. № 48н.

Перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в бухгалтерской отчетности, устанавливается в конце года на основе ПБУ 11/2008 исходя из содержания отношений со связанной стороной с учетом требования приоритета содержания перед формой.

3.13.1. Сведения о единоличном исполнительном органе и его заместителях в 2017г.

С 01.06.2016г. по 18.04.2017г. генеральным директором назначен Яценко Александр Васильевич;

С 19.04.2017 г. – 14.09.2017 г. ВРИО генерального директора назначен Харченко Виталий Александрович;

С 15.09.2017 г. – 15.12.2017 г. ВРИО генерального директора назначена Коренюк Татьяна Александровна;

С 16.12.2017 г. генеральным директором назначен Алимов Николай Иванович

Технический директор – Харченко Виталий Александрович;

Главный инженер – Палатов Алексей Александрович;

Директор по экономике и финансам – Погорелова Любовь Ивановна;

Главный бухгалтер – Шукярова Виктория Владимировна;

Директор по правовым вопросам - Браук Аслан Русланович;

Директор по строительству - Петин Михаил Семенович;

ВРИО директора по персоналу и заработной плате – Кремень Наталья

Анатольевна;

Директор по сбыту – Середенко Дмитрий Владимирович;

Директор по безопасности - Шакиров Александр Федорович.

Оплата труда указанным должностным лицам производилась в соответствии с трудовыми договорами и коллективным договором.

3.13.2. Сведения о коллегиальном органе управления предприятием.

Коллегиальный орган управления предприятием – совет директоров на 31.12.2017г.:

1. Яценко Александр Васильевич
2. Новачук Михаил Валентинович
3. Игнатенкова Елена Владимировна
4. Сердюкова Вера Николаевна
5. Ковалев Андрей Игоревич
6. Никитина Татьяна Олеговна
7. Сарсебаева Гульнар Кайырбаевна

3.13.3 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
Вознаграждение за участие в работе органа управления	483
Зарботная плата	5 632
Премии	0
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	6 115

Компенсации

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование органа управления	2017
Совет директоров	0

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

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

1. Борзилова Елена Евгеньевна
2. Шашков Александр Владимирович
3. Прилепская Елена Витальевна

3.13.5. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Вознаграждение за участие в работе органа контроля

Единица измерения: *тыс. руб.*

Наименование показателя	2017
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	0
Заработная плата	2 033
Премии	0
Комиссионные	0
Иные виды вознаграждений	0
ИТОГО	2 033

3.13.6. 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: **105**

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): **110**

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): **21.11.2017**

Владельцы обыкновенных акций эмитента, которые подлежали включению в такой список: **110**

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.*

3.13.7. 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

Номинальный держатель

Полное фирменное наименование: Небанковская кредитная организация акционерное общество "Национальный расчетный депозитарий"

Сокращенное фирменное наименование: НКО АО "НРД"

Место нахождения

105066 Россия, г.Москва, Спартаковская 12 стр. 8

ИНН: 7702165310

ОГРН: 1027739132563

Телефон: (495) 232-0520

Факс: (495) 956-0938

Адрес электронной почты: reginfo@nsd.ru

Сведения о лицензии профессионального участника рынка ценных бумаг

Номер: 177-12042-000100

Дата выдачи: 19.02.2009

Дата окончания действия: Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: ФСФР России

Количество обыкновенных акций эмитента, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на имя номинального держателя: 49 176

Количество привилегированных акций эмитента, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на имя номинального держателя: 0

Информация об акционерах содержится в реестре акционеров, открывается к дате проведения годового собрания акционеров.

Информация о доле акций в уставном капитале предприятия юридических и физических лиц отсутствует, так как закрыта за номинальными держателями акций.

3.13.8. Информация об участниках (акционерах) и о хозяйственных операциях с ними отчетном году.

Список владельцев ценных бумаг с долей более 1% от Уставного капитала АО «АТЭК» по состоянию на 21.11.2017г.

№	ФИО или наименование организации	% от УК
1	NORDAN INVESTMENTS LIMITED	24,99
2	АО «Энергоресурс»	26,08
3	ООО «Омега-Инвест»	3,89
4	ООО Страхование общество «Верна»	13,61
5	Варзар Юлия Александровна	2,26
6	Исаев Денис Ризвангаджиевич	4,40
7	Исаев Эльдар Ризвангаджиевич	17,99

Хозяйственные операции с акционерами общества в 2017 году:

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
ВЕРНА ООО СТРАХОВОЕ ОБЩЕСТВО						
Договор № 22/17/137 от 14.04.2017 г.						
76			1 820,88	1 820,88		
Итого:			1 820,88	1 820,88		
Договор № 22/17/137 от 14.04.2017 г.						
76			727 992,00	728 010,00		18,00
Итого:			727 992,00	728 010,00		18,00
Договор № 22/17/137 от 14.04.2017 г.						
76			89 731,62	12 280,99	77 450,63	
Итого:			89 731,62	12 280,99	77 450,63	
Договор № 22/17/137 от 14.04.2017 г.						
76			86 354,19	86 354,19		
Итого:			86 354,19	86 354,19		
Договор № 22/17/137 от 14.04.2017 г.						
76			21 275,63	12 105,45	9 170,18	
Итого:			21 275,63	12 105,45	9 170,18	
Договор страхования №180001/16/00119/9319002 от 21.01.16г						
76	1 170,00			1 170,00		
Итого:	1 170,00			1 170,00		
Договор страхования №180001/17/00201/9319002 от 02.02.17г						
76			10 265,33	10 265,33		
Итого:			10 265,33	10 265,33		
Договор страхования №180001/17/00201/9319002 от 02.02.17г						
76			150 761,83	150 761,83		
Итого:			150 761,83	150 761,83		
Договор страхования №180001/17/00651/9319002 от 01.03.17г						
76			12 900,00	12 900,00		
Итого:			12 900,00	12 900,00		
Договор (счет0000559/15240001/9319006 от 05.10.2015г)						
76			12 900,00	12 900,00		
Итого:			12 900,00	12 900,00		
Договор ОСАГО						
76			190 090,02	190 090,02		

Итого:			190 090,02	190 090,02		
Договор полис 1009918304, 5 от 07.08.17						
76			7 606,62	7 606,62		
Итого:			7 606,62	7 606,62		
Договор страхования основной						
76			134 699,58	134 699,58		
Итого:			134 699,58	134 699,58		
Итого:	1 170,00		1 446 397,70	1 360 964,89	86 602,81	
ОМЕГА-ИНВЕСТ ООО						
Договор 22/14/467 от 13.11.2014 г.						
62	2 307 007,36				2 307 007,36	
Итого:	2 307 007,36				2 307 007,36	
Договор 22/14/511 от 05.12.2014 г.						
62	390 702,87				390 702,87	
Итого:	390 702,87				390 702,87	
Итого:	2 697 710,23				2 697 710,23	
ЭНЕРГОРЕСУРС АО						
Договор 22/16/481 от 22.08.2016 г.						
60			670 163,32	669 474,02	689,30	
Итого:			670 163,32	669 474,02	689,30	
Договор 22/16/482 от 22.08.2016 г.						
60			1 399 719,68	499 719,68	900 000,00	
Итого:			1 399 719,68	499 719,68	900 000,00	
Договор 20/15-22/15/262 от 25.05.2015г.						
60			668 700,00	668 700,00		
Итого:			668 700,00	668 700,00		
Договор 22/16/131 от 01.04.2016 г.						
60			3 540 478,68	3 540 478,68		
Итого:			3 540 478,68	3 540 478,68		
Договор 22/16/133 от 01.04.2016 г.						
60			1 065 901,20	1 065 901,20		
Итого:			1 065 901,20	1 065 901,20		
Договор 22/16/134 от 01.04.2016 г.						
60		4 639 099,20	4 679 119,20	40 020,00		
Итого:		4 639 099,20	4 679 119,20	40 020,00		
Договор 22/16/161 от 26.04.2016 г.						
60		7 415 316,33	7 415 316,33			
Итого:		7 415 316,33	7 415 316,33			
Договор 22/16/166 от 26.04.2016 г.						
60			464 769,37	253 523,00	211 246,37	
Итого:			464 769,37	253 523,00	211 246,37	

Договор 22/16/168 от 26.04.2016 г.						
60			3 500 000,00	3 500 000,00		
Итого:			3 500 000,00	3 500 000,00		
Договор 22/16/170 от 26.04.2016 г.						
60			342 831,80	340 146,80	2 685,00	
Итого:			342 831,80	340 146,80	2 685,00	
Договор 22/16/174 от 26.04.2016 г.						
60			392 269,60	377 269,60	15 000,00	
Итого:			392 269,60	377 269,60	15 000,00	
Договор 22/16/176 от 26.04.2016 г.						
60			933 032,74	933 032,74		
Итого:			933 032,74	933 032,74		
Договор 22/16/178 от 26.04.2016 г.						
60		1 964 499,40	6 867 157,60	4 902 658,20		
Итого:		1 964 499,40	6 867 157,60	4 902 658,20		
Договор 22/16/180 от 26.04.2016 г.						
60		1 178 699,64	2 662 327,84	1 482 658,20	970,00	
Итого:		1 178 699,64	2 662 327,84	1 482 658,20	970,00	
Договор 22/16/182 от 26.04.2016 г.						
60			5 232 079,29	5 232 079,29		
Итого:			5 232 079,29	5 232 079,29		
Договор 22/16/184 от 26.04.2016 г.						
60		4 256 256,56	4 256 256,56			
Итого:		4 256 256,56	4 256 256,56			
Договор 22/16/188 от 26.04.2016 г.						
60			327 647,89	224 648,40	102 999,49	
Итого:			327 647,89	224 648,40	102 999,49	
Договор 22/16/200 от 26.04.2016 г.						
60		11 424,11	857 708,71	245 730,20	600 554,40	
Итого:		11 424,11	857 708,71	245 730,20	600 554,40	
Договор 22/16/288 от 06.06.2016						
60		10 920 354,63	15 033 925,66	4 113 571,03		
Итого:		10 920 354,63	15 033 925,66	4 113 571,03		
Договор 22/16/325 от 26.06.2016						
60			1 039,00	1 039,00		
Итого:			1 039,00	1 039,00		
Договор 22/16/334 К от 06.06.2016						
60			687 000,00	442 000,00	245 000,00	
Итого:			687 000,00	442 000,00	245 000,00	
Договор 22/16/334 Н от 06.06.2016						

60			3 759 072,49	3 759 072,49		
Итого:			3 759 072,49	3 759 072,49		
Договор 22/16/508 от 01.08.2016 г.						
60			497 040,00	497 040,00		
Итого:			497 040,00	497 040,00		
Договор 22/16/529/1 от 13.09.2016						
60			148 168,85	148 168,85		
Итого:			148 168,85	148 168,85		
Договор 22/16/538 от 09.09..2016 г.						
60			4 290 000,00	4 290 000,00		
Итого:			4 290 000,00	4 290 000,00		
Договор 22/16/540 от 19.09.2016						
60			13 100 558,00	13 100 558,00		
Итого:			13 100 558,00	13 100 558,00		
Договор 22/16/541 от 19.09.2016						
60			203 902,47	203 902,47		
Итого:			203 902,47	203 902,47		
Договор 22/16/599 от 05.09.2016 г.						
60			185 848,10	185 848,10		
Итого:			185 848,10	185 848,10		
Договор 22/16/628 от 05.10.2016						
60			77 587,80	77 587,80		
Итого:			77 587,80	77 587,80		
Договор 22/16/669 от 06.12.2016 г.						
60			7 688,92	7 688,92		
Итого:			7 688,92	7 688,92		
Договор 22/17/003 от 18.01.2017						
60			50 000,00	50 000,00		
Итого:			50 000,00	50 000,00		
Договор 22/17/159 от 24.04.2017 г.						
60			20 000,00	20 000,00		
Итого:			20 000,00	20 000,00		
Договор 22/17/189 от 05.05.2017 г.						
60			2 706 897,94	2 706 897,94		
Итого:			2 706 897,94	2 706 897,94		
Договор 22/17/190 от 05.05.2017 г.						
60			422 914,48	422 914,48		
Итого:			422 914,48	422 914,48		
Договор 22/17/264 от 15.05.2017 г.						
60			3 527 671,46	3 527 671,46		
Итого:			3 527 671,46	3 527 671,46		

Договор 32/15-22/15/310 от 03.07.2015 г.						
60			130 000,00	130 000,00		
Итого:			130 000,00	130 000,00		
Договор аренды транспортных средств 22/12/709 от 24.09.2012						
76			457 590,00	457 590,00		
Итого:			457 590,00	457 590,00		
Договор аренды транспортных средств 22/12/709 от 24.09.2012						
76		65 370,00	465 320,61	399 950,61		
Итого:		65 370,00	465 320,61	399 950,61		
Итого:		30 451 019,87	91 047 705,59	58 517 541,16	2 079 144,56	
Итого:		27 752 139,64	92 494 103,29	59 881 749,50	4 860 214,15	

3.14. Информация о бенефициарных владельцах

В соответствии с ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма» от 07.08.2001 № 115-ФЗ в составе собственников АО «АТЭК» отсутствует бенефициарный владелец, т.е. физическое лицо, которое в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеет (имеет преобладающее участие более 25 процентов в капитале) Общества, либо имеет возможность контролировать действия Общества.

3.15. Информация об операциях с дочерними и зависимыми обществами

В соответствии со ст. 67.3 ГК РФ Хозяйственное общество признается дочерним, если другое (основное) хозяйственное товарищество или общество в силу преобладающего участия в его уставном капитале, либо в соответствии с заключенным между ними договором, либо иным образом имеет возможность определять решения, принимаемые таким обществом.

В соответствии с п. 4 ст. 6 ФЗ «Об акционерных обществах» п. 4.: Общество признается зависимым, если другое (преобладающее) общество имеет более 20 процентов голосующих акций первого общества.

Таким образом, АО "АТЭК" имеет только зависимые общества:

Субконто	Сальдо на начало периода		Обороты за период		Сальдо на конец периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
PKC ООО						
Договор 22/16/2630/1						
76		300 000,00	300 000,00			
Итого:		300 000,00	300 000,00			
Договор 22/16/266 от 16.06.2016						

76		6 923 258,46	26 087 677,70	25 217 797,24	6 053 378,00
Итого:		6 923 258,46	26 087 677,70	25 217 797,24	6 053 378,00
Договор 22/16/267 от 16.06.2016					
76		2 286 837,47	3 488 415,86	1 912 477,81	710 899,42
Итого:		2 286 837,47	3 488 415,86	1 912 477,81	710 899,42
Договор 22/16/808 от 26.12.2016					
76				330 000,00	330 000,00
Итого:				330 000,00	330 000,00
Выплата дивидендов					
76			1 649 205,27	1 649 205,27	
Итого:			1 649 205,27	1 649 205,27	
Итого:		9 510 095,93	31 525 298,83	29 109 480,32	7 094 277,42
РТСК АО					
Дог.доп.22/16/744 от 29.12.2016г. к дог.22/16/99 от 25.03.2016					
62		10 453 496,19	10 453 496,19		
Итого:		10 453 496,19	10 453 496,19		
Дог.доп.22/16/745 от 29.12.2016г. к дог.22/16/101 от 25.03.2016					
62		7 504 387,57	7 504 387,57		
Итого:		7 504 387,57	7 504 387,57		
Договор 22/12/453 от 01.06.12 аренда имущества					
76		3 423 809,54	47 224 832,65	52 314 766,60	8 513 743,49
Итого:		3 423 809,54	47 224 832,65	52 314 766,60	8 513 743,49
Договор 22/16/600 от 17.11.16 аренда имущества					
76		1 045 386,10	12 546 938,20	14 637 710,40	3 136 158,30
Итого:		1 045 386,10	12 546 938,20	14 637 710,40	3 136 158,30
Договор 23 от 01.11.2014 г.(по документам расчетов)					
60		72 461 520,66	140 411 882,97	93 562 443,64	25 612 081,33
Итого:		72 461 520,66	140 411 882,97	93 562 443,64	25 612 081,33
Договор № 22/15/871 (связь)					
62			20 393,00	20 393,00	
Итого:			20 393,00	20 393,00	
Договор № 22/15/871 (ТО)					
62			894 730,45	894 730,45	
Итого:			894 730,45	894 730,45	
Договор № 22/15/871 (энергоресурсы)					
62			1 890 196,69	1 890 196,69	
Итого:			1 890 196,69	1 890 196,69	
Договор № 22/17/125 от 31.03.2017 г.					
62			12 263,41	12 263,41	
Итого:			12 263,41	12 263,41	
Договор № 22/17/277 от 07.06.2017 г.					
76				148 808,47	148 808,47

Итого:				148 808,47		148 808,47
Договор аренды имущества №22/12/454 от 01.06.2012						
76		39 138 237,13	58 140 453,42	28 001 400,00		8 999 183,71
Итого:		39 138 237,13	58 140 453,42	28 001 400,00		8 999 183,71
Договор аренды имущества №22/12/454 от 01.06.2012						
76			35 970 608,88	35 970 608,88		
Итого:			35 970 608,88	35 970 608,88		
Договор аренды имущества №22/12/587 от 15.05.2012						
76			3 334 109,33	3 334 109,33		
Итого:			3 334 109,33	3 334 109,33		
Договор аренды имущества №22/12/587 от 15.05.2012						
76		2 230 343,30	3 430 343,30	1 800 000,00		600 000,00
Итого:		2 230 343,30	3 430 343,30	1 800 000,00		600 000,00
Договор аренды имущества №22/16/725 от 22.12.2016г.						
76	76	189 836,35	348 082,97	207 094,20		48 847,58
Итого:		189 836,35	348 082,97	207 094,20		48 847,58
Договор аренды имущества №22/16/725 от 22.12.2016г.						
76			310 641,30	310 641,30		
Итого:			310 641,30	310 641,30		
Договор поставки т/э № 29 от 08.07.2015						
60		758 831,80	758 831,80			
Итого:		758 831,80	758 831,80			
Договор поставки т/э № 29 от 08.07.2015 (по документам расчетов)						
60			8 846 680,02	8 846 680,02		
Итого:			8 846 680,02	8 846 680,02		
Договор поставки т/э № 29 от 08.07.2015 (по документам расчетов)						
60		6 627 433,99	12 370 804,09	6 507 703,03		764 332,93
Итого:		6 627 433,99	12 370 804,09	6 507 703,03		764 332,93
Договор уступки права (требования) № 22/17/253 от 31.03.2017 г.						
76			100 068 446,28	100 068 446,28		
Итого:			100 068 446,28	100 068 446,28		
Договор уступки права требования 07/01-04 22/17/270 от 19.04.2017 г.						
76			71 996 178,86	71 996 178,86		
Итого:			71 996 178,86	71 996 178,86		
Договор цессии (уступки права требования) № 121 от 28.11.17						
76				3 007 977,56		3 007 977,56

Итого:				3 007 977,56		3 007 977,56
Договор(возмещение затрат)						
76			3 970,00	3 970,00		
Итого:			3 970,00	3 970,00		
Итого:		143 833 282,63	516 538 271,38	423 536 122,12		50 831 133,37
ТЕПЛОКОМ-1 ООО						
Договор 9368						
62	11 867,93		31 970,22	45 327,21		1 489,06
76	289,14		576,78		865,92	
Итого:	12 157,07		32 547,00	45 327,21		623,14
Договор на согласование проекта 379 от 16.05.2017						
62			27 286,08	27 286,08		
Итого:			27 286,08	27 286,08		
Договор на согласование проекта 660 от 15.08.2017						
62			11 296,88	11 296,88		
Итого:			11 296,88	11 296,88		
Договор на согласование проекта 74 от 24.01.2017						
62			9 037,48	9 037,48		
Итого:			9 037,48	9 037,48		
Итого:	12 157,07		80 167,44	92 947,65		623,14
Итого:		153 331 221,49	548 143 737,65	452 738 550,09		57 926 033,93

3.16. В соответствии с ПБУ 7/98 «Событие после отчетной даты»

На основании Приказа Минфина России от 25.11.1998 № 56н (ред. от 06.04.2015) «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету (ПБУ 7/98) «События после отчетной даты» в период между 01 января 2018 года и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2017 год не выявлено фактов хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности организации.

1. У АО «АТЭК» в период между 01 января 2018 года и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2017 год событий, подтверждающих существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых организация вела свою деятельность - не выявлено:

- объявление в установленном порядке дебитора организации банкротом, если по состоянию на отчетную дату в отношении этого дебитора уже осуществлялась процедура банкротства;
- произведенная после отчетной даты оценка активов, результаты которой свидетельствуют об устойчивом и существенном снижении их стоимости, определенной по состоянию на отчетную дату;
- получение информации о финансовом состоянии и результатах деятельности дочернего или зависимого общества (товарищества), ценные бумаги которого котируются на фондовых биржах, подтверждающая

устойчивое и существенное снижение стоимости долгосрочных финансовых вложений организации;

- продажа производственных запасов после отчетной даты, показывающая, что расчет цены возможной реализации этих запасов по состоянию на отчетную дату был необоснован;

- объявление дивидендов дочерними и зависимыми обществами за периоды, предшествовавшие отчетной дате;

- обнаружение после отчетной даты того обстоятельства, что процент готовности объекта строительства, использованный для определения финансового результата по состоянию на отчетную дату методом "Доход по стоимости работ по мере их готовности", был необоснован;

- получение от страховой организации материалов по уточнению размеров страхового возмещения, по которому по состоянию на отчетную дату велись переговоры;

- обнаружение после отчетной даты существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства при осуществлении деятельности организации, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период.

2. У АО «АТЭК» в период между 01 января 2018 года и датой подписания бухгалтерской отчетности за 2017 год событий, свидетельствующих о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность не было:

- принятие решения о реорганизации организации;

- приобретение предприятия как имущественного комплекса;

- реконструкция или планируемая реконструкция;

- принятие решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг;

- крупная сделка, связанная с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений;

- пожар, авария, стихийное бедствие или другая чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов организации;

- прекращение существенной части основной деятельности организации, если это нельзя было предвидеть по состоянию на отчетную дату;

- существенное снижение стоимости основных средств, если это снижение имело место после отчетной даты;

- непрогнозируемое изменение курсов иностранных валют после отчетной даты;

- действия органов государственной власти (национализация и т.п.).

Объявления о годовых дивидендов по результатам деятельности АО «АТЭК» за 2017 год не было.

Нераскрытое событие после отчетной даты, которое (пропуск или искажение) может повлиять на экономические решения пользователей финансовой отчетности, принимаемые на его основе не выявлено.

Все остальные события, связанные с хозяйственной деятельностью АО «АТЭК» в 2018 году будут отражены в Бухгалтерской отчетности за 2018 год в соответствии с Российским законодательством.

3.17. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников

Единица измерения: руб.

Наименование показателя	2017
Средняя численность работников АО «АТЭК», чел.	3 391
В том числе средняя численность работников органа управления АО «АТЭК», чел.	34
Фонд начисленной заработной платы работников АО «АТЭК» за отчетный период	916 414 355
В том числе фонд начисленной заработной платы работников органа управления АО «АТЭК» за отчетный период	57 008 213
Выплаты социального характера работников за отчетный период	1 476 614
В том числе выплаты социального характера работников органа управления АО «АТЭК» за отчетный период	619 702

Первичная профсоюзная организация АО «АТЭК» создана в 1966 году при создании предприятия.

IV. Дополнительная информация.

Стандарт (правила), в соответствии с которыми составлена бухгалтерская (финансовая) отчетность, на основании которой рассчитаны все показатели:
РСБУ

4.1. Сведения о коммерческих организациях, в которых АО «АТЭК» владеет не менее чем пятью процентами уставного капитала либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций

Список коммерческих организаций, в которых эмитент на начало 2017г. 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 «Тимашевскэлектросеть»

Сокращенное фирменное наименование: ОАО «Тимашевскэлектросеть»

Место нахождения 353760 Россия, Краснодарский край г.Тимашевск, ул.Котляра 2 Б

ИНН: 2353015862 ОГРН: 1022304843956

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: 48,8%

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества: 48,8%

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 0%

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 0%

17 апреля 2017 года доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества 48.8% была продана.

2. Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Предприятие городских электрических сетей «Тихорецкэлектро»
Сокращенное фирменное наименование: ОАО «Тихорецкэлектро»
Место нахождения 352120 Россия, Краснодарский край г.Тихорецк, ул.Подвойского 109

ИНН: 2321010741 ОГРН: 1022303187477

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: 39.49%

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества: 39,49%

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 0%

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 0%

17 апреля 2017 года доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества 39,49% была продана.

3. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Теплоком-1"

Сокращенное фирменное наименование: ООО "Теплоком-1"

Место нахождения 350059 Россия, г.Краснодар, ул.Школьная 15/1

ИНН: 2309063151 ОГРН: 1022301442019

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: 25%

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 0%

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 0%

4. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной ответственностью "Региональные коммунальные системы"

Сокращенное фирменное наименование: ООО "РКС"

Место нахождения 350000 Россия, г.Краснодар, Северная 319

ИНН: 2310186623 ОГРН: 1152310005495

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: 21%

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 0%

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 0%

5. Полное фирменное наименование: Акционерное общество «Региональная теплосетевая компания»

Сокращенное фирменное наименование: АО "РТСК"

Место нахождения 350000 Россия, г.Краснодар, Длинная 120

ИНН: 2310159122 ОГРН: 1112310007655

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: 25%

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества: 25%

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 0%

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 0%

4. Полное фирменное наименование: Общество с ограниченной

ответственностью «Южное тепло-энергетическое предприятие»

Сокращенное фирменное наименование: ООО "ЮТЭП"

Место нахождения 350047 Российская Федерация, г.Краснодар, ул.Красных партизан 75/1

ИНН: 2311151510 ОГРН: 1122311013307

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: 10%

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: 0%

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: 0%

4.2. Информация о договорах, предусматривающих исполнение обязательств не денежными средствами.

Договоры, предусматривающие исполнение обязательств в не денежной форме, предприятием не заключались.

4.3. Обеспечения обязательств.

Обеспечения обязательств и платежей полученные 4 904 885 178,02 рублей.

Обеспечения обязательств и платежей выданные 2 914 858 171,73 рублей.

4.4. Резервы предстоящих расходов и платежей.

Согласно учетной политике предприятия для целей налогового и бухгалтерского учета в 2017 г. предусмотрено создание резерва по сомнительным долгам.

В отчетном году резерв по сомнительным долгам сформирован.

4.5. Резерв предстоящих расходов на оплату отпусков

В соответствии ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" (Приказ Минфина России от 13.12.2010 N 167н), п. 6 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» (ПБУ 1/2008), утверждено Приказом Минфина РФ от 06.10.08 № 106н предприятие создает в 2017 году в бухгалтерском учете резерв предстоящих расходов на оплату отпусков.

Согласно п. 8 ПБУ 8/2010 оценочные обязательства отражено на счете 96 «Резерв предстоящих расходов» в сумме 64 822 тыс.рублей.

4.6. Существенные отклонения показателей баланса:

№ строк	Название строки	На 31.12.17 тыс. руб.	На 31.12.16 тыс. руб.	Примечание
1150	Основные средства	4 152 883	3 914 657	Рост за счет приобретения и ввода в эксплуатацию основных средств, расширение строительства новых объектов
1170	Долгосрочные	425 909	536 737	Изменен в связи с уменьшением

	финансовые вложения			обязательств, продажи акций.
1210	Запасы	228 970	297 084	Использование и реализация запасов.
1240	Краткосрочные финансовые вложения	102 245	102 245	Без изменений
1250	Денежные средства	23 640	26 443	За счет уменьшения остатков денежных средств на расчетных счетах и в кассе.
1370	Нераспределенная прибыль	1 079 300	934 028	Увеличение за счет чистой прибыли
1410	Долгосрочные займы и кредиты	2 374 682	2 711 773	Уменьшение за счет погашения кредитов
1510	Краткосрочные займы и кредиты	335 742	6 875	Увеличение за счет краткосрочных кредитов и займов
1230	Дебиторская задолженность	3 239 236	2 706 287	Увеличение за счет увеличения размера дебиторской задолженности
1520	Кредиторская задолженность	4 010 055	3 565 232	Увеличение за счет увеличения размера кредиторской задолженности.

4.7. Расшифровка прочих доходов

Доходы прошлых лет (91)	47 013 047,86
Акции приобретение (продажа)	19 000 000,00
Безвозмездные поступления (91)	5 669,40
Вода субабонентам Продажи (91)	42 660,12
Возмещение причиненного ущерба (91)	98 083,76
Возмещение производственных расходов ТО (91)	775 528,33
Возмещение производственных расходов ЭЭ (91)	1 601 861,59
Демонтированные детали и узлы Продажи (91)	9 040,68
Доходы по бездоговорному потреблению (газ, вода, э/энергия, п/тепло) (91)	822 525,29
Компенсация Госпошлины (91)	2 031 320,73
Компенсация прочих расходов (91)	4 785,17
Компенсация судебных расходов (91)	2 018,73
Металлолом, стружка Продажи (91)	131 461,00
Неустойка по хоз.договорам (91)	12 067 145,27
Оприходование демонтированных деталей и узлов (91)	9 040,68
Оприходование излишков (91)	509 553,20
Оприходование лома, стружки металла (91)	167 130,00
Пени за просрочку согласно ФЗ 307 от 03.11.15	99 793 409,81

Переуступка долга (91)	460 936 450,52
Продажа квартир (91)	28 245 970,61
Прочие доходы (91)	75 431,75
Резервы по сомнительным долгам (91)	75 686 475,02
Связь телефонная субабонентам Продажи (91)	6 606,72
Списание Дт (Кт) задолженности (91)	199 844 563,25
Списание Дт(Кт) задолженности НЕ пр. в НУ (91)	96 105,25
ТМЦ Продажи (91)	57 923 228,69
Услуги связи компенсируемые работниками (91)	10 131,74
Штрафы, пени, санкции за нарушение условий договора (91)	15 441 282,79
Электроэнергия субабонентам Продажи (91)	2 281 131,63
Электроэнергия компенсируемая арендаторами (91)	7 415 731,91
Прочие доходы	1 032 047 391,50

4.8.Расшифровка прочих расходов

Расходы прошлых лет (91)	160 298 198,20
Содержание социальной сферы за счет прибыли (91)	19 454 361,03
Акции приобретение (продажа)	110 828 013,18
Амортизация объектов непроизводственного назначения (91)	4 646 584,55
Вода субабонентам Продажи (91)	42 660,12
Возмещение производственных расходов ТО (91)	775 528,33
Возмещение производственных расходов ЭЭ (91)	1 601 861,12
Демонтированные детали и узлы Продажи (91)	9 040,68
Доходы/Расходы прошлых лет Пр. в НУ в текущем году (91)	1 662 540,72
Командировочные расходы сверх норм. (91)	11 535,00
Компенсация Госпошлины (91)	8 061 269,38
Компенсация прочих расходов (91)	632 246,19
Компенсация расходов и и выплаты членам Совета Директоров (91)	610 755,64
Компенсация судебных расходов (91)	20 000,00
Металлолом, стружка Продажи (91)	128 698,00
Налог на землю по непроизводственным объектам (91)	159 121,72
Налог на имущество по непроизводственной сфере (91)	5 631 847,84
НДС не подлежащий возмещению (91)	159 036,25
НДС по непроизводственной сфере (91)	277 806,59
Неустойка по хоз.договорам (91)	65 719,41
Оценка имущества (91)	1 709 400,00
Пени по налогам и сборам (91)	10 948 208,45
Переуступка долга (91)	460 936 450,52
Продажа квартир (91)	26 441 202,56
Прочие расходы (91)	71 749 828,26
Расходы на обслуживание кредитов и займов (91)	5 020 649,63
Резервы по сомнительным долгам (91)	77 378 581,59
Связь телефонная субабонентам Продажи (91)	6 606,72

Содержание и ремонт квартир (91)	2 421 350,13
Содержание объектов непроизводственного назначения (91)	1 746 963,11
Списание Дт(Кт) задолженности (91)	3 332 614,56
Страховые взносы с соц.расходов (91)	73 871,52
ТМЦ Продажи (91)	57 612 067,94
ТМЦ непроизводственной сферы (91)	279 331,69
Услуги банков (91)	3 315 290,09
Услуги реестродержателя (91)	738 605,08
Услуги связи компенсируемые работниками (91)	24 565,51
Штрафы, исполнительский сбор (91)	3 048 200,00
Штрафы, пени, санкции за нарушение условий договора (91)	120 248 483,11
Электроэнергия субабонентам Продажи (91)	2 259 233,79
Электроэнергия компенсируемая арендаторами (91)	7 415 731,91
Прочие расходы	1 171 784 060,12

4.9. Чистая прибыль отчетного года.

За отчетный год предприятием получено чистой прибыли в сумме 135 795 тыс. руб.

По состоянию на 01.01.2018г. решение о распределении чистой прибыли не принималось.

Генеральный директор



Н.И.Алимов

Главный бухгалтер

В.В.Шукюрова