

Приложение 4 – Консолидированная отчетность по МСФО за 2017 год

Группа компаний «МРСК Юга»

Консолидированный отчет о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе за год, закончившийся 31 декабря 2017 года

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

| | Прим. | Год, закончившийся 31 декабря 2017 года | Год, закончившийся 31 декабря 2016 года |
|---|-------|--|--|
| Выручка | 7 | 35 303 117 | 31 563 955 |
| Операционные расходы | 9 | (32 688 419) | (30 725 301) |
| Чистые прочие доходы | 8 | 1 428 144 | 1 030 325 |
| Результаты операционной деятельности | | 4 042 842 | 1 868 979 |
| Финансовые доходы | 11 | 85 263 | 100 073 |
| Финансовые расходы | 11 | (3 270 864) | (2 857 780) |
| Чистые финансовые расходы | | (3 185 601) | (2 757 707) |
| Прибыль/(убыток) до налогообложения | | 857 241 | (888 728) |
| Расход по налогу на прибыль | 12 | (102 724) | (457 298) |
| Прибыль/(убыток) за отчетный год | | 754 517 | (1 346 026) |
| Прочий совокупный доход | | | |
| <i>Статьи, которые могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i> | | | |
| Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи | | (753) | 1 052 |
| Налог на прибыль, относящийся к статьям, которые могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка | | 150 | (210) |
| | | (603) | 842 |
| <i>Статьи, которые не могут быть впоследствии реклассифицированы в состав прибыли или убытка:</i> | | | |
| Переоценка обязательства пенсионного плана с установленными выплатами | | (4 773) | (3 532) |
| | | (4 773) | (3 532) |
| Прочий совокупный расход, за вычетом налога на прибыль | | (5 376) | (2 690) |
| Общий совокупный расход за отчетный год | | (5 376) | (2 690) |
| Прибыль/(убыток), причитающийся: | | | |
| Собственникам Компании | | 754 517 | (1 346 026) |
| Общий совокупный доход/(расход), причитающийся: | | | |
| Собственникам Компании | | 749 141 | (1 348 716) |
| Прибыль на акцию | | | |
| Базовая и разводненная прибыль на обыкновенную акцию (руб.) | 21 | 0,012 | (0,027) |

Настоящая консолидированная финансовая отчетность утверждена руководством 15 марта 2018 года и подписана от имени руководства следующими лицами

Генеральный директор

Б.Б. Эбзеев

Главный бухгалтер

Г.Г. Савин



Данные консолидированного отчета о прибыли или убытке и прочем совокупном доходе должны рассматриваться в совокупности с примечаниями на стр. 12-56, которые являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

Группа компаний «МРСК Юга»

Консолидированный отчет о финансовом положении по состоянию на 31 декабря 2017 года

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

| | Прим. | 31 декабря 2017 года | 31 декабря 2016 года |
|--|-------|----------------------|----------------------|
| АКТИВЫ | | | |
| Внеоборотные активы | | | |
| Основные средства | 13 | 21 203 755 | 20 575 783 |
| Нематериальные активы | 14 | 142 125 | 148 101 |
| Торговая и прочая дебиторская задолженность | 18 | 8 280 | 26 558 |
| Финансовые вложения | 15 | 4 158 | 6 830 |
| Отложенные налоговые активы | 16 | 602 871 | 791 043 |
| Итого внеоборотные активы | | 21 961 189 | 21 548 315 |
| Оборотные активы | | | |
| Запасы | 17 | 750 976 | 773 315 |
| Предоплата по налогу на прибыль | | 460 954 | 656 356 |
| Торговая и прочая дебиторская задолженность | 18 | 13 424 346 | 13 747 826 |
| Денежные средства и их эквиваленты | 19 | 874 632 | 702 084 |
| Итого оборотные активы | | 15 510 908 | 15 879 581 |
| Итого активы | | 37 472 097 | 37 427 896 |
| КАПИТАЛ И ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | |
| Капитал | | | |
| Уставный капитал | 20 | 6 117 814 | 4 981 110 |
| Резерв под эмиссию акций | 20 | 786 092 | 143 909 |
| Прочие резервы | | (212 819) | (207 443) |
| Нераспределенный убыток | | (7 268 338) | (8 022 855) |
| Итого капитал, причитающийся собственникам Компании | | (577 251) | (3 105 279) |
| Долгосрочные обязательства | | | |
| Кредиты и займы | 22 | 21 588 750 | 17 232 022 |
| Торговая и прочая кредиторская задолженность | 25 | 3 900 595 | 118 948 |
| Обязательства по вознаграждениям работникам | 24 | 117 306 | 107 195 |
| Итого долгосрочные обязательства | | 25 606 651 | 17 458 165 |
| Краткосрочные обязательства | | | |
| Кредиты и займы | 22 | 2 798 563 | 7 223 561 |
| Торговая и прочая кредиторская задолженность | 25 | 8 235 685 | 14 831 074 |
| Резервы | 26 | 1 407 937 | 1 020 375 |
| Задолженность по текущему налогу на прибыль | | 512 | - |
| Итого краткосрочные обязательства | | 12 442 697 | 23 075 010 |
| Итого обязательства | | 38 049 348 | 40 533 175 |
| Итого капитал и обязательства | | 37 472 097 | 37 427 896 |

Группа компаний «МРСК Юга»
 Консолидированный отчет об изменениях в капитале за год, закончившийся 31 декабря 2017 года

(в тысячах российских рублей, если не указано иное)

| | Капитал, причитающийся собственникам Компании | | | | | Итого капитал |
|---|---|--------------------------|--|---|--------------------------------|---------------|
| | Уставный капитал | Резерв под эмиссию акций | Резерв по переоценке финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи | Резерв по переоценке пенсионных планов с установленными выплатами | Неразмещенная прибыль/(убыток) | |
| Остаток на 1 января 2016 года | 4 981 110 | - | 1 307 | (206 060) | (6 534 733) | (1 758 376) |
| Убыток за отчетный период | - | - | - | - | (1 346 026) | (1 346 026) |
| Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи | - | - | 1 052 | - | - | 1 052 |
| Переоценка обязательства пенсионного плана с установленными выплатами | - | - | - | (3 532) | - | (3 532) |
| Налог на прибыль в отношении прочего совокупного дохода | - | - | (210) | - | - | (210) |
| Общая совокупная прибыль/(убыток) за период | - | - | 842 | (3 532) | (1 346 026) | (1 348 716) |
| Операции с собственниками Компании | - | - | - | - | - | - |
| Взносы и выплаты | - | 143 909 | - | - | - | 143 909 |
| Выпуск акций (Примечание 20) | - | - | - | - | (142 096) | (142 096) |
| Дивиденды (Примечание 20) | - | 143 909 | - | - | (142 096) | 1 813 |
| Итого взносов и выплат | - | 143 909 | - | - | (8 022 855) | (3 105 279) |
| Остаток на 31 декабря 2016 года | 4 981 110 | - | 2 149 | (209 592) | - | 754 517 |
| Остаток на 1 января 2016 года | - | - | - | - | 754 517 | 754 517 |
| Прибыль за отчетный период | - | - | (753) | - | - | (753) |
| Чистое изменение справедливой стоимости финансовых активов, имеющихся в наличии для продажи | - | - | - | (4 773) | - | (4 773) |
| Переоценка обязательства пенсионного плана с установленными выплатами | - | - | 150 | - | - | 150 |
| Налог на прибыль в отношении прочего совокупного дохода | - | - | (603) | (4 773) | - | (5 376) |
| Общая совокупная прибыль/(убыток) за период | - | - | (603) | (4 773) | 754 517 | 749 141 |
| Операции с собственниками Компании | - | - | - | - | - | - |
| Взносы и выплаты | - | 1 778 887 | - | - | - | 1 778 887 |
| Выпуск акций (Примечание 20) | 1 136 704 | (1 136 704) | - | - | - | - |
| Увеличение капитала (Примечание 20) | 1 136 704 | 642 183 | - | - | - | 1 778 887 |
| Итого взносов и выплат | 6 117 814 | 786 092 | 1 546 | (214 365) | (7 268 338) | (577 251) |
| Остаток на 31 декабря 2017 года | - | - | - | - | - | - |

Данные консолидированного отчета об изменениях в капитале должны рассматриваться в совокупности с примечаниями на стр. 12-56, которые являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.

Группа компаний «МРСК Юга»
 Консолидированный отчет о движении денежных средств
 за год, закончившийся 31 декабря 2017 года
 (в тысячах российских рублей, если не указано иное)

| | Прим. | Год, закончившийся 31 декабря 2017 года | Год, закончившийся 31 декабря 2016 года |
|--|-------|--|--|
| ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ОПЕРАЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ | | | |
| Прибыль/(убыток) за период | | 754 517 | (1 346 026) |
| <i>Корректировки:</i> | | | |
| Амортизация основных средств и нематериальных активов | 9 | 2 121 285 | 2 200 940 |
| Восстановление обесценения дебиторской задолженности | 9 | (186 534) | (1 573 527) |
| Обесценение основных средств | 9 | - | 438 811 |
| Финансовые расходы | 11 | 3 270 864 | 2 857 780 |
| Финансовые доходы | 11 | (85 263) | (100 073) |
| Убыток от выбытия основных средств | 8 | 33 806 | 44 532 |
| Прочие неденежные операции | | (16 959) | 6 714 |
| Расход по налогу на прибыль | 12 | 102 724 | 457 298 |
| Денежные потоки от операционной деятельности до изменений в оборотном капитале и резервах | | 5 994 440 | 2 986 449 |
| <i>Изменения в оборотном капитале:</i> | | | |
| Изменение торговой и прочей дебиторской задолженности | | 675 062 | (1 462 489) |
| Изменение запасов | | 22 496 | (8 274) |
| Изменение торговой и прочей кредиторской задолженности | | (2 808 775) | 3 885 213 |
| Изменение резервов | | 387 562 | (915 532) |
| Изменение обязательств по вознаграждениям работникам | | (3 223) | (3 411) |
| Денежные потоки от операционной деятельности до уплаты налога на прибыль и процентов | | 4 267 562 | 4 481 956 |
| Налог на прибыль уплаченный | | 105 880 | (242 668) |
| Проценты уплаченные | | (3 197 792) | (2 859 324) |
| Чистые денежные средства от операционной деятельности | | 1 175 650 | 1 379 964 |
| ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ | | | |
| Приобретение основных средств и нематериальных активов | | (2 835 071) | (1 851 785) |
| Поступления от продажи основных средств и нематериальных активов | | 22 773 | 78 423 |
| Поступление от продажи финансовых вложений | | 1 367 | - |
| Дивиденды полученные | | 148 | 128 |
| Проценты полученные | | 65 225 | 96 072 |
| Чистые денежные средства, не использованные в инвестиционной деятельности | | (2 745 558) | (1 677 162) |
| ДВИЖЕНИЕ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ ОТ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ | | | |
| Поступление кредитов и займов | | 30 303 410 | 12 902 315 |
| Погашение кредитов и займов | | (30 339 791) | (13 494 315) |
| Поступление от эмиссии акций | | 1 778 887 | 143 909 |
| Дивиденды выплаченные | | (50) | (140 378) |
| Чистые денежные средства, от/(использованные в) финансовой деятельности | | 1 742 456 | (588 469) |
| Чистое увеличение/(уменьшение) денежных средств и их эквивалентов | | 172 548 | (885 667) |
| Денежные средства и их эквиваленты на начало отчетного периода | | 702 084 | 1 587 751 |
| Денежные средства и их эквиваленты на конец отчетного периода | | 874 632 | 702 084 |

Данные консолидированного отчета о движении денежных средств должны рассматриваться в совокупности с примечаниями на стр. 12-56, которые являются неотъемлемой частью данной консолидированной финансовой отчетности.