



СРО ААС
рег. № 11606059991
от 18.11.2016 г.
ИНН 6314010380

Россия, 443041, г. Самара
ул. Красноармейская, 75
т/ф (846) 333-28-55, 242-76-56
E-mail: gazaudit@samaramail.ru
www.gazaudit.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о годовой бухгалтерской отчетности
акционерного общества «Самарагорэнергосбыт»
за 2016 год

Акционерам акционерного общества «Самарагорэнергосбыт»

Аудируемое лицо:

Акционерное общество «Самарагорэнергосбыт».
ОГРН 1086316010373
443079, г. Самара, ул. Гагарина, 22.

Аудиторская организация:

Акционерное общество «Газаудит».
ОГРН 1026300893300
443041, г. Самара, ул. Красноармейская, 75.
член Саморегулируемой организации аудиторов
Ассоциации «Содружество» (СРО ААС)
ОРНЗ 11606059991

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности акционерного общества «Самарагорэнергосбыт», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, пояснений к бухгалтерской отчетности за 2016 год.

Ответственность аудируемого лица
за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита

таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность годовой бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение акционерного общества «Самарагорэнергосбыт» по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Генеральный директор АО «Газаудит»



Т.В. Колосова

10 марта 2017 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 г.

| | | | | |
|--|--------------------------|-------------------|-----------|-------------|
| | Форма по ОКУД | 0710001 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2016 |
| Организация Акционерное общество "Самарагорэнергообл" | по ОКПО | 88560534 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 6316138990 | | |
| Вид экономической деятельности Оптовая торговля электроэнергией (без ее передачи и распределения) | по ОКВЭД | 35.14 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности Непубличные акционерные общества / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 12267 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |
| Местонахождение (адрес) 443079, Самарская обл, Самара г, Гагарина ул, дом № 22 | | | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|-----------|--|-------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | АКТИВ | | | | |
| | I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| | Нематериальные активы | 1110 | 125 | - | - |
| | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 2.1 | Основные средства | 1150 | 151 579 | 148 378 | 73 149 |
| | в том числе: | | | | |
| | Основные средства в организации | | 151 579 | 148 011 | 73 149 |
| | Приобретение объектов основных средств | | - | 367 | - |
| | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| | Финансовые вложения | 1170 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | 3 | - | - |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | - | - | - |
| | Итого по разделу I | 1100 | 151 707 | 148 378 | 73 149 |
| | II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ | | | | |
| 4.1 | Запасы | 1210 | 1 535 | 530 | 906 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | 274 | 157 | 119 |
| 5.1 | Дебиторская задолженность | 1230 | 655 511 | 461 208 | 592 380 |
| | в том числе: | | | | |
| | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 12301 | 205 434 | 466 | 219 |
| | Расчеты с покупателями и заказчиками | 12302 | 428 746 | 436 189 | 569 469 |
| | Расчеты по налогам и сборам | 12303 | 5 408 | 17 946 | 10 307 |
| | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 12304 | 96 | 974 | 1 330 |
| | Расчеты с подотчетными лицами | 12305 | - | 13 | - |
| | Расчеты с персоналом по прочим операциям | 12306 | 5 | - | - |
| | Расчеты по вкладам в уставный (складочный) капитал | 12307 | - | - | - |
| | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 12308 | 15 822 | 5 619 | 11 054 |
| | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | 160 000 | - |
| ОДДС | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 248 869 | 181 603 | 99 150 |

| | | | | | |
|--|--|-------|-----------|---------|---------|
| | в том числе: | | | | |
| | Касса организации | 12501 | 310 | 498 | 912 |
| | Расчетные счета | 12502 | 246 066 | 180 432 | 98 180 |
| | Переводы в пути | 12503 | 1 893 | 73 | 58 |
| | Денежные эквиваленты, не являющиеся финансовыми вложениями | 12504 | 600 | 600 | - |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | 531 | 573 | 398 |
| | Итого по разделу II | 1200 | 906 720 | 804 071 | 692 952 |
| | БАЛАНС | 1600 | 1 058 427 | 952 449 | 766 102 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|-----------|--|-------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | ПАССИВ | | | | |
| | III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ | | | | |
| ОИК | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 10 708 | 10 708 | 10 708 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| ОИК | Резервный капитал | 1360 | 535 | 1 606 | 1 606 |
| ОИК | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 503 336 | 433 835 | 247 382 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 514 579 | 446 150 | 259 696 |
| | IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | - | - | - |
| | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | - | - | - |
| | V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА | | | | |
| | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| 5.3 | Кредиторская задолженность | 1520 | 534 329 | 501 274 | 501 847 |
| | в том числе: | | | | |
| | Расчеты с поставщиками и подрядчиками | 15201 | 428 394 | 417 070 | 427 162 |
| | Расчеты с покупателями и заказчиками | 15202 | 82 951 | 74 066 | 65 828 |
| | Расчеты по налогам и сборам | 15203 | 17 979 | 8 340 | 7 137 |
| | Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 15204 | 6 | - | - |
| | Расчеты с персоналом по оплате труда | 15205 | 85 | 2 | - |
| | Расчеты с подотчетными лицами | 15206 | - | - | - |
| | Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов | 15207 | 1 721 | 1 688 | 1 688 |
| | Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 15208 | 3 193 | 107 | 33 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| 7 | Оценочные обязательства | 1540 | 9 518 | 5 026 | 4 558 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 543 847 | 506 299 | 506 405 |
| | БАЛАНС | 1700 | 1 058 427 | 952 449 | 766 102 |



Руководитель (подпись)

Леонов Олег Николаевич
(расшифровка подписи)

6 марта 2017

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

| | | | | | |
|---|---|--------------------------|-------------------|-----------|-------------|
| | | Дата (число, месяц, год) | Коды | | |
| | | Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| | | по ОКПО | 31 | 12 | 2016 |
| Организация | Акционерное общество "Самаргазэнергосбыт" | ИНН | 88560534 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | | по ОКВЭД | 6316138990 | | |
| Вид экономической деятельности | Оптовая торговля электроэнергией (без ее передачи и распределения) | по ОКЕИ | 35.14 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | Непубличные акционерные общества / Частная собственность | по ОКОПФ / ОКФС | 12267 | 16 | |
| Единица измерения: | в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2016 г. | За Январь - Декабрь 2015 г. |
|-----------|--|------|-----------------------------|-----------------------------|
| | Выручка | 2110 | 7 393 381 | 6 719 472 |
| 6 | Себестоимость продаж | 2120 | (6 876 764) | (6 235 746) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 516 617 | 483 726 |
| | Коммерческие расходы | 2210 | - | - |
| 6 | Управленческие расходы | 2220 | (286 836) | (168 807) |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 229 781 | 314 919 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | - | - |
| | Проценты к получению | 2320 | 1 462 | 134 |
| | Проценты к уплате | 2330 | (13 944) | (13 127) |
| | Прочие доходы | 2340 | 53 243 | 46 878 |
| | Прочие расходы | 2350 | (102 612) | (108 037) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 167 930 | 240 767 |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | (39 503) | (54 313) |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | 7 593 | 8 567 |
| | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | - | - |
| | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | 3 | - |
| | Прочее | 2460 | - | - |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 128 430 | 186 454 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2016 г. | За Январь - Декабрь 2015 г. |
|-----------|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| | Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2510 | - | - |
| | Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода | 2520 | - | - |
| | Совокупный финансовый результат периода | 2500 | 128 430 | 186 454 |
| 10.7 | Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | 4 | 6 |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | 4 | 6 |



Руководитель

(подпись)

Леонов Олег Николаевич

(расшифровка подписи)

6 марта 2017 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.**

| | |
|------------|----|
| Коды | |
| 0710003 | |
| 31 | 12 |
| 2016 | |
| 88560534 | |
| 6316138990 | |
| 35.14 | |
| 12267 | 16 |
| 384 | |

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Организация Акционерное общество "Самарагорэнергосбыт"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Оптовая торговля электроэнергией (без ее передачи и распределения)

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|---------|
| Величина капитала на 31 декабря 2014 г. | 3100 | 10 708 | - | - | 1 606 | 247 382 | 259 696 |
| <u>За 2015 г.</u> | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | 186 453 | 186 453 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | 186 453 | 186 453 |
| переоценка имущества | 3212 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3213 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3214 | - | - | - | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3215 | - | - | - | X | - | X |
| реорганизация юридического лица | 3216 | - | - | - | - | - | - |
| | 3217 | - | - | - | - | - | - |
| | 3220 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | | | | | | | |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3221 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3222 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3223 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3224 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3225 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3226 | - | - | - | - | - | - |

ДИВИДЕНДЫ

3227

X

X

X

X

-

| № | Наименование дивиденда | Код | Дата | Сумма | Статус | Договор | Лист | Контрагент |
|----|------------------------|------|------------|-------|--------|---------|------|-----------------------|
| 1 | Дивиденд на 2010 год | 3227 | 01.08.2010 | 10000 | И | | 1 | ООО "Сбербанк России" |
| 2 | Дивиденд на 2011 год | 3227 | 01.08.2011 | 10000 | И | | 1 | ООО "Сбербанк России" |
| 3 | Дивиденд на 2012 год | 3227 | 01.08.2012 | 10000 | И | | 1 | ООО "Сбербанк России" |
| 4 | Дивиденд на 2013 год | 3227 | 01.08.2013 | 10000 | И | | 1 | ООО "Сбербанк России" |
| 5 | Дивиденд на 2014 год | 3227 | 01.08.2014 | 10000 | И | | 1 | ООО "Сбербанк России" |
| 6 | Дивиденд на 2015 год | 3227 | 01.08.2015 | 10000 | И | | 1 | ООО "Сбербанк России" |
| 7 | Дивиденд на 2016 год | 3227 | 01.08.2016 | 10000 | И | | 1 | ООО "Сбербанк России" |
| 8 | Дивиденд на 2017 год | 3227 | 01.08.2017 | 10000 | И | | 1 | ООО "Сбербанк России" |
| 9 | Дивиденд на 2018 год | 3227 | 01.08.2018 | 10000 | И | | 1 | ООО "Сбербанк России" |
| 10 | Дивиденд на 2019 год | 3227 | 01.08.2019 | 10000 | И | | 1 | ООО "Сбербанк России" |
| 11 | Дивиденд на 2020 год | 3227 | 01.08.2020 | 10000 | И | | 1 | ООО "Сбербанк России" |

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|------|------------------|---|--------------------|-------------------|--|----------|
| Изменение добавочного капитала | 3230 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3240 | X | X | X | - | - | X |
| | 3245 | - | - | - | - | - | - |
| Величина капитала на 31 декабря 2015 г. | 3200 | 10 708 | - | - | 1 606 | 433 835 | 446 149 |
| Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | 128 430 | 128 430 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | 128 430 | 128 430 |
| переоценка имущества | 3312 | X | X | - | X | - | - |
| доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала | 3313 | X | X | - | X | - | - |
| дополнительный выпуск акций | 3314 | - | - | - | X | X | - |
| увеличение номинальной стоимости акций | 3315 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3316 | - | - | - | - | - | - |
| | 3317 | - | - | - | - | - | - |
| Уменьшение капитала - всего: | 3320 | - | - | - | - | (60 000) | (60 000) |
| в том числе: | | | | | | | |
| убыток | 3321 | X | X | X | X | - | - |
| переоценка имущества | 3322 | X | X | - | X | - | - |
| расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала | 3323 | X | X | - | X | - | - |
| уменьшение номинальной стоимости акций | 3324 | - | - | - | X | - | - |
| уменьшение количества акций | 3325 | - | - | - | X | - | - |
| реорганизация юридического лица | 3326 | - | - | - | - | - | - |
| дивиденды | 3327 | X | X | X | X | (60 000) | (60 000) |
| Изменение добавочного капитала | 3330 | X | X | - | - | - | X |
| Изменение резервного капитала | 3340 | X | X | X | (1 071) | 1 071 | X |
| | 3345 | - | - | - | - | - | - |
| Величина капитала на 31 декабря 2016 г. | 3300 | 10 708 | - | - | 535 | 503 336 | 514 579 |

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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2014 г. | Изменения капитала за 2015 г. | | На 31 декабря 2015 г. |
|---|------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| Капитал - всего | | | | | |
| до корректировок | 3400 | 259 696 | 186 453 | 1 | 446 150 |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | 259 696 | 186 453 | 1 | 446 150 |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | 247 382 | 186 453 | - | 433 835 |
| корректировка в связи с: изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | 247 382 | 186 453 | - | 433 835 |
| до корректировок | 3402 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3412 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3422 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3502 | - | - | - | - |

3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Чистые активы | 3600 | 514 579 | 446 150 | 259 696 |



Руководитель _____ Леонов Олег Николаевич
(подпись) _____ (расшифровка подписи)

6 марта 2017 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация Акционерное общество "Самарагорэнергообеспечение"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Оптовая торговля электроэнергией (без ее передачи и распределения)

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

Форма по ОКУД

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

| Коды | | |
|------------|----|------|
| 0710004 | | |
| 31 | 12 | 2016 |
| 88560534 | | |
| 6316138990 | | |
| 35.14 | | |
| 12267 | 16 | |
| 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2016 г. | За Январь - Декабрь 2015 г. |
|---|------|-----------------------------|-----------------------------|
| Денежные потоки от текущих операций | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 6 841 683 | 6 237 926 |
| в том числе: | | | |
| от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 6 658 989 | 6 211 262 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | - | - |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| | 4114 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 182 694 | 26 664 |
| Платежи - всего | 4120 | (6 693 654) | (6 060 800) |
| в том числе: | | | |
| поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (6 510 130) | (5 724 385) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (95 925) | (90 478) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | (15 138) | (11 423) |
| налога на прибыль организаций | 4124 | (26 836) | (61 971) |
| | 4125 | - | - |
| прочие платежи | 4129 | (45 625) | (172 543) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 148 029 | 177 126 |
| Денежные потоки от инвестиционных операций | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 102 | 130 |
| в том числе: | | | |
| от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | 102 | 130 |
| от продажи акций других организаций (долей участия) | 4212 | - | - |
| от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) | 4213 | - | - |
| дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях | 4214 | - | - |
| | 4215 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (20 898) | (94 803) |
| в том числе: | | | |
| в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (20 898) | (94 803) |
| в связи с приобретением акций других организаций (долей участия) | 4222 | - | - |
| в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам | 4223 | - | - |
| процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива | 4224 | - | - |
| | 4225 | - | - |
| прочие платежи | 4229 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций | 4200 | (20 796) | (94 673) |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2016 г. | За Январь - Декабрь 2015 г. |
|---|------|--------------------------------|--------------------------------|
| Денежные потоки от финансовых операций | | | |
| Поступления - всего | 4310 | 48 686 | 70 000 |
| в том числе: | | | |
| получение кредитов и займов | 4311 | 48 686 | 70 000 |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| | 4315 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | (108 653) | (70 000) |
| 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 | (59 967) | - |
| в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов | 4323 | (48 686) | (70 000) |
| | 4324 | - | - |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | (59 967) | - |
| Сальдо денежных потоков за отчетный период | 4400 | 67 266 | 82 453 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода | 4450 | 181 603 | 99 150 |
| Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода | 4500 | 248 869 | 181 603 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |



Руководитель

(подпись)

Леонов Олег Николаевич

(расшифровка подписи)

06 марта 2017 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

форма 0710005 с.1

| Наименование показателя | Код | Период | Изменения за период | | | | | | На конец периода | | | |
|--|--------------|------------------------|--------------------------|---|--------------------------|---|-----------------------|--------------------------|--------------------------|---|-------------------------|--------|
| | | | На начало года | | Выбыло | | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | | | Накопленная амортизация | |
| Нематериальные активы - всего | 5100 5110 | за 2016г. за 2015г. | - - | - - | 125 - | - - | - - | - - | - - | 125 - | - - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | 5101 5111 | за 2016г. за 2015г. | - - | - - | 125 - | - - | - - | - - | - - | - - | 125 - | - - |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2014 г. |
| Всего | 5120 | - |
| в том числе: | 5121 | - |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5130 | - | - | - |
| в том числе: | 5131 | - | - | - |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Поступило | Изменения за период | | На конец периода | |
|-------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | первоначальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| | | | | | | | | | |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - |

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|---|------|-----------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | 5160 | за 2016г. | - | - | - | - | |
| | 5170 | за 2015г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | | | | | | | |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5161 | за 2016г. | - | - | - | - | |
| | 5171 | за 2015г. | - | - | - | - | |
| в том числе: | | | | | | | |
| | 5180 | за 2016г. | - | 125 | (125) | - | |
| Сайт АО СамГЭС | 5190 | за 2015г. | - | - | - | - | |
| | 5181 | за 2016г. | - | 125 | (125) | - | |
| | 5191 | за 2015г. | - | - | - | - | |

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|------|-----------|--------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | Выбыло объектов | | начислено амортизации | Переоценка | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | Первоначальная стоимость | накопленная амортизация | | |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2016г. | 167 225 | (19 214) | 27 867 | (1 199) | 1 199 | (24 300) | - | - | 193 893 | (42 314) |
| | 5210 | за 2015г. | 81 044 | (7 894) | 87 763 | (1 581) | 1 581 | (12 901) | - | - | 167 225 | (19 214) |
| в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного) | 5201 | за 2016г. | 161 342 | (16 005) | 1 160 | (772) | 772 | (23 093) | - | - | 161 729 | (38 325) |
| | 5211 | за 2015г. | 77 197 | (4 556) | 85 323 | (1 178) | 1 178 | (12 627) | - | - | 161 342 | (16 005) |
| Другие виды основных средств | 5202 | за 2016г. | 234 | (234) | - | (130) | 130 | - | - | 104 | (104) | |
| | 5212 | за 2015г. | 412 | (412) | - | (178) | 178 | - | - | 234 | (234) | |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5203 | за 2016г. | 1 533 | (1 435) | - | - | - | (24) | - | 1 533 | (1 458) | |
| | 5213 | за 2015г. | 1 437 | (1 430) | 96 | - | - | (4) | - | 1 533 | (1 435) | |
| Офисное оборудование | 5204 | за 2016г. | 522 | (36) | 832 | - | - | (245) | - | 1 354 | (281) | |
| | 5214 | за 2015г. | - | - | 522 | - | - | (36) | - | 522 | (36) | |
| Транспортные средства | 5205 | за 2016г. | 3 595 | (1 504) | 4 775 | (298) | 298 | (932) | - | 8 072 | (2 139) | |
| | 5215 | за 2015г. | 1 998 | (1 496) | 1 822 | (225) | 225 | (233) | - | 3 595 | (1 504) | |
| Здания | 5206 | за 2016г. | - | - | 21 101 | - | - | (6) | - | 21 101 | (6) | |
| | 5216 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5230 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| в том числе: | 5221 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5231 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|--|------|-----------|----------------|---------------------|---------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего | 5240 | за 2016г. | 367 | 27 867 | - | (28 234) | - |
| | 5250 | за 2015г. | - | 88 130 | - | (87 763) | 367 |
| в том числе: | | | | | | | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5241 | за 2016г. | - | 1 160 | - | (1 526) | - |
| | 5251 | за 2015г. | - | 88 130 | - | (87 763) | 367 |
| Офисное оборудование | 5242 | за 2016г. | - | 832 | - | (832) | - |
| | 5252 | за 2015г. | - | - | - | - | - |
| Транспортные средства | 5243 | за 2016г. | - | 4 775 | - | (4 775) | - |
| | 5253 | за 2015г. | - | - | - | - | - |
| Здания | 5244 | за 2016г. | - | 21 101 | - | (21 101) | - |
| | 5254 | за 2015г. | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2016г. | |
|--|------|-----------|-----------|
| | | за 2016г. | за 2015г. |
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | 281 | 101 |
| в том числе: | | | |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5261 | 185 | - |
| Офисное оборудование | 5262 | 96 | 101 |
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | 5270 | - | - |
| в том числе: | | | |
| | 5271 | - | - |

2.4. Иное использование основных средств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5280 | - | - | - |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5281 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | 5282 | - | - | - |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 5283 | 25 408 | 37 307 | 37 307 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (заполн. и др.) | 5286 | - | - | - |
| | 5287 | - | - | - |

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | На конец периода | | |
|------------------------------|------|-----------|--------------------------|---------------------------|---------------------|--------------------------|---------------------------|--|---|--------------------------|---------------------------|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| | | | | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | | |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5311 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| | 5302 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5312 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2016г. | - | - | - | (160 000) | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2015г. | - | - | 160 000 | - | - | - | - | 160 000 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | |
| Размещение в срочный депозит | 5306 | за 2016г. | - | - | - | (160 000) | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2015г. | - | - | 160 000 | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2016г. | - | - | - | (160 000) | - | - | - | - | - |
| | 5310 | за 2015г. | - | - | 160 000 | - | - | - | - | 160 000 | - |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего | 5320 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего | 5321 | - | - | - |
| в том числе: | 5325 | - | - | - |
| Иное использование финансовых вложений | 5326 | - | - | - |
| | 5329 | - | - | - |

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|--|------|-----------|----------------|---|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|---|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | |
| | | | | | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | | |
| Запасы - всего | 5400 | за 2016г. | 530 | - | 9 212 | (8 206) | - | - | - | X | 1 535 | - |
| | 5420 | за 2015г. | 906 | - | 9 378 | (9 753) | - | - | - | X | 530 | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | |
| Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2016г. | 530 | - | 9 212 | (8 206) | - | - | - | - | 1 535 | - |
| | 5421 | за 2015г. | 906 | - | 9 378 | (9 753) | - | - | - | - | 530 | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5408 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5428 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|--|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего | 5440 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по Договору - всего | 5441 | - | - | - |
| в том числе: | 5445 | - | - | - |
| | 5446 | - | - | - |

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | | | | | | | | | |
|---|------|-----------|-------------------------------|---|---|--|--------------|--------|----------------------------------|------------------------|---|---|---|-------------------------------|---|-------------------------------|---|---|---------|-----------|-----------|
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | выбыло | слисание на финансовый результат | восстановление резерва | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнительным долгам | | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | | |
| | 5521 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| в том числе: | 5502 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| | 5522 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5503 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| | 5523 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| Авансы выданные | 5504 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| | 5524 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| Прочая | 5505 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| | 5525 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2016г. | 599 238 | (138 030) | 12 495 931 | 2 245 | (12 298 700) | (5) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 798 709 | (143 199) | |
| | 5530 | за 2015г. | 729 156 | (136 776) | 12 134 900 | 489 | (12 264 801) | (506) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 599 238 | (138 030) |
| в том числе: | 5511 | за 2016г. | 561 036 | (124 847) | 10 286 357 | 783 | (10 291 501) | (5) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 556 670 | (127 923) |
| | 5531 | за 2015г. | 706 245 | (136 776) | 9 234 640 | 355 | (9 379 703) | (502) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 561 036 | (124 847) |
| Расчеты с покупателями и заказчиками | 5512 | за 2016г. | 466 | - | 2 087 270 | - | (1 882 302) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 205 434 | - |
| | 5532 | за 2015г. | 219 | - | 2 763 737 | - | (2 763 490) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 466 | - |
| Авансы выданные | 5513 | за 2016г. | 37 736 | (13 183) | 122 304 | 1 462 | (124 897) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 36 606 | (15 275) |
| | 5533 | за 2015г. | 22 691 | - | 136 523 | 134 | (121 608) | (4) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 37 736 | (13 183) |
| Прочая | 5514 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5534 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 2016г. | 599 238 | (138 030) | 12 495 931 | 2 245 | (12 298 700) | (5) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 798 709 | (143 199) |
| | 5520 | за 2015г. | 729 156 | (136 776) | 12 134 900 | 489 | (12 264 801) | (506) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 599 238 | (138 030) |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | | На 31 декабря 2015 г. | | На 31 декабря 2014 г. | |
|--|------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|-------------------------------|----------------------|
| | | учтенная по условиям Договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям Договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям Договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 143 199 | 143 199 | 124 847 | 124 847 | 136 776 | 136 776 |
| в том числе: | | | | | | | |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 127 923 | 127 923 | 124 847 | 124 847 | 136 776 | 136 776 |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5543 | 15 275 | 15 275 | 13 183 | 13 183 | - | - |
| | 5544 | - | - | - | - | - | - |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Код | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | | перевод из долгов-краткосрочную задолженность | перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность | перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность | Остаток на конец периода | |
|--|------|-----------|------------------------|---|--|--------------|----------------------------------|---------|---|---|---|---|--------------------------|---|
| | | | | поступление | | | выбыло | | | | | | | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погашение | списание на финансовый результат | | | | | | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| кредиты | 5552 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5575 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2016г. | 501 274 | 11 456 177 | 13 814 | (11 436 759) | (177) | 534 329 | - | - | - | - | - | |
| | 5580 | за 2015г. | 501 847 | 10 450 837 | 57 | (10 449 482) | (502) | 501 274 | - | - | - | - | - | |
| в том числе: | | | | | | | | | | | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2016г. | 417 070 | 8 368 491 | 13 789 | (8 370 909) | (48) | 428 394 | - | - | - | - | - | |
| | 5581 | за 2015г. | 427 162 | 7 569 292 | - | (7 579 384) | - | 417 070 | - | - | - | - | - | |
| авансы полученные | 5562 | за 2016г. | 74 066 | 1 326 360 | - | (1 317 358) | (117) | 82 951 | - | - | - | - | - | |
| | 5582 | за 2015г. | 65 828 | 1 320 436 | - | (1 310 212) | (502) | 74 066 | - | - | - | - | - | |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2016г. | 8 340 | 1 574 249 | - | (1 564 611) | - | 17 985 | - | - | - | - | - | |
| | 5583 | за 2015г. | 7 137 | 1 417 964 | - | (1 416 761) | - | 8 340 | - | - | - | - | - | |
| кредиты | 5564 | за 2016г. | - | 48 686 | 25 | (48 711) | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5584 | за 2015г. | - | 70 000 | 57 | (70 057) | - | - | - | - | - | - | - | |
| займы | 5565 | за 2016г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 5585 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| прочая | 5566 | за 2016г. | 109 | 78 384 | - | (75 204) | (11) | 3 278 | - | - | - | - | - | |
| | 5586 | за 2015г. | 33 | 73 144 | - | (73 068) | - | 109 | - | - | - | - | - | |
| Расчеты с учредителями | 5567 | за 2016г. | 1 688 | 60 000 | - | (59 967) | - | 1 688 | - | - | - | - | - | |
| | 5587 | за 2015г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| Итого | 5550 | за 2016г. | 501 274 | 11 456 177 | 13 814 | (11 436 759) | (177) | 534 329 | X | X | X | X | 534 329 | |
| | 5570 | за 2015г. | 501 847 | 10 450 837 | 57 | (10 449 482) | (502) | 501 274 | X | X | X | X | 501 274 | |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---------------------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| прочая задолженность | 5593 | - | - | - |
| | 5594 | - | - | - |

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

| Наименование показателя | Код | за 2016г. | за 2015г. |
|---|------|-----------|-----------|
| Материальные затраты | 5610 | 6 883 724 | 6 245 684 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 68 387 | 61 822 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 19 081 | 17 267 |
| Амортизация | 5640 | 24 300 | 12 901 |
| Прочие затраты | 5650 | 168 107 | 66 879 |
| Итого по элементам | 5660 | 7 163 599 | 6 404 553 |
| Фактическая себестоимость проданных товаров | 5665 | - | - |
| Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5670 | - | - |
| Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 5680 | - | - |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 5600 | 7 163 599 | 6 404 553 |

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|------|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 5 026 | 11 539 | (7 046) | - | 9 518 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резервы предстоящих отпусков | 5701 | 5 026 | 7 633 | (7 046) | - | 5 613 |
| Оценочные обязательства по незаконченным на отчетную дату судебным разбирательствам | 5702 | - | 3 905 | - | - | 3 905 |

8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|-------------------------|------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | | | | |
| Выданные - всего | 5801 | - | - | - |
| в том числе: | 5810 | - | - | - |
| | 5811 | - | - | - |

9. Государственная помощь

| Наименование показателя | Код | за 2016г. | | за 2015г. | |
|------------------------------------|------|----------------|-----------------|-------------------|---------------|
| | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Получено бюджетных средств - всего | 5900 | | | | |
| в том числе: | | | | | |
| на текущие расходы | 5901 | | | | |
| на вложения во внеоборотные активы | 5905 | | | | |
| Бюджетные кредиты - всего | | | | | |
| в том числе: | | | | | |
| за 2016г. | 5910 | | | | |
| за 2015г. | 5920 | | | | |
| за 2016г. | 5911 | | | | |
| за 2015г. | 5921 | | | | |

Акционерное общество «Самарагорэнергосбыт»

10. Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2016 год.

1 ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

1.1 Сведения об Обществе.

АО «Самарагорэнергосбыт» (далее – Общество) учреждено Протоколом внеочередного общего собрания акционеров АО «Самарские городские электрические сети» № 2 от 29.09.2008 г.

Полное фирменное наименование Общества на русском языке – Акционерное общество «Самарагорэнергосбыт».

Сокращенное фирменное наименование Общества на русском языке – АО «СамГЭС», АО «Самарагорэнергосбыт».

Общество зарегистрировано по адресу: РФ, г. Самара, ул. Гагарина дом 22.

Почтовый адрес Общества: 443079, г. Самара, ул. Гагарина, дом 22.

Фактический адрес Общества: 443079, г. Самара, ул. Гагарина, дом 22.

Свидетельство о государственной регистрации серия 63 № 005111243 выдано 01.12.2008г.

Общество зарегистрировано за основным государственным номером 1086316010373.

АО "Самарагорэнергосбыт" - Гарантирующий поставщик электрической энергии, осуществляет энергоснабжение граждан и юридических лиц в границах своей зоны деятельности.

Общество создано в соответствии с Федеральным законом "Об электроэнергетике" от 26 марта 2003 года № 35-ФЗ, путем выделения из АО "Самарские городские электрические сети". Дата государственной регистрации АО "Самарагорэнергосбыт" - 01 декабря 2008 года.

В июне 2016 года согласно требованиям законодательства РФ изменилось наименование Общества: закрытое акционерное общество было преобразовано в акционерное общество.

Учредители Общества – физические лица.

Директором Общества является Леонов Олег Николаевич (избран решением Совета Директоров (протокол № 2/2014 от 05.09.2014 г.)

Среднесписочная численность сотрудников Общества за 2016 год составила 175 человек.

1.2 Основные виды деятельности Общества.

Деятельность Общества направлена на достижение следующих целей:

- извлечение прибыли

Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- торговля электроэнергией на розничном рынке электрической энергии и оптовом рынке электрической энергии и мощности;
- покупка электроэнергии на розничном рынке электрической энергии и оптовом рынке электрической энергии и мощности;
- иные виды деятельности, не противоречащие действующему законодательству РФ.

1.3 Органы управления Обществом.

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Директор (единоличный исполнительный орган).

В состав Совета директоров Общества входят:

| № п/п | ФИО | Занимаемая должность |
|-------|---------------------------------|--|
| 1 | Авдейчев Андрей Валерьевич | Председатель Совета директоров АО «Самарагорэнергосбыт» |
| 2 | Шашков Сергей Анатольевич | Председатель Правления ООО "ЕТЭС" |
| 3 | Зуева Ольга Хаимовна | Главный бухгалтер ООО «ЕТЭС» |
| 4 | Грачев Геннадий Константинович | Заместитель Генерального директора ООО «КОН» |
| 5 | Бобровский Евгений Иванович | Генеральный директор ОАО МКРЦ «Звезда» |
| 6 | Бибикова Ольга Геннадьевна | Член Совета директоров АО «Самарагорэнергосбыт» |
| 7 | Дубовицкий Алексей Владимирович | Заместитель генерального директора по экономике и финансам ООО «Группа компании ВИД» |

1.4. Контрольные и исполнительные органы.

Контрольным органом является Совет директоров. В качестве лица, выполняющего функции единоличного исполнительного органа выступает Директор АО.

Ревизионная комиссия.

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров (протокол № 1 от 10.06.2016 года) избирается Ревизионная комиссия в количестве трех членов.

В состав ревизионной комиссии Общества входят:

| № п/п | ФИО | Занимаемая должность |
|-------|-------------------------------|---|
| 1 | Жирнов Григорий Владиславович | Заместитель начальника экономического управления ПАО «Самараэнерго» |
| 2 | Кадацкая Татьяна Васильевна | Ведущий специалист отдела контроля бизнес-процессов ООО «ЕТЭС» |
| 3 | Рузинская Елена Геннадьевна | Начальник управления энергетическими активами ООО «ЕТЭС» |

1.5. Филиалы Общества.

Отсутствуют

1.6. Дочерние и зависимые общества по состоянию на 31.12.2016 г.

Отсутствуют.

2. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА ОБЩЕСТВА.

Настоящий бухгалтерский отчет Общества подготовлен на основе следующей учетной политики Общества в целях бухгалтерского и налогового учета.

2.1. Основа составления.

Бухгалтерский отчет Общества сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона от 06.12.2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положения по ведению бухгалтерского учета и отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства Финансов от 29.07.98 г. № 34н и других нормативных актов.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В отчетности активы и обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) по ним не превышает 12 месяцев со дня после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства представлены в отчетности как долгосрочные.

2.3. Нематериальные активы.

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/07 «Учет нематериальных активов». В состав нематериальных активов входит: товарный знак, полезные модели, изобретения и т.д.

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом в течении срока их полезного использования. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

2.4. Основные средства.

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств» и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утверждены Приказом Минфина РФ №91н от 13.10.2003 года

К основным средствам относятся соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью свыше 40 000 рублей. Объекты основных средств, стоимостью менее 40 000 руб. за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов, определенных в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 г. № 1.

В течение 2016 года «АО Самарагорэнергосбыт» не проводило переоценку основных средств.

Затраты на осуществление всех видов ремонта основных средств включаются в расходы по обычным видам деятельности по мере производства ремонта в полной сумме, в том отчетном периоде, когда они имели место. Резерв расходов на ремонт основных средств не создается.

Учет арендованного имущества производится на забалансовом счете 001 по стоимости, определенной в соответствии с передаточным актом и договором аренды.

2.5. Материально-производственные запасы.

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется:

- По фактической себестоимости приобретения;

Учет специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды осуществляется в соответствии с Методическими указаниями по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденными Приказом Министерства финансов РФ №135н от 26.12.2002 года.

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, сроком полезного использования до года списываются на затраты в полном объеме при их передаче в эксплуатацию или производство. В целях обеспечения их сохранности организован количественный учет по материально-ответственным лицам.

2.6. Финансовые вложения.

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений».

Оценка долговых ценных бумаг определяется по фактическим затратам; п.44 Приказ МФ №34н.

Порядок признания доходов по финансовым вложениям п. 34 ПБУ 19/02 в составе «прочих поступлений».

Беспроцентные (бездисконтные) векселя отражаются в составе денежных эквивалентов. Учет ведется на отдельном субсчете к счету 76 «Денежные эквиваленты, не являющиеся финансовыми вложениями». В бухгалтерском балансе и отчете о движении денежных средств беспроцентные (бездисконтные) векселя отражаются в составе денежных эквивалентов.

Депозиты до востребования в бухгалтерском балансе отражаются в составе статьи «Денежные средства»;

Срочные депозиты, в том числе удостоверенные сертификатами, – в составе группы показателей «Финансовые вложения».

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений является штука.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, списание осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений.

2.7. Учет резервов Общества.

Обществом создаются следующие виды резервов:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв под обесценение материально-производственных запасов;

Резервный фонд формируется согласно Учредительным документам Общества.

2.8. Оценочные обязательства.

Учет оценочных обязательств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы" ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 13.12.2010 № 167н.

Обществом принимаются к учету следующие виды оценочных обязательств:

- оценочные обязательства по предстоящей оплате отпусков;
- оценочные обязательства в отношении незаконченных на отчетную дату судебных разбирательств.

2.9. Расходы будущих периодов.

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (платежи по обязательному страхованию имущества и работников; программные продукты, затраты, связанные с приобретением лицензий; другие расходы), отражены как расходы будущих периодов, подлежат списанию по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

2.10. Задолженность покупателей и заказчиков.

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме оказанных услуг, выполненных работ, отгруженной продукции по обоснованным ценам и установленным тарифам. Расчеты с прочими дебиторами отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

Обществом создается резерв по сомнительным долгам.

Резерв по сомнительным долгам формируется на основании результатов инвентаризации дебиторской задолженности отдельно по каждому контрагенту и договору.

Величина резерва по сомнительным долгам определяется согласно делению задолженности на две группы:

- если задолженность просрочена более чем 12 месяцев- 100 %.
- если в отношении задолженности есть свидетельства того, что она не будет погашена-100 %.

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию по мере признания ее таковой на основании данных инвентаризации, приказа руководителя и иных документов за счет созданного резерва.

В бухгалтерском балансе сумма дебиторской задолженности отражается за вычетом суммы созданного резерва. В отчете о финансовых результатах затраты, связанные с начислением резерва, учитываются в составе прочих расходов. Операции по начислению резерва не признаются в целях налогообложения.

2.11. Кредиты и займы.

Бухгалтерский учет займов и кредитов осуществляется в соответствии с ПБУ 15/08 «Учет расходов по займам и кредитам».

Задолженность по полученным займам и кредитам в бухгалтерской отчетности подразделяется на краткосрочную и долгосрочную. Организация осуществляет перевод долгосрочной задолженности в краткосрочную, когда по условиям договора займа и (или) кредита до возврата основной суммы долга остается 365 дней.

По полученным Обществом кредитам банков и прочим займам задолженность на конец отчетного периода отражается с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов к уплате.

2.12. Признание дохода.

Учет доходов регулируется ПБУ 9/99 «Доходы организации», в соответствии с которым доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка от продажи продукции и оказания услуг признается для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и отражается в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

Выручкой от основного вида деятельности является продажа электрической энергии; доходы от сдачи имущества в аренду; выручка от оказания агентских и прочих услуг.

В составе прочих доходов Общества учитываются: выручка от продажи материально-производственных запасов, проценты по займам, депозитам, штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, безвозмездные поступления, сумма кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности, положительные курсовые разницы, прочие доходы.

2.13. Признание расходов.

Бухгалтерский учет расходов в Обществе осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99.

Расходами по обычным видам деятельности Общества признаются расходы, связанные с продажей продукции (работ, услуг), приобретением и продажей товаров. Расходы по обычным видам деятельности формируются из затрат, связанных с приобретением (себестоимость продукции, работ, услуг) и управленческих расходов.

Раздельный учет расходов в Обществе ведется по следующим видам деятельности в электроэнергетике:

- реализация электроэнергии;
- реализация прочих услуг.

Управленческие расходы признаются расходами текущего периода и по окончании каждого месяца в полной сумме списываются в дебет счета учета продаж с учетом распределения общехозяйственных расходов пропорционально выручке по соответствующим видам деятельности.

2.14. Изменения в учетной политике.

Существенные изменения в учетную политику на 2016 год не вносились. На 2017 год существенные изменения в учетную политику не вносятся.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ.

3.1. Внеоборотные активы (раздел I Бухгалтерского баланса).

3.1.1. Нематериальные активы (строка 1110 Бухгалтерского баланса).

По статье «Нематериальные активы» (строка 1110) Бухгалтерского баланса отражена первоначальная стоимость нематериальных активов за минусом амортизации на 31.12.2014 г. отсутствуют, на 31.12.2015 г. отсутствуют, на 31.12.2016 г. 125 тыс. руб.

Первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств составила на 31.12.2014 г. отсутствует, на 31.12.2015 г. отсутствует, на 31.12.2016 г. 125 тыс. руб.

В составе нематериальных активов числится «Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных».

3.1.2. Основные средства (строка 1150 Бухгалтерского баланса).

По статье «Основные средства» (строка 1150) Бухгалтерского баланса отражена первоначальная стоимость основных средств за минусом амортизации на 31.12.2014 г. 73 149 тыс. руб., на 31.12.2015 г. 148 378 тыс. руб., в том числе 148 011 тыс. руб. основные средства организации, 367 тыс. руб. приобретение объектов основных средств (счет 08.4), на 31.12.2016 г. 151 579 тыс. руб.

Первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств составила на 31.12.2014 г. 81 044 тыс. руб., на 31.12.2015 г. 167 225 тыс. руб., на 31.12.2016 г. 193 297 тыс. руб.

В соответствии с п. 20 ПБУ 6/01 «Учет основных средств» сроки полезного использования основных средств (в годах), используемые для начисления амортизации, приведены ниже:

Табл.1.1

| Наименование группы основных средств | Сроки полезного использования |
|--|-------------------------------|
| Здания | от 15 до 30 лет |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | от 2 до 7 лет |
| Офисное оборудование | от 2 до 7 лет |
| Транспортные средства | от 3 до 8 лет |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | от 2 до 7 лет |
| Другие виды основных средств | от 3 до 5 лет |

3.1.2. Финансовые вложения (строка 1170 Бухгалтерского баланса).

Долгосрочные финансовые вложения отсутствуют.
Выбытия финансовых вложений в 2016 не было.

3.1.3. Прочие внеоборотные активы (строка 1190 Бухгалтерского баланса).

По состоянию на 01.01.2016 г. и 31.12.2016 г. прочие внеоборотные активы отсутствуют.

3.2 Оборотные активы (раздел II Бухгалтерского баланса).

3.2.1 Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса).

По статье «Запасы» (строка 1210) Бухгалтерского баланса отражена стоимость сырья, материалов (строка 12101 бухгалтерского баланса), Расшифровка сырья и материалов по видам материалов представлена в следующей таблице:

Табл. 1.2 (тыс. руб.)

| Наименование материалов | Остаток по состоянию на 31.12.15г. | Остаток по состоянию на 31.12.16г. |
|---------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Топливо | 4 | 6 |
| Инвентарь и хозяйственные | 505 | 1 512 |

| | | |
|--------------------|-----|------|
| принадлежности | | |
| Специальная одежда | 21 | 17 |
| Итого | 530 | 1535 |

По состоянию на 31.12.2016 г. обесцененные запасы отсутствуют.

3.2.1 Дебиторская задолженность (строка 1230 Бухгалтерского баланса).

Общая величина дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2014 г. 592 380 тыс. руб., на 31.12.2015 г. 461 208 тыс. руб., на 31.12.2016 г. 655 511 тыс. руб.

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков по строке 12302 «Покупатели и заказчики» на 31.12.2014г. 569 469 тыс. руб., на 31.12.2016 г. 436 189 тыс. руб.; на 31.12.2016 г. 428 746 тыс. руб.,

Табл. 1.3.(тыс. руб.)

| Вид задолженности | Остаток по состоянию на 31.12.14 г. | Остаток по состоянию на 31.12.15 г. | Остаток по состоянию на 31.12.16 г. |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Покупатели и заказчики | 706 245 | 561 036 | 556 670 |
| в том числе: | | | |
| - задолженность по договорам энергоснабжения | 702 699 | 557 572 | 551 709 |
| - резерв под списание дебиторской задолженности | -136 776 | -124 847 | -127 923 |
| Авансы выданные | 219 | 466 | 205 434 |
| в том числе: | - | - | |
| - предоплата по прочим договорам | 219 | 466 | 434 |
| - предоплата по договору на капитальные вложения (создание АИСКУЭ) | 0 | 0 | 205 000 |
| Расчеты с бюджетом по налогам и сборам | 10 307 | 17 946 | 5 408 |
| Расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 1 330 | 974 | 96 |
| Прочие дебиторы | 11 054 | 18 802 | 31 097 |

| | | | |
|--|---------|---------|---------|
| - резерв под списание прочей дебиторской задолженности | | -13 183 | -15 275 |
| Расчеты с подотчетными лицами | | 13 | |
| Расчеты с персоналом по прочим операциям | | | 5 |
| Итого по строке 1230 «Дебиторская задолженность» | 592 380 | 461 208 | 655 511 |

В 2016 году резерв по сомнительным долгам в сумме 127 923 тыс. руб. под списание дебиторской задолженности, отражен по строке 12302 «Расчеты с покупателями и заказчиками», в сумме 15 275 тыс. руб. по строке 12308 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами».

В 2016 году за счет созданного резерва по сомнительной задолженности на основании Приказов № 135 от 30.06.2016 г., № 311 от 31.12.2016 г. списана нереальная ко взысканию дебиторская задолженность на сумму 15 902 тыс. руб. в связи с истекшим сроком исковой давности, завершением процедуры конкурсного производства и ликвидации организации, а также невозможности взыскания безнадежных долгов.

3.2.2 Краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 бухгалтерского баланса).

По состоянию на 31.12.2015 года сумма краткосрочных финансовых вложений составила 160 000 тыс. руб., в том числе:

- 160 000 размещение в срочный депозит.

По состоянию на 31.12.2016 года краткосрочные финансовые вложения отсутствуют.

3.2.3. Прочие оборотные активы (строка 1260 бухгалтерского баланса)

Прочие оборотные активы (строка 1260 Бухгалтерского баланса) отражены на 31.12.2014 г. 398 тыс. руб., на 31.12.2016 г. 573 тыс. руб.; на 31.12.2016 г. 531 тыс. руб.

Расходы будущих периодов отражены по строке 12601 в сумме на 31.12.2014 г. 398 тыс. руб., на 31.12.2016 г. 573 тыс. руб.; на 31.12.2016 г. 524 тыс. руб.

Расшифровка стр. "Прочие оборотные активы" представлена в следующей таблице:

Табл. 1.4.(тыс. руб.)

| Наименование расходов | Остаток по состоянию на 31.12.14 г. | Остаток по состоянию на 31.12.15 г. | Остаток по состоянию на 31.12.16 г. |
|---|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Страхование | 36 | 136 | 278 |
| Программное обеспечение, лицензии | 341 | 403 | 234 |
| Прочие | 21 | 34 | 12 |
| Итого расходы будущих периодов (строка 1260) | 398 | 573 | 524 |
| Прочие внеоборотные активы | | | 7 |
| Итого по строке "Прочие оборотные активы" (строка 1260) | 398 | 573 | 531 |

3.3 Капитал и резервы (раздел III Бухгалтерского баланса).

3.3.1 Уставный капитал (строка 1310 Бухгалтерского баланса).

На 31.12.2016 г. Уставный капитал Общества составляет 10 708,25 тыс. рублей и состоит из:

30 595 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 350 рублей каждая акция.

По состоянию на 31.12.2016 г. Уставный капитал Общества, зарегистрирован в установленном порядке и полностью оплачен.

3.3.2 Добавочный капитал (строка 1350 Бухгалтерского баланса).

По состоянию на 31.12.2016 г. добавочный капитал Общества отсутствует.

3.3.3 Резервный капитал (строка 1360 Бухгалтерского баланса)

Резервный капитал в сумме 535 тыс. руб. сформирован в соответствии с Уставом общества.

3.3.4. Нераспределенная прибыль (строка 1370 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2014 г. нераспределенная прибыль составила 247 382 тыс. руб., на 31.12.2015 г. 433 835 тыс. руб.; на 31.12.2016 г. 503 336 тыс. руб.

3.4 Долгосрочные обязательства (раздел IV Бухгалтерского баланса).

3.4.1 Заемные средства (строка 1410 Бухгалтерского баланса).

По состоянию на 31.12.2016 г. по строке 1410 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса задолженность по долгосрочным займам и кредитам отсутствует.

3.5 Краткосрочные обязательства (раздел V Бухгалтерского баланса).

3.5.1 Заемные средства (строка 1510 Бухгалтерского баланса).

По строке 1510 «Заемные средства» Бухгалтерского баланса сумма задолженности начисленных процентов по привлеченным краткосрочным кредитам и займам по состоянию на 31.12.2016 г. отсутствует.

В 2016 году заключен договор с ПАО «Сбербанк России» (овердрафт) на сумму 100 000 тыс. руб. по договору 1175 от 31.03.2016 г.

В 2016 году для покрытия кассовых разрывов и своевременной оплаты поставщикам электроэнергии и услуг по передаче электроэнергии Обществом привлекались краткосрочные кредитные ресурсы от 1 до 30 дней в ПАО Сбербанк России в сумме 48 686 тыс. руб.

3.5.2 Кредиторская задолженность (строка 1520 Бухгалтерского баланса).

Общий объем кредиторской задолженности Общества по состоянию на 31.12.2014 г. 501 847 тыс. руб., на 31.12.2016 г. 501 274 тыс. руб.; на 31.12.2016 г. 534 329 тыс. руб.

Задолженность Общества перед поставщиками и подрядчиками (строка 15201 «Поставщики и подрядчики» бухгалтерского баланса) имеет следующую структуру:

Табл. 2.1(тыс. руб.)

| | Остаток по состоянию на 31.12.14г. | Остаток по состоянию на 31.12.15г. | Остаток по состоянию на 31.12.16г. |
|--|---|---|---|
| Задолженность поставщикам за услуги по передаче электроэнергии | 99 975 | 111 311 | 127 198 |
| Задолженность поставщикам электроэнергия и мощности на | 306 905 | 290 293 | 288 202 |

| | | | |
|---|---------|---------|---------|
| ОРЭМ | | | |
| Задолженность поставщикам электроэнергия на розничном рынке | 5 932 | 8 642 | 0 |
| Капитальные вложения | 8 395 | - | 1 383 |
| Задолженность прочим поставщикам | 5 955 | 6 824 | 11 611 |
| Итого по строке 15201 «Поставщики и подрядчики» | 427 162 | 417 070 | 428 394 |

Расшифровка по строке 15203 «Задолженность по налогам и сборам» представлена в следующей таблице:

Табл. 2.2 (тыс. руб.)

| | Остаток по состоянию на 31.12.14г. | Остаток по состоянию на 31.12.15г. | Остаток по состоянию на 31.12.16г. |
|---|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Налог на добавленную стоимость | 7 137 | 8 337 | 17 921 |
| Налог на имущество | - | - | 38 |
| Транспортный налог | - | 3 | 19 |
| Прочие | - | - | 1 |
| Итого по строке 15203 «Задолженность по налогам и сборам» | 7 137 | 8 340 | 17 979 |

По строке 15202 «Расчеты с покупателями и заказчиками» Бухгалтерского баланса числятся авансы, полученные от покупателей:

Табл.2.3.(тыс. руб.)

| | Остаток по состоянию на 31.12.14г. | Остаток по состоянию на 31.12.15г. | Остаток по состоянию на 31.12.16г. |
|--|------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Авансы полученные от потребителей электроэнергии | 65 606 | 73 974 | 82 903 |
| Итого по строке 15202 «Расчеты с покупателями и заказчиками» | 65 828 | 74 066 | 82 951 |

Кредиторская задолженность по авансам, полученным от потребителей отражается по строке 15202 за минусом суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате (уплаченной) в бюджет.

На основании Приказа 312 от 31.12.2016 г. списана кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности в сумме 198 тыс. руб. (в том числе НДС).

3.5.3 Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов (строка 15207 Бухгалтерского баланса).

По состоянию на 31.12.2014 г. по строке 15207 «Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов» составляет 1 688 тыс. руб., на 31.12.2015 г. 1 688 тыс. руб., на 31.12.2016 г. 1 721 тыс. руб.

3.6 Ценности, учитываемые на забалансовых счетах (Справка к Бухгалтерскому балансу).

3.6.1 Арендованные основные средства.

По состоянию на 31.12.2016 г. стоимость арендованных основных средств составляет 25 408 тыс. руб.

3.6.2 Обеспечения обязательств и платежей полученные.

В 2016 г. Общество обеспечения обязательств не получало.

3.6.3 Обеспечения обязательств и платежей выданные.

В 2016 г. Общество поручителем по кредитам не выступало.

3.7 Доходы и расходы по обычным видам деятельности (Форма №2).

Выручка от реализации продукции, работ, услуг за 2016 г. составила 7 939 381 тыс. руб. (без налогов и иных обязательных платежей).

Структура выручки (тыс. руб.)

Табл. 3.1.

| Наименование показателя | 2016 г. | 2015 г. |
|---|---------|---------|
| Выручка от реализации продукции, работ, | | |

| | | |
|--|-----------|-----------|
| услуг, всего (строка 010) всего, в том числе | 7 393 381 | 6 719 472 |
| Электроэнергии и мощности | 7 392 021 | 6 719 472 |
| Прочих товаров, работ, услуг | 1 360 | - |

Структура затрат (тыс. руб.)

Табл. 3.2

| Наименование показателя | 2016 г. | 2015 г. |
|--|-----------|-----------|
| Себестоимость проданных товаров, работ, услуг (строка 020) | 6 876 764 | 6 235 746 |
| в том числе: | | |
| Покупка сырья | 6 876 764 | 6 235 746 |
| Управленческие расходы (строка 040) | 286 836 | 168 807 |
| В том числе: | | |
| Оплата труда | 68 387 | 61 822 |
| Страховые взносы | 19 081 | 17 267 |
| Амортизация объектов основных средств | 24 300 | 12 901 |
| Материальные расходы | 6 960 | 9 938 |
| Прочие расходы | 168 108 | 66 879 |

За 2016 г. Общество получило от операционной деятельности прибыль в сумме 516 617 тыс. руб.

3.8. Прочие доходы.

Табл. 3.3.(тыс. руб.)

| Наименование показателя | 2016 г. | 2015 г. |
|--|---------|---------|
| Проценты к получению (строка 2320) | 1 462 | 134 |
| Прочие доходы (строка 2340) | 53 243 | 46 878 |
| В том числе: | | |
| Доходы в виде восстановленного резерва | 33 671 | 38 145 |
| Штрафы, пени, неустойки к получению | 4 499 | 1 872 |
| Доходы, связанные с реализацией основных средств | 102 | 130 |
| Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году | 4 389 | - |

| | | |
|--|--------|-------|
| Доходы в виде списанной кредиторской задолженности | 198 | 506 |
| Прочие доходы | 10 384 | 6 225 |

По итогам 2016 года прочие доходы по сравнению с 2015 годом увеличились на 6 365 тыс. руб. Увеличение произошло по следующим статьям:

- увеличились доходы, по начисленным штрафам, пеням, неустойкам к получению на 2 627 тыс. руб.;
- увеличились доходы прошлых лет, выявленных в отчетном периоде на 4 389 тыс. руб.;
- увеличились прочие доходы на 4 159 тыс. руб. за счет увеличения доходов в виде присужденных по решениям суда процентов за пользование чужими денежными средствами, сумм возмещений расходов на оплату госпошлин, сумм по неосновательному обогащению.

3.9. Прочие расходы.

Табл. 3.4.(тыс. руб.)

| Наименование показателя | 2016 г. | 2015 г. |
|---|---------|---------|
| Прочие расходы (строка 2350), всего | 102 612 | 108 037 |
| в том числе: | | |
| Убытки прошлых лет | 17 369 | 20 382 |
| Расходы на услуги банков | 2 372 | 3 044 |
| Резерв по сомнительным долгам | 54 742 | 56 409 |
| Штрафы, пени, неустойки к уплате | | 880 |
| Судебные издержки | 4 249 | 5 391 |
| Расходы на благотворительность | 3 387 | 3 135 |
| Отчисления в оценочные резервы | 3 905 | |
| Членский взнос в некоммерческое партнерство ГП | 800 | 912 |
| Членский взнос в совет рынка | 1 572 | 1 438 |
| Выплаты сотрудникам из прибыли | 7 517 | 9 463 |
| Страховые взносы | 1 881 | 2 543 |
| Выплаты совету директоров и членам ревизионной комиссии | 2 470 | 1 350 |
| Другие расходы | 4 818 | 3 090 |

Прочие расходы в 2016 году снизились по сравнению с 2015 годом на 5 425 тыс. руб., в том числе обусловлены следующими основными изменениями:

- уменьшением убытков прошлых лет, выявленных в 2016 году на 3 013 тыс. руб.;
- уменьшением расходов по формированию резерва под сомнительную задолженность на сумму 1 667 тыс. руб.;
- уменьшением расходов на судебные издержки на 1 142 тыс. руб.;
- уменьшением выплат сотрудникам из прибыли на 1 946 тыс. руб.

Вместе с тем увеличение произошло по следующим статьям:

- отчисления в оценочные резервы на 3 905 тыс. руб.;
- выплаты совету директоров и членам ревизионной комиссии на сумму 1 120 тыс. руб.

4. НАЛОГООБЛОЖЕНИЕ.

АО «Самаргорэнергосбыт» находится на общем режиме налогообложения, в связи, с чем выступает плательщиком налога на добавленную стоимость, налога на прибыль организаций, страховых взносов, налога на имущество и т.д.

4.1. Налог на прибыль.

Учет доходов и расходов в Обществе для целей налогообложения налогом на прибыль производится в соответствии с главой 25 Налогового Кодекса РФ. Для целей начисления налога на прибыль (метод начисления) доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав.

За 2016 год налогооблагаемая прибыль уменьшилась по сравнению с аналогичным периодом за 2015 год на 77 944 тыс. руб. (в 2015 году налоговая база для исчисления налога составила 285 856 тыс. руб., в 2016 году 207 912 тыс. руб.)

В 2016 г. исчислен налог на прибыль в сумме 39 503 тыс. руб.

В соответствии с п. п. 5,п.1, ст.2 Закона Самарской области от 07.11.2005 г. № 187-ГД «О пониженных ставках налога на прибыль, зачисляемых в областной бюджет (принят Самарской Губернской Думой 25.10.2005 г.) Обществом в 2016 году была применена ставка по налогу на прибыль, зачисляемая в областной бюджет в размере 17%.

Итого совокупная ставка налога, применяемая Обществом в 2016 году составила 19%, в том числе:

2%- зачисляется в федеральный бюджет, 17%-в бюджет субъектов РФ.

4.2. Налоговые разницы.

В 2016 г. сумма постоянных разниц, повлиявших на разницу между условным расходом по налогу на прибыль и налогом на прибыль, исчисляемым по данным налогового учета (текущим налогом на прибыль), составила 7 593 тыс. руб.

Табл. 3.5.(тыс. руб.)

Расчет налога на прибыль

| Наименование показателя | 2016 г. |
|---|---------|
| Прибыль (убыток до налогообложения) | 167 930 |
| Условный расход по налогу на прибыль | 31 907 |
| Постоянные разницы (расходы) | 90 328 |
| ПНО | 17 162 |
| Постоянные разницы (доходы) | 50 362 |
| ПНА | 9 569 |
| Временные разницы в оценке активов и обязательств | 16 |
| Отложенные налоговые активы | 3 |
| Итого текущий налог на прибыль | 39 503 |

Указанные постоянные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и для целей расчета налога на прибыль следующих расходов и доходов:

- расходов по резервам, созданным в бухгалтерском учете;
- расходов на выплаты вознаграждений работникам, не принимаемым в налоговом учете;
- убытков прошлых лет;
- расходов по выплате вознаграждений членам Совета Директоров;
- расходов по оказанию благотворительной помощи;
- прочих расходов, не принимаемые в налоговом учете;
- доходов в виде восстановленных резервов в бухгалтерском учете, которые привели к образованию постоянного налогового обязательства в размере (+17 162) тыс. руб. и постоянного налогового актива в размере (- 9 569) тыс. руб.

5. ОРГАНИЗАЦИЯ СИСТЕМЫ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ.

Система внутреннего контроля Общества создана с целью обеспечения разумных гарантий достижения Обществом поставленных целей в следующих областях:

результативность и эффективность хозяйственной деятельности Общества, надёжность и достоверность всех видов отчётности Общества, соблюдение требований нормативных актов и внутренних документов Общества. Положение о внутреннем контроле финансово-хозяйственной деятельности Общества утверждено приказом № 213 от 04.09.2016г.

В своей деятельности Общество осуществляет следующие мероприятия внутреннего контроля:

- заключение договоров в строгом соответствии с требованиями законодательства, проведение процедур закупочной деятельности, внутренняя система согласования и экспертиза договоров с целью определения экономической целесообразности и эффективности заключаемых договоров;
- включение в них специальных условий, снижающих риски при выполнении договоров;
- оценка деловой репутации партнеров;
- меры противопожарной и другой безопасности;
- страхование;
- взаимодействие с органами государственного регулирования тарифов с целью максимально полного информирования регулятора об объемах и структуре планируемых затрат.
- проведение годовых инвентаризаций имущества, денежных средств, расчетов и т.д.

Так же в целях внутреннего контроля Общество согласно Устава избирается Ревизионная комиссия. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности осуществляется по итогам деятельности Общества за год:

- на предмет соответствие операций законодательству Российской Федерации и Уставу Общества;
- проводит независимую оценку информации о финансовом состоянии общества.

Финансово-хозяйственная деятельность Общества подвержена разнообразным рискам.

Отраслевые риски.

Риски регулирования. Риск необоснованного государственного регулирования тарифов, связанный с возможностью искусственного сдерживания тарифов либо утверждения тарифов, не адекватных затратам Общества.

Специалисты Общества постоянно проводят работу с региональным регулирующим органом государственной власти с целью утверждения экономически обоснованного уровня тарифов.

Риски, связанные с авариями в энергосистеме. В электроэнергетике производственные риски связаны с износом основных производственных фондов, прежде всего — объектов генерации и сетевого хозяйства, несоблюдением или недостаточным соблюдением технических регламентов и норм при проведении профилактических и ремонтных работ.

На риски, связанные с техническим состоянием генерирующих мощностей и электрических сетей, Общество существенного влияния не имеет, за исключением

обеспечения своевременности произведения расчётов со всеми участниками рынка электрической энергии.

Ценовые риски.

Риски, связанные со значительным увеличением цены на электроэнергию, которые могут привести к нарастанию дебиторской задолженности в связи со снижением платёжеспособности клиентов.

Для снижения указанных рисков Обществом проводится тщательное среднесрочное и долгосрочное планирование энергопотребления, а также прогнозирование цен на оптовом рынке электрической энергии с учётом плановых и фактических показателей развития ЕЭС.

Правовые риски.

Данные риски Общества могут возникнуть вследствие следующих факторов: неопределённость правового регулирования отдельных видов услуг и условий хозяйственной деятельности в электроэнергетической сфере, риск некорректно составленной документации.

Обществом осуществляется постоянный мониторинг и учёт в своей деятельности изменений в законодательстве. Контроль правовых рисков также достигается путем формализации деятельности по оформлению документации по текущей деятельности, использование типовых форм документов.

Финансовые риски.

Инфляционный риск. Общество сталкивается с инфляционными рисками, которые могут оказать влияние на её финансовое состояние.

Ускорение темпов инфляции может привести к росту издержек Общества, что приведёт к снижению финансового результата Общества. Рост инфляции также может стать причиной потерь в реальной стоимости дебиторской задолженности при существенной задержке платежей. Влияние инфляции на финансовую устойчивость Общества прогнозируется при составлении его финансовых планов, в том числе и при государственном регулировании тарифов. Снижению рисков, связанных с возможным изменением цен на материалы и услуги, потребляемые Обществом в своей деятельности способствует:

- -повышение операционной эффективности компании путём реализации программ по снижению производственных издержек;
- заключение долгосрочных двусторонних договоров с поставщиками.

Так же к существенным финансовым рискам, влияющих на финансово-экономическую деятельность Общества относятся:

- изменение объема и структуры отпуска в сеть (рост удельного веса потребителей с низкими тарифами);
- незапланированные колебания объемов электроэнергии на Балансирующем рынке;
- появление неплатежеспособных потребителей, общее ухудшение платежной дисциплины;
- изменение законодательства в области тарифного регулирования.

Налоговые риски. Общество в полной мере соблюдает налоговое законодательство, касающееся ее деятельности. Тем не менее существует потенциальный риск расхождения во мнениях с соответствующими контролирующими органами по вопросам трактовки

налогового законодательства Российской Федерации, которое в ряде случаев содержит неясности и неопределенности.

Для снижения налоговых рисков Общество осуществляет регулярный мониторинг изменений налогового законодательства, судебной практики, оценивает планируемые к совершению сделки с точки зрения снижения налоговых рисков.

Банковский риск. Риск потери финансовой устойчивости банками-партнёрами Общества.

Данный риск является внешним и зависит от стабильности банковской системы в целом, тем не менее Общество перевело основную часть своих оборотов в государственные банки и банки, чья финансовая устойчивость подтверждена ведущими мировыми рейтинговыми агентствами. Данный риск оценивается как незначительный.

6. ДИВИДЕНДЫ.

Согласно решению очередного общего собрания акционеров (протокол № 1 от 10.06.2016 года) принято решение о направлении нераспределенной прибыли прошлых лет на выплату дивидендов акционерам Общества в размере 1 961,104 рублей на одну обыкновенную акцию в денежной форме. Дивиденды выплачены 04.07.2016 года, остаток задолженности на 31.12.2016 года перед учредителями составил 1 721 034,53 рублей.

7. ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ

Базовая прибыль на акцию рассчитана согласно Методическим рекомендациям по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию, утвержденным приказом Минфина от 21.03.2000 г. №29н.

Величина прибыли, приходящаяся на акцию, рассчитана путем деления чистой прибыли Общества за отчетный год на средневзвешенное число обыкновенных акций, находившихся в обращении в отчетном году.

Базовая прибыль на 1 акцию.

Табл. 4.1.

| Наименование показателей | 2016 г. |
|--|-------------|
| Чистая прибыль (убыток) за отчетный год, руб. | 128 429 863 |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, шт. | 30 595 |

| | |
|---|----------|
| Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб. | 4 197,74 |
|---|----------|

8. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ.

Информация о связанных сторонах раскрыта в бухгалтерской отчетности Общества в соответствии с Приказом Минфина №48н от 29 апреля 2008 года «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)».

В 2016 году связанными сторонами для Общества (п.4 ПБУ 11/2008) являлись:

Леонов Олег Николаевич – лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества;

Авдейчев Андрей Валерьевич – лицо является членом Совета директоров Общества;

Шашков Сергей Анатольевич – лицо является членом Совета директоров Общества;

Зуева Ольга Хаимовна – лицо является членом Совета директоров Общества;

Грачев Геннадий Константинович – лицо является членом Совета директоров Общества;

Бобровский Евгений Иванович – лицо является членом Совета директоров Общества;

Бибикова Ольга Геннадьевна – лицо является членом Совета директоров Общества;

Дубовицкий Алексей Владимирович – лицо является членом Совета директоров Общества;

В 2016 году Общество выплатило членам Совета Директоров в соответствии с действующим в Обществе «Положением о Совете директоров Общества» вознаграждение на общую сумму 2 470 тыс. руб.

Размер вознаграждения краткосрочного характера (оплата труда за отчетный год, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, ежегодный оплачиваемый отпуск) основного управленческого персонала составил 17 390 тыс. руб.

9. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ.

Информация по сегментам не раскрывается, так как основным видом хозяйственной деятельности Общества является: «торговля электроэнергией на розничном рынке электрической энергии и оптовом рынке электрической энергии и мощности», указанный вид деятельности составляет 99% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг).

Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не являются существенными и не образуют отдельных отчетных сегментов. Поэтому информация по операционным сегментам отдельно не раскрывается.

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации и не выделяет отдельных географических сегментов, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации примерно одинаковы.

10. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ.

Согласно ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденного Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 г. № 167н к условным фактам хозяйственной деятельности можно отнести:

-судебные и досудебные разбирательства с контрагентами, незавершенные на отчетную дату. По состоянию на 31.12.2016 года Общество является истом или ответчиком в ряде арбитражных процессов. Так, общая сумма незавершенных судебных разбирательств, по которым Общество является:

- истцом - 33 215 тыс. руб.;
- ответчиком - 5 004 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2016 г. сформированы оценочные обязательства по незаконченным на отчетную дату судебным разбирательствам в сумме 3 905 тыс. руб.

В соответствии с ПБУ 8/2010 Обществом признано оценочное обязательство по оплате предстоящих отпусков по состоянию на 31.12.2014 г. 4 588 тыс. руб., на 31.12.2016 г. 5 026 тыс. руб.; на 31.12.2016 г. 5 613 тыс. руб.

Налогообложение. Российское налоговое законодательство допускает неоднозначную интерпретацию и подвержено частым изменениям. Руководство Общества не исключает, что в отношении каких-либо операций, произведенных в отчетном периоде в будущем возможны споры с контролирующими органами. В соответствии с п. 28 ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» подробная информация о таких операциях в отчете не раскрывается.

11. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ.

События после отчетной даты – это факт хозяйственной деятельности, который может оказать влияние на финансовое состояние либо результаты деятельности Общества. На основании ПБУ 7/98 «События после отчетной даты», утвержденного Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 года № 56н события хозяйственной деятельности, имеющие место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за год у Общества отсутствуют.

Директор

О.Н. Леонов

«06» марта 2017 г.



10. ОЦЕНКИТЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ, ВОЗМОЖНЫЕ РИСКОВЫЕ СЛУЖЕБНЫМ

Согласно ПТУ № 33/07-2010-г. (далее - ПТУ) в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в области охраны труда, работодатель обязан проводить оценку рисков, связанных с деятельностью организации, с целью выявления потенциальных опасностей и принятия мер по их устранению.

Оценку рисков необходимо проводить регулярно, а также при изменении условий деятельности, вводе новых технологий или оборудования, а также при возникновении новых источников опасности.

Оценку рисков необходимо проводить на основе анализа информации о потенциальных опасностях, связанных с деятельностью организации, с учетом возможных последствий этих опасностей для здоровья и безопасности работников.

Оценку рисков необходимо проводить с привлечением работников, имеющих опыт работы в данной области, а также специалистов в области охраны труда и техники безопасности.

Оценку рисков необходимо проводить с учетом требований законодательства Российской Федерации в области охраны труда, а также требований международных стандартов по охране труда.

Оценку рисков необходимо проводить с учетом требований законодательства Российской Федерации в области охраны труда, а также требований международных стандартов по охране труда.

Оценку рисков необходимо проводить с учетом требований законодательства Российской Федерации в области охраны труда, а также требований международных стандартов по охране труда.

Оценку рисков необходимо проводить с учетом требований законодательства Российской Федерации в области охраны труда, а также требований международных стандартов по охране труда.

**ПРОШЕНО,
ПРОНУМЕРОВАНО,
СКРЕПЛЕНО
ПЕЧАТЬЮ**

55 ЛИСТОВ

**ДИРЕКТОР АО «ГАЗАУДИТ»
В. КОЛОСОВА**

