

Открытое акционерное общество
«Новосибирскэнергообит»

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2016 ГОД**

город Новосибирск



ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Открытое акционерное общество «Новосибирскэнергосбыт» (сокращенное наименование ОАО «Новосибирскэнергосбыт» - далее по тексту Общество) создано в результате реорганизации в форме выделения из Открытого акционерного общества энергетики и электрификации «Новосибирскэнерго» (далее – ОАО «Новосибирскэнерго») (протокол годового Общего собрания акционеров ОАО «Новосибирскэнерго» от 28 июня 2006 г. б/н).

Общество зарегистрировано 15 декабря 2006 г. Инспекцией Федеральной налоговой службы по Железнодорожному району г. Новосибирска.

Место нахождения Общества: Российская Федерация, г. Новосибирск, ул. Орджоникидзе, д.32.

Списочная численность персонала Общества на 31 декабря 2016г. составила 1555 человек. (Справочно: фактическая среднесписочная численность за отчетный период 2016г. составила 1472 человека).

В соответствии с Уставом основными видами деятельности Общества являются:

- покупка и продажа электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности);
- реализация (продажа) электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности) потребителям (в том числе гражданам);
- иные виды деятельности, предусмотренные уставом Общества.

Сведения об исполнительных и контрольных органах ОАО «Новосибирскэнергосбыт»:

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор ОАО «Новосибирскэнергосбыт» с 26.06.2010г. – Подчасова Татьяна Николаевна.

Состав Совета Директоров, избранный ОСА 31.05.2013г.:

1. Волков Глеб Николаевич
2. Симонов Юрий Алексеевич
3. Иноземцева Анна Сергеевна
4. Белоусова Майя Николаевна
5. Сизов Павел Александрович
6. Бабаян Арсен Виуленович
7. Марьина Анна Александровна

К полномочиям Совета директоров ОАО «Новосибирскэнергосбыт», избранного на ГОСА 31 мая 2013г. относится единственный вопрос о созыве повторного ГОСА за 2013 финансовый год

Сведения об аудиторе:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью Консалтинговая компания «СИБЭКСПЕРТИЗА», юридический адрес: 630005, г. Новосибирск, ул. Каменская, д. 53, почтовый адрес: 630005, г. Новосибирск, ул. Каменская, д. 53.

Аудитор является членом саморегулируемой организации (СРО) аудиторов Ассоциация «Содружество» (номер и дата свидетельства о членстве № 8535 от 30.11.2016г., решение правления СРО ААС от 30.11.2016г. протокол № 254, регистрационный номер свидетельства о членстве 11606064232), местонахождение: 119192 г. Москва, Мичуринский проспект, д. 21 корп. 4.

ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

2.1 Основа составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных нормативными актами по

бухгалтерскому учету, в частности: Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»; Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н; действующими Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ); другими документами, входящими в систему нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

2.2 Основные принципы учетной политики

2.2.1 Нематериальные активы

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом исходя из срока их полезного использования. Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, не амортизируются.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

2.2.2 Основные средства

В составе основных средств учитываются активы, стоимостью более 40 000 руб. за единицу, без НДС. Активы, стоимостью до 40 000 рублей за единицу, без НДС (включительно) отражаются в составе материально-производственных запасов.

Общество не проводит переоценку групп однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом, исходя из сроков полезного использования. Сроки полезного использования определяются на основании Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

В бухгалтерском балансе основные средства отражены по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

2.2.3 Финансовые вложения

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в учете Общества по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

Расчет оценки долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости Обществом не производится.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы по финансовым вложениям признаются в составе прочих доходов.

Общество осуществляет проверку на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, при условии наличия признаков обесценения. В случае если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество создает резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

2.2.4 Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения, представляющей все расходы по приобретению запасов. Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость материально-производственных запасов.

Расходы по транспортировке (передаче) электроэнергии по сетям от производителей до потребителей не относятся к расходам на доставку покупных товаров до склада Общества, поэтому данные расходы в себестоимость товаров (электроэнергии и мощность) не включаются, а отражаются в составе косвенных расходов.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости.

2.2.5 Задолженность покупателей и заказчиков

Дебиторская задолженность покупателей (заказчиков) учитывается по сумме предъявленных первичных документов, исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

С целью достоверного отражения в отчетности дебиторской задолженности Общество создает резерв по сомнительным долгам. Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв по сомнительным долгам создается ежеквартально, на конец каждого квартала, перед составлением промежуточной и годовой отчетности.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Списание безнадежных долгов производится на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя Общества. Списанная дебиторская задолженность подлежит отражению на забалансовых счетах.

Списанию в счет уменьшения резерва подлежит только дебиторская задолженность, по которой был создан резерв.

Списание незарезервированных долгов, признанных безнадежными, производится за счет прочих расходов.

2.3 Резервный капитал

Резервный капитал создается за счет отчислений от нераспределенной прибыли Общества. Уменьшение резервного капитала производится только в случае направления его на покрытие убытков.

2.2.6 Кредиты и займы полученные

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в отчетности с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов согласно условиям договоров.

Начисление причитающихся процентов по заемным обязательствам отражаются в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления согласно заключенным договорам.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, к которому они относятся и отражаются в составе прочих расходов.

2.2.7 Учет расчетов по налогу на прибыль

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Оплата авансовых платежей по налогу на прибыль производится ежемесячно в порядке, установленном п.1 ст.287 Налогового кодекса РФ.

2.2.8 Признание доходов и расходов

Доходы и расходы признаются в бухгалтерском учете исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, что предполагает отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности Общества в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, доходы от сдачи имущества в аренду.

Коммерческие и управленческие расходы относятся на себестоимость продаж полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

2.2.9 Оценочные обязательства

Общество создает оценочные обязательства на предстоящую оплату отпусков работникам и на выплату вознаграждения по итогам работы за год, по судебным разбирательствам.

2.2.10 Информация по сегментам

Информация по сегментам не раскрывается.

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2016 ГОД

3.1 Нематериальные активы (стр.1110 «Бухгалтерского баланса»)

№ п/п	Наименование	На 31.12.2016г.			Срок полезного использования	Способ определения амортизации
		сч04	сч05	стр 1110		
1	Права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные с перечисленными права и активы (расшифровать)	26 416	25 064	1 352		
1.1	ПО "Сирена"	7	7	-	60 мес.	Линейный
1.2	ПО "Гермес"	211	177	34	120 мес.	Линейный
1.3	Товарный знак СибирьЭнерго	24 193	23 870	323	75 мес.	Линейный
1.4	Система платежей и переводов Стрим	907	711	196	60 мес.	Линейный
1.5	Товарный знак Новосибирскэнергосбыт	49	20	29	105 мес.	Линейный
1.6	Товарный знак Наполняя жизнь энергией	43	10	33	104 мес.	Линейный
1.7	Сирена Export Edition	1 006	269	737	60 мес.	Линейный

3.2 Основные средства и незавершенное строительство (стр.1150 «Бухгалтерского баланса»)

Принятые сроки полезного использования по основным группам приобретенных основных средств приведены в таблице:

Группа основных средств	Сроки полезного использования, мес. минимум-максимум
Машины и оборудование	36-84
Транспортные средства	60

По показателю «Основные средства» (стр.1150) в течение отчетного периода произошло уменьшение стоимости на 46 665 тыс. руб.: за отчетный период начислена амортизация в размере 57200 тыс. руб., в результате приобретения и строительства поступило основных средств на 10 535 тыс. руб.

Арендованные основные средства

Стоимость арендованных основных средств на 31 декабря 2016 года составила 27 412 тыс. руб. (на 31 декабря 2015 года – 26 436 тыс. руб.). Из них стоимость земельных участков 20 200 тыс. руб., зданий – 7189 тыс. руб., прочие 23 тыс. руб.

Информация по арендованным основным средствам отражается на забалансовых счетах Общества.

Полностью самортизированные объекты основных средств

В бухгалтерском учете Общества учитываются полностью самортизированные объекты основных средств, которые продолжают эксплуатироваться. Их общее количество на 31.12.16г. составляет 1 251 объект.

3.3. Прочие внеоборотные активы (стр. 1190 «Бухгалтерского баланса»)

Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов	Стоимость (тыс. руб.)	
	на 31.12.2015г.	на 31.12.2016г.
Затраты по реконструкции основных средств	2 464	2 464
Прочие внеоборотные активы	3 804	80
Расходы будущих периодов	-	20849
Итого	6 268	23 393

3.4. Запасы (стр. 1210 «Бухгалтерского баланса»)

Строка «Запасы» включает в себя сырье, материалы, товары для перепродажи, расходы будущих периодов. Сумма по строке составляет 51 498 тыс. руб.

Изменение этой статьи баланса связано с отнесением расходов будущих периодов со сроком использования более 12 месяцев после отчетной даты в размере 20 849 тыс. руб. на статью баланса «Прочие внеоборотные активы».

3.5. Дебиторская задолженность (стр. 1230 «Бухгалтерского баланса»)

Строка 1230 баланса «Дебиторская задолженность» составляет 2 272 259 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по строке указывается в оценке «нетто», за вычетом резервов по сомнительным долгам.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Сумма задолженности на 31.12.2015г.	Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2015г.	Сумма задолженности на 31.12.2015г. с учетом резерва	Сумма задолженности на 31.12.2016г.	Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2016г.	Сумма задолженности на 31.12.2016г. с учетом резерва
Общая сумма дебиторской задолженности (стр.1230)	3 524 753	1 512 350	2 012 403	4 255 968	1 983 709	2 272 259
из них:						
Покупатели и заказчики (стр.1231)	1 310 617	371 299	939 318	2 218 015	371 116	1 846 899
Авансы выданные (стр.1230)	7 177	0	7 177	9 712	0	9 712
Расчеты с прочими дебиторами (стр.1230)	2 206 959	1 141 051	1 065 908	2 028 241	1 612 593	415 648

3.6. Финансовые вложения

Краткосрочные финансовые вложения (стр. 1240 «Бухгалтерского баланса») на 31.12.2016г. составили 1 500 тыс. руб.

(тыс.руб.)

Вид финансовых вложений	Стоимость на 31.12.2015г.	Стоимость на 31.12.2016г.
Депозиты со сроком погашения более 3мес.	1 500	1 500

На балансе государственные ценные бумаги, муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги иностранных эмитентов отсутствуют.

3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250 «Бухгалтерского баланса»)

Денежные средства на 31.12.2016г. составляют 1 411 798 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2015г.	31.12.2016г.
Средства в кассе	326	373
Средства в терминалах	640	603
Средства на расчетных счетах	228 092	284 689
Депозиты со сроком погашения менее 3 мес.	1 489 600	1 075 010
Итого денежные средства	1 718 658	1 360 675
Переводы в пути	25 954	51 123
Денежные документы	0	0
Итого прочие денежные средства	25 954	51 123
Итого денежные средства и эквиваленты	1 744 612	1 411 798

3.8. Кредиторская задолженность (стр. 1520 «Бухгалтерского баланса»)

Кредиторская задолженность на 31.12.2016г. составила 4 061 255 тыс. руб. За отчетный период статья баланса увеличилась на 792 078 тыс. руб. Основную часть в структуре кредиторской задолженности составляет задолженность перед поставщиками и подрядчиками – **строка 1521 «Поставщики и подрядчики»** в сумме 2 222 249 тыс. руб., а также прочие кредиторы – **строка 1526** в сумме 1 562 097 тыс. руб., из которой авансы, полученные от покупателей – 1 546 814 тыс. руб.

Отношения с поставщиками оцениваются Обществом как стабильные. Просроченной кредиторской задолженности нет.

3.9. Займы и кредиты

3.9.1. *Задолженность по долгосрочным «Заемным средствам» (стр.1410 «Бухгалтерского баланса»)* приведена в таблице:

Вид кредита/займа (кредит банков, займ коммерческих организаций, вексельный займ)	(тыс. руб.)			
	Сумма задолженности	в т.ч. проценты	Сумма задолженности	в т.ч. проценты
	31.12.2015г.		31.12.2016г.	
Кредит банка	350 000	0	0	0
Итого	350 000	0	0	0

3.9.2. *Задолженность по краткосрочным «Заемным средствам» (стр. 1510 «Бухгалтерского баланса»)* на 31.12.2016г. составила 689 тыс. руб. Задолженность по сравнению с данными на начало года уменьшилась на 500 808 тыс. руб. Задолженность по заемным средствам отражена с учетом начисленных процентов:

Вид кредита/займа (кредит банков, займ коммерческих организаций, вексельный займ)	(тыс. руб.)			
	Сумма задолженности, без %	проценты	Сумма задолженности, без %	проценты
	31.12.2015г.		31.12.2016г.	
Кредит банка	200 000	784	0	689
Кредит банка	300 000	713	0	0
Итого	500 000	1 497	0	689

3.9.3. Информация о кредитных линиях и средствах овердрафта

	(тыс.руб.)		
	31.12.2016г.	31.12.2015г.	31.12.2014г.
Совокупная величина кредитных линий, открытых в пользу Общества в т.ч.	1 880 000	1 550 000	1 450 000
лимит открытых кредитных линий, не использованный Обществом,	1 880 000	700 000	453 000
величина денежных средств, которые могут быть получены Обществом на условиях овердрафта	400 000	300 000	400 000

Наиболее крупные кредитные договоры заключены с АКИБ "Образование" (АО) (договор №295/060-0020 от 09.08.2016 г., лимит по договору 500 млн. руб.) и НСКБ "Левобережный" (ПАО) (договор №029-15-А от 24.03.2016 г., лимит по договору 400 млн. руб.)

3.9.4. Обеспечение обязательств выданные/полученные

По состоянию на 31.12.2016г. Общество имеет полученную безотзывную банковскую гарантию во исполнение обязательств ЗАО "Энергопром-Новосибирский электродный завод" в пределах 366 502тыс. руб. Общество не имеет выданных поручительств и иных видов обеспечения обязательств.

3.10. Налог на прибыль

3.10.1. Информация о постоянных налоговых обязательствах/активах и отложенных налогах

- условный расход по налогу на прибыль за 2016 год составил 36 947 тыс. руб.
- постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и приведшие к образованию постоянных налоговых обязательств составили 102 079 тыс. руб.;
- отложенные налоговые активы, признанные в отчетном периоде составили (12 605) тыс. руб.;
- отложенные налоговые обязательства, признанные в отчетном периоде составили (147) тыс. руб.;

3.10.2. Информация об изменении применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом

Изменение ставок по налогу на прибыль в течение отчетного периода не происходило.

3.11. Капитал Общества

3.11.1. Уставный капитал (стр.1310 «Бухгалтерского баланса»)

На 31 декабря 2016 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

	Общее количество, штук	Номинальная стоимость, руб.	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества, тыс. руб.
Обыкновенные акции	13 520 742	135 207 420	-
Привилегированные акции типа А	2 545 732	25 457 320	-

3.11.2. Резервный капитал (стр.1360 «Бухгалтерского баланса»)

Согласно требованиям законодательства и устава Обществом создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала Общества. По состоянию на 31.12.2016 г. резервный фонд сформирован полностью. Сумма резервного фонда на 31.12.2016 г. составила 8 033 тыс. руб.

3.11.3. Добавочный капитал (стр.1350 «Бухгалтерского баланса»)

Добавочный капитал в Обществе не создавался.

3.12. Резервы предстоящих расходов

Движение резервов предстоящих расходов и платежей:

Наименование группы	Сальдо на 31.12.2015г.	Поступление	Выбытие	Сальдо на 31.12.2016г.
Резерв по сомнительным долгам	1 512 350	1 484 619	1 013 260	1 983 709
Резерв на оплату отпусков и выплату вознаграждений за 2016г.	24 517	25 712	24 423	25 806
Резерв под оценочные обязательства по незаконченным судебным разбирательствам	107 602	-	107 602	-
Итого	1 644 469	1 510 331	1 145 285	2 009 515

(тыс. руб.)

3.13. Выручка и прочие доходы

3.13.1. Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности (стр. 2110 «Отчета о финансовых результатах»)

Наименование	2016г.		2015г.		Изменение, %
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	
Выручка (стр.2110)	35 348 350	100	31 265 537	100	13,1
в т.ч. от продажи					
Электроэнергии	35 009 269	99	30 959 419	99	13,1
Прочее (в т.ч. работы, услуги)	339 081	1	306 118	1	10,8

3.13.2. Информация о прочих доходах (стр.2 340 «Отчета о финансовых результатах»)

В 2016 году Обществом получены **прочие доходы** в сумме 2 018 517 тыс. руб. Динамика в структуре доходов по сравнению с прошлым отчетным периодом представлена в таблице:

Наименование	2016г.	2015г.
	тыс. руб.	тыс. руб.
Реализация основных средств	1 536	1 279
Реализация ценных бумаг	200 000	100 000
Реализация дебиторской задолженности	327 794	127 290
Пени, штрафы и неустойки	222 740	130 724
Пени, штрафы по хозяйственным договорам	24 551	1 003
Восстановление резервов	1 110 877	762 405
Прибыль прошлых лет	13 025	669
Прочие доходы	117 994	119 099
Итого	2 018 517	1 242 469

3.14. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы

3.14.1. Себестоимость (стр. 2120 «Отчета о финансовых результатах») проданных товаров, продукции, работ, услуг составила: 22 020 010 тыс. руб.

Элементы затрат	2016г.		2015г.		Темп роста, %
	Сумма в тыс. руб.	Доля, %	Сумма в тыс. руб.	Доля, %	
Материальные затраты	21 904 400	99,5	19 773 014	99,45	10,78
Затраты на оплату труда	77 867	0,3	69 449	0,35	12,12
Страховые взносы с заработной платы	23 963	0,1	20 191	0,1	18,68
Амортизация	960	-	1 060	-	(9,43)
Прочие расходы	12 820	0,1	18 627	0,1	(31,18)
Итого	22 020 010	100	19 882 341	100	10,75

3.14.2. Коммерческие расходы (стр.2210 «Отчета о финансовых результатах»)

Элементы затрат	2016г.		2015г.		Темп роста, %
	Сумма, тыс. руб.	Доля, %	Сумма, тыс. руб.	Доля, %	
Материальные расходы	3 985	-	3 213	0,03	24,03
Расходы на заработную плату	429 087	3,5	402 081	3,89	6,72
Страховые взносы с заработной платы	130 088	1,1	109 520	1,06	18,78
Амортизация	1 715	-	3 600	0,03	(52,36)
Прочие расходы	11 689 533	95,4	9 809 602	94,99	19,16
ИТОГО:	12 254 408	100	10 328 016	100	18,65

3.14.3. Управленческие расходы (стр.2220 «Отчета о финансовых результатах»)

Элементы затрат	2016г.		2015г.		Темп роста, %
	Сумма, тыс.руб.	Сумма, тыс.руб.	Сумма, тыс.руб.	Доля, %	
Материальные расходы	65 822	10,4	66 989	11	(1,74)
Расходы на заработную плату	314 425	49,71	287 507	47,1	9,36
Страховые взносы с заработной платы	84 159	13,3	91 371	15	(7,9)
Амортизация	58 809	9,3	57 299	9,4	2,63
Прочие расходы	109 346	17,29	106 787	17,5	2,4
ИТОГО:	632 561	100	609 953	100	3,7

3.14.4. Информация о прочих расходах (стр.2350 «Отчета о финансовых результатах»)

Наименование	2016г.	2015г.
	тыс. руб.	тыс. руб.
Реализация ценных бумаг	200 000	100 000
Реализация дебиторской задолженности	327 468	127 269
Услуги банков	3 075	2 903
Резерв по сомнительным долгам	1 484 619	1 153 438
Убытки прошлых лет	3 506	4 116
Благотворительность	0	50 500
Социальные расходы	27 231	28 953
Прочие расходы	244 897	52 690
Итого	2 290 796	1 519 869

3.15. Затраты на приобретение и использование энергетических ресурсов

В 2016 году Общество приобретало и использовало для производственных целей энергетические ресурсы. Информация раскрыта по видам энергетических ресурсов, затраты на приобретение и использование которых существенны.

Вид энергетического ресурса	2016г.(в тыс. руб., без НДС)		2015г.(в тыс. руб., без НДС)	
	Приобретение	Использование	Приобретение	Использование
Электроэнергия	3587	3587	3 696	3 696
Теплоэнергия	2642	2642	1 972	1 972

3.16. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

Наименование показателя	2016 год	2015 год
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	45 648	34 753
Чистая прибыль Общества за отчетный год(стр. 2400 «Отчета о финансовых результатах»), , тыс.руб.	45 648	34 753
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	13 520 742	13 520 742
БАЗОВАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ, РУБ.	3,38	2,57

СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

На 31.12.2016 г. связанными сторонами Общества являются его аффилированные лица.

Подчасова Татьяна Николаевна	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества
Симонов Юрий Алексеевич	Лицо является членом Совета директоров Общества
Волков Глеб Николаевич	Лицо является членом Совета директоров Общества
Марьина Анна Александровна	Лицо является членом Совета директоров Общества
Иноземцева Анна Сергеевна	Лицо является членом Совета директоров Общества
Сизов Павел Александрович	Лицо является членом Совета директоров Общества
Белюсова Майя Николаевна	Лицо является членом Совета директоров Общества
Бабаян Арсен Виуленович	Лицо является членом Совета директоров Общества

Выплаты управленческому персоналу в 2016г. составили 13 446 тыс. руб., задолженность по выплатам на конец отчетного периода составляет 466 тыс. руб.

4. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Обществом не раскрывается информация об условных фактах хозяйственной деятельности ввиду их отсутствия.

5. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества, на момент подписания бухгалтерской отчетности нет.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Подчасова Т.Н.

Романова Н.А.