

ПАО "Самараэнерго"

Приложение № 3 к Приказу  
Министерства финансов  
Российской Федерации от  
02.07.2010 № 66н  
(в ред. Приказа Минфина РФ от  
05.10.2011 №124н)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2016 год (тыс. руб.)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские,  
опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения		выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г. <sup>1</sup>	156	(117)	-	( - )	-	(6)	-	-	( - )	156	(123)
	5110	за 2015 г. <sup>1</sup>	156	(110)	-	( - )	-	(7)	-	-	( - )	156	(117)
в том числе:	5101	за 2016 г. <sup>1</sup>	156	(117)	-	( - )	-	(6)	-	-	( - )	156	(123)
товарный знак	5111	за 2015 г. <sup>1</sup>	156	(110)	-	( - )	-	(7)	-	-	( - )	156	(117)
и т.д.			-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )	-	( - )

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г. <sup>4</sup>	на 31 декабря 2015 г. <sup>2</sup>	на 31 декабря 2014 г. <sup>5</sup>
Всего	5120	-	-	-
в том числе:		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г. <sup>4</sup>	на 31 декабря 2015 г. <sup>2</sup>	на 31 декабря 2014 г. <sup>5</sup>
Всего	5130	98	98	98
в том числе:				
товарный знак	5131	98	98	98
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

## 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		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначаль ая стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2016 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	-	( - )
	5150	за 2015 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	-	( - )
в том числе: (объект, группа объектов)		за 2016 г. <sup>1</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	-	( - )
		за 2015 г. <sup>2</sup>	-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	-	( - )
и т.д.			-	( - )	-	( - )	( - )	( - )	-	( - )

## 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 2016 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
	5170	за 2015 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:		за 2016 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( - )	-
(объект, группа объектов)		за 2015 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
и т.д.			-	-	( - )	( - )	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( )	-
	5190	за 2015 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
в том числе:	5181	за 2016 г. <sup>1</sup>	-	-	( - )	( )	-
регистрация товарного знака	5191	за 2015 г. <sup>2</sup>	-	-	( - )	( - )	-
комбинированного обозначения			-	-	( - )	( - )	-
и т.д.			-	-	( - )	( - )	-

## 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 <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизация <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
						первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016 г. <sup>1</sup>	750 320	(287 765)	225 297	(26 172)	25 668	(65 464)	-	( - )	949 445	(327 561)
	5210	за 2015 г. <sup>1</sup>	734 949	(240 402)	29 218	(13 847)	13 351	(60 714)	-	( - )	750 320	(287 765)
в том числе: здания машины и оборудование, сооружения и передаточные устройства	5201	за 2016 г. <sup>1</sup>	174 703	(20 483)	5 363	( - )	-	(6 656)	-	( - )	180 066	(27 139)
	5211	за 2015 г. <sup>1</sup>	167 436	(14 101)	7 267	( - )	-	(6 382)	-	( - )	174 703	(20 483)
	5202	за 2016 г. <sup>1</sup>	435 308	(162 467)	195 855	(14 346)	14 224	(45 936)	-	( - )	616 817	(194 179)
	5212	за 2015 г. <sup>1</sup>	425 724	(130 676)	17 719	(8 135)	7 640	(39 431)	-	( - )	435 308	(162 467)
транспортные средства	5203	за 2016 г. <sup>1</sup>	107 749	(83 539)	21 153	(11 385)	11 003	(11 394)	-	( - )	117 517	(83 930)
	5213	за 2015 г. <sup>1</sup>	109 733	(75 002)	2 839	(4 823)	4 823	(13 360)	-	( - )	107 749	(83 539)
земельные участки	5204	за 2016 г. <sup>1</sup>	6 730	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	6 730	( - )
	5214	за 2015 г. <sup>1</sup>	6 425	( - )	305	( - )	-	( - )	-	( - )	6 730	( - )
другие виды основных средств	5205	за 2016 г. <sup>1</sup>	25 830	(21 276)	2 926	(441)	441	(1 478)	-	( - )	28 315	(22 313)
	5215	за 2015 г. <sup>1</sup>	25 631	(20 623)	1 088	(889)	888	(1 541)	-	( - )	25 830	(21 276)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г. <sup>1</sup>	515	(17)	-	( - )	-	(26)	-	( - )	515	(43)
	5230	за 2015 г. <sup>1</sup>	-	( - )	515	( - )	-	(17)	-	( - )	515	(17)
в том числе: (группа объектов)		за 2016 г. <sup>1</sup>	515	(17)	-	( - )	-	(26)	-	( - )	515	(43)
		за 2015 г. <sup>1</sup>	-	( - )	515	( - )	-	(17)	-	( - )	515	(17)
и т.д.			-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	( - )

## 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 2016 г. <sup>1</sup>	6 216	225 206	( - )	(225 297)	6 125
	5250	за 2015 г. <sup>1</sup>	647	35 302	( - )	(29 733)	6 216
в том числе: строительство объектов основных средств	5241	за 2016 г. <sup>1</sup>	91	190 014	( - )	(190 105)	-
	5251	за 2015 г. <sup>1</sup>	-	24 781	( - )	(24 690)	91
приобретение объектов основных средств	5242	за 2016 г. <sup>1</sup>	6 125	35 192	( - )	(35 192)	6 125
	5252	за 2015 г. <sup>1</sup>	647	10 521	( - )	(5 043)	6 125

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г. <sup>1</sup>	за 2015 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	101 897	21 800
в том числе:			
здания	5261	5 363	6 708
другие виды основных средств	5262	96 534	15 092
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	( - )	( - )
в том числе:			
(объект основных средств)		( - )	( - )

## 2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г. <sup>4</sup>	на 31 декабря 2015 г. <sup>2</sup>	на 31 декабря 2014 г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	11799	498	3112
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	35156	33101	34518
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

## 3. Финансовые вложения

## 3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка <sup>7</sup>				
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	637 240	( 432 936)	500 000	( 500 044)	235 229	-	10	637 196	( 197 697)
	5311	за 2015 г.	637 240	( 423 563)			( 9 373)	-	-	637 240	( 432 936)
в том числе:	5302	за 2016 г.	637 240	( 432 936)	-	( 44)	235 229	-	10	637 196	( 197 697)
акции	5312	за 2015 г.	637 240	( 423 563)			( 9 373)	-	-	637 240	( 432 936)
облигации	5303	за 2016 г.	-	-	500 000	( 500 000)	-	-	-	-	-
	5313	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	501 361	-	809 156	( 994 188)	( 44 717)	-	-	271 612	-
	5315	за 2015 г.	555 495	-	551 003	( 554 354)	( 50 783)	-	-	501 361	-
в том числе:	5306	за 2016 г.	501 361	-	537 544	( 994 188)	( 44 717)	-	-	-	-
векселя	5316	за 2015 г.	501 391	-	551 003	( 500 250)	( 50 783)	-	-	501 361	-
уступка права требования долга	5307	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2015 г.	54 104	-	-	( 54 104)	-	-	-	-	-
депозитные счета	5308	за 2016 г.	-	-	271 612	-	-	-	-	271 612	-
	5318	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.											
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016 г.	1 138 601	( 432 936)	1 309 156	( 1 494 232)	190 512	-	10	908 808	( 197 697)
	5310	за 2015 г.	1 192 735	( 423 563)	551 003	( 554 354)	( 60 156)	-	-	1 138 601	( 432 936)

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г. <sup>4</sup>	на 31 декабря 2015 г. <sup>2</sup>	на 31 декабря 2014 г. <sup>5</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:		-	-	-
(группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:		-	-	-
(группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

## 4. Запасы

## 4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2016 г. <sup>1</sup>	94 699	(9)	24 096 212	(24 131 073)	9	(262)	-	59 838	(262)
	5420	за 2015 г. <sup>1</sup>	49 162	(17)	20 863 822	(20 818 285)	17	(9)	-	94 699	(9)
в том числе:	5401	за 2016 г. <sup>1</sup>	8 472	( - )	19 163	(17 357)	-	( - )	-	10 278	( - )
Сырье и материалы	5421	за 2015 г. <sup>1</sup>	9 684	( - )	13 841	(15 053)	-	( - )	-	8 472	( - )
Строительные материалы	5402	за 2016 г. <sup>1</sup>	5	( - )	1	( - )	-	( - )	-	6	( - )
	5422	за 2015 г. <sup>1</sup>	27	( - )	2	(24)	-	( - )	-	5	( - )
Тара и тарные материалы	5403	за 2016 г. <sup>1</sup>	43	( - )	-	( - )	-	( - )	-	43	( - )
	5423	за 2015 г. <sup>1</sup>	45	( - )	2	(4)	-	( - )	-	43	( - )
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	5404	за 2016 г. <sup>1</sup>	1 739	( - )	14 473	(14 262)	-	( - )	-	1 950	( - )
	5424	за 2015 г. <sup>1</sup>	2 131	( - )	11 729	(12 121)	-	( - )	-	1 739	( - )
Топливо	5405	за 2016 г. <sup>1</sup>	577	( - )	15 823	(15 634)	-	( - )	-	766	( - )

Затраты	5425	за 2015 г. <sup>1</sup>	379	( - )	15 739	(15 541)	-	( - )	-	577	( - )
Запасные части	5406	за 2016 г. <sup>1</sup>	12 606	(9)	6 697	(4 152)	9	( - )	-	15 151	( - )
	5426	за 2015 г. <sup>1</sup>	11 136	(17)	3 418	(1 948)	17	(9)	-	12 606	(9)
Медикаменты	5407	за 2016 г. <sup>1</sup>	137	( - )	22	(2)	-	( - )	-	157	( - )
	5427	за 2015 г. <sup>1</sup>	108	( - )	40	(11)	-	( - )	-	137	( - )
Эл/счетчики	5408	за 2016 г. <sup>1</sup>	350	( - )	84	(60)	-	(262)	-	374	(262)
	5428	за 2015 г. <sup>1</sup>	237	( - )	323	(210)	-	( - )	-	350	( - )
Специальная оснастка и специальная одежда в запасе	5409	за 2016 г. <sup>1</sup>	396	( - )	217	(270)	-	( - )	-	343	( - )
	5429	за 2015 г. <sup>1</sup>	504	( - )	186	(294)	-	( - )	-	396	( - )
Специальная оснастка и специальная одежда в эксплуатации	5410	за 2016 г. <sup>1</sup>	144	( - )	269	(255)	-	( - )	-	158	( - )
	5430	за 2015 г. <sup>1</sup>	87	( - )	294	(237)	-	( - )	-	144	( - )
Покупные изделия	5411	за 2016 г. <sup>1</sup>	23	( - )	66	(66)	-	( - )	-	23	( - )
	5431	за 2015 г. <sup>1</sup>	23	( - )	70	(70)	-	( - )	-	23	( - )
Квартиры	5412	за 2016 г. <sup>1</sup>	12851	( - )	-	( - )	-	( - )	-	12851	( - )
	5432	за 2015 г. <sup>1</sup>	12851	( - )	-	( - )	-	( - )	-	12851	( - )
Электрические счетчики (товары)	5413	за 2016 г. <sup>1</sup>	2142	( - )	1 326	(1 119)	-	( - )	-	2349	( - )
	5433	за 2015 г. <sup>1</sup>	2008	( - )	1 639	(1 505)	-	( - )	-	2142	( - )
Расходы будущих периодов	5414	за 2016 г. <sup>1</sup>	55162	( - )	20 973	(60 822)	-	( - )	-	15313	( - )
	5434	за 2015 г. <sup>1</sup>	9905	( - )	103 745	(58 488)	-	( - )	-	55162	( - )
Покупная энергия	5415	за 2016 г. <sup>1</sup>	-	( - )	24 017 050	(24 017 050)	-	( - )	-	-	( - )
	5435	за 2015 г. <sup>1</sup>	-	( - )	20 712 763	(20 712 763)	-	( - )	-	-	( - )
Прочие материалы	5416	за 2016 г. <sup>1</sup>	52	( - )	48	(24)	-	( - )	-	76	( - )
	5436	за 2015 г. <sup>1</sup>	37	( - )	31	(16)	-	( - )	-	52	( - )
и т.д.			-	( - )	-	( - )	-	( - )	-	-	( - )

## 4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г. <sup>4</sup>	на 31 декабря 2015 г. <sup>2</sup>	на 31 декабря 2014 г. <sup>5</sup>
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	
в том числе:		-	-	
сырьё и материалы	5441	-	-	
топливо	5442	-	-	
покупная энергия	5443	-	-	
товары и продукты	5444	-	-	-
и т.д.		-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:		-	-	-
(группа, вид)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

## 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	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции) <sup>8</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	списание за счёт резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5501	за 2016 г.	1 873	( - )	-	-	(361)	( - )	( - )	( - )	1 512	( - )
	5521	за 2015 г.	2 526	( - )	-	-	(653)	( - )	( - )	( - )	1 873	( - )
(вид) расчёты с разными дебиторами и кредиторами (счёт 76)	5502	за 2016 г.	1 603	( - )	-	-	(253)	( - )	( - )	( - )	1 350	( - )
	5522	за 2015 г.	2 136	( - )	-	-	(533)	( - )	( - )	( - )	1 603	( - )
(вид) расчёты с персоналом по прочим операциям (счёт 73)	5503	за 2016 г.	270	( - )	-	-	(108)	( - )	( - )	( - )	162	( - )
	5523	за 2015 г.	390	( - )	-	-	(120)	( - )	( - )	( - )	270	( - )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего в том числе:	5510	за 2016 г.	5 214 090	(510 086)	21 659 352	-	(21 003 173)	(6 844)	(972 496)	( - )	4 997 865	(617 022)
	5530	за 2015 г.	5 143 604	(257 821)	19 167 672	-	(19 079 458)	(9 094)	(260 899)	( - )	5 214 090	(510 086)
(вид) расчёты с поставщиками и подрядчиками (счёт 60)	5511	за 2016 г.	4 852	( - )	1 265	-	(1 285)	( - )	( - )	( - )	4 832	( - )
	5531	за 2015 г.	9 244	( - )	11 843	-	(13 902)	(2 333)	( - )	( - )	4 852	( - )
(вид) расчёты с покупателями и заказчиками (счёт 62)	5512	за 2016 г.	5 054 026	(510 086)	20 838 409	-	(20 450 718)	( - )	(960 940)	( - )	4 587 713	(617 022)
	5532	за 2015 г.	4 987 474	(257 821)	18 810 778	-	(18 736 971)	(2 189)	(257 331)	( - )	5 054 026	(510 086)
(вид) расчёты с бюджетом (счёт 68)	5513	за 2016 г.	28 522	( - )	281 977	-	(262 077)	(124)	( - )	( - )	48 298	( - )
	5533	за 2015 г.	50 160	( - )	106 517	-	(127 245)	(910)	( - )	( - )	28 522	( - )
соц. страхование и обеспечение (счёт 69)	5514	за 2016 г.	-	( - )	-	-	( - )	( - )	( - )	( - )	-	( - )
	5534	за 2015 г.	909	( - )	234	-	(1 143)	( - )	( - )	( - )	-	( - )
(вид) расчёты с персоналом по оплате труда (счёт 70)	5515	за 2016 г.	-	( - )	2	-	( - )	( - )	( - )	( - )	2	( - )
	5535	за 2015 г.	1	( - )	-	-	(1)	( - )	( - )	( - )	-	( - )
(вид) расчёты с подотчётными лицами (счёт 71)	5516	за 2016 г.	203	( - )	5 213	-	(5 207)	( - )	( - )	( - )	209	( - )
	5536	за 2015 г.	181	( - )	5 360	-	(5 338)	( - )	( - )	( - )	203	( - )
(вид) расчёты с персоналом по прочим операциям (счёт 73)	5517	за 2016 г.	55	( - )	954	-	(967)	(4)	( - )	( - )	38	( - )
	5537	за 2015 г.	1 594	( - )	778	-	(2 317)	( - )	( - )	( - )	55	( - )
(вид) расчёты с разными дебиторами и кредиторами (счёт 76) и уступка прав требования (счёт 58)	5518	за 2016 г.	126 432	( - )	531 532	-	(282 919)	(6 716)	(11 556)	( - )	356 773	( - )
	5538	за 2015 г.	94 041	( - )	232 162	-	(192 541)	(3 662)	(3 568)	( - )	126 432	( - )
Итого	5500	за 2016 г.	5 215 963	(510 086)	21 659 352	-	(21 003 534)	(6 844)	(972 496)	( - )	4 999 377	(617 022)
	5520	за 2015 г.	5 146 130	(257 821)	19 167 672	-	(19 080 111)	(9 094)	(260 899)	( - )	5 215 963	(510 086)

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г. <sup>4</sup>		на 31 декабря 2015 г. <sup>2</sup>		на 31 декабря 2014 г. <sup>5</sup>	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего							
в том числе:	5540	2 580 000	2 580 000	2 923 864	2 923 864	2 521 246	2 521 246
(вид) расчёты с покупателями и заказчиками (счёт 62)	5541	2 506 961	2 506 961	2 816 502	2 816 502	2 471 592	2 471 592
(вид) расчёты с поставщиками и подрядчиками (счёт 60)	5542	0	0	52 090	52 090	-	-
(вид) расчёты с разными дебиторами и кредиторами (счёт 76)	5543	73 039	73 039	55 272	55 272	49 653	49 563

## 5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец года
				поступление		выбыло		перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>9</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>9</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>9</sup>		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	-	-	-	( - )	( - )	-	-
	5571	за 2015 г.	-	-	-	( - )	( - )	-	-
в том числе: (вид)		за 2016 г.	-	-	-	( - )	( - )	-	-
		за 2015 г.	-	-	-	( - )	( - )	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	3 275 592	73 246 685	-	(73 155 660)	(499)	-	3 366 118
	5580	за 2015 г.	3 060 063	61 768 946	-	(61 545 681)	(7 736)	-	3 275 592
(вид) расчёты с поставщиками и подрядчиками (счёт 60)	5561	за 2016 г.	2 415 006	44 853 453	-	(44 726 429)	(1)	-	2 542 029
	5581	за 2015 г.	2 527 466	38 668 609	-	(38 780 499)	(570)	-	2 415 006
(вид) расчёты с покупателями и заказчиками (счёт 62)	5562	за 2016 г.	586 750	26 780 736	-	(26 646 659)	(435)	-	720 392
	5582	за 2015 г.	441 109	21 834 240	-	(21 686 588)	(2 011)	-	586 750
(вид) расчёты с бюджетом (счёт 68)	5563	за 2016 г.	231 002	297 123	-	(488 872)		-	39 253
	5583	за 2015 г.	28 473	520 183	-	(317 618)	(36)	-	231 002
соц. страхованию и обеспечению (счёт 69)	5564	за 2016 г.	10 796	153 389	-	(148 786)	( - )	-	15 399
	5584	за 2015 г.	12 602	127 094	-	(128 900)	( - )	-	10 796
(вид) расчёты с персоналом по оплате труда (счёт 70)	5565	за 2016 г.	18 110	481 400	-	(467 154)	( - )	-	32 356
	5585	за 2015 г.	30 106	420 439	-	(432 435)	( - )	-	18 110
(вид) расчёты с подотчётными	5566	за 2016 г.	26	4 996	-	(4 996)	( - )	-	26

лицами (счёт 71)	5586	за 2015 г.	28	5 159	-	(5 161)	( - )	-	26
(вид) расчёты с учредителями	5567	за 2016 г.	-	-	-	( - )	( - )	-	-
(счёт 75)	5587	за 2015 г.	4 563	132	-	(4 695)	( - )	-	-
дебиторами и кредиторами	5568	за 2016 г.	13 902	675 588	-	(672 764)	(63)	-	16 663
(счёт 76)	5588	за 2015 г.	15 716	193 090	-	(189 785)	(5 119)	-	13 902
Итого	5550	за 2016 г.	3 275 592	73 246 685	-	(73 155 660)	(499)	-	3 366 118
	5570	за 2015 г.	3 060 063	61 768 946	-	(61 545 681)	(7 736)	-	3 275 592

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г. <sup>4</sup>	на 31 декабря 2015 г. <sup>2</sup>	на 31 декабря 2014г. <sup>5</sup>
Всего	5590	23 298	15 811	26 568
(вид) расчёты с поставщиками и подрядчиками (счёт 60)	5591	20 390	18 509	13 267
(вид) расчёты с разными дебиторами и кредиторами (счёт 76)	5592	2 908	2 126	2 544
(вид) расчёты с подотчётными лицами (счёт 71)	5593	-	-	
(вид) расчёты с бюджетом (счёт 68)	5594	-	-	
и т.д.				

## 6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г. <sup>1</sup>	за 2015 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	5610	52 272	45 660
Расходы на оплату труда	5620	532 769	458 262
Отчисления на социальные нужды	5630	152 687	132 255
Амортизация	5640	64 922	59 901
Прочие затраты	5650	13 996 816	12 071 018
Итого по элементам	5660	14 799 466	12 767 096
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	24 013 786	20 712 344
Изменение остатков (прирост [-]):	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]):	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	38 813 252	33 479 440

## 7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года (на 01.01.2016)	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода (на 31.12.2016)
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	27 143	64 074	( 64 758)	( - )	26 459
в том числе:						
оценочное обязательство по судебным решениям	5701	10 653	6 037	( 10 653)	( - )	6 037
оценочное обязательство на оплату отпусков	5702	16 490	58 037	( 54 105)	( - )	20 422
и т.д.		-	-	-	-	-

## 8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2016 г. <sup>4</sup>	на 31 декабря 2015 г. <sup>2</sup>	на 31 декабря 2014 г. <sup>5</sup>
<b>Полученные - всего</b>	5800	-	-	-
в том числе:		-	-	-
и т.д.		-	-	-
<b>Выданные - всего</b>	5810	-	-	-
в том числе:		-	-	-
и т.д.		-	-	-

## 9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2016 г. <sup>1</sup>		за 2015 г. <sup>2</sup>	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-		-	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-		-	
на вложения во внеоборотные активы	5905			-	
Наименование показателя	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего 2016 г. <sup>1</sup>	5910	-		( - )	-
2015 г. <sup>2</sup>	5920	-		( - )	-
в том числе:				( - )	
(наименование цели) 2016 г. <sup>1</sup>		-	-	( - )	-
2015 г. <sup>2</sup>		-	-	( - )	-
и т.д.					

Руководитель

(подпись)



Главный бухгалтер

(подпись)

Есина Л.В.

(расшифровка подписи)

" 16 " марта 2017 г.

## Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
  - разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
  - начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
  - величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

## 10. Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

### ПАО «Самараэнерго»

#### 1. Общие сведения

Публичное акционерное общество энергетики и электрификации «Самараэнерго» (далее – Общество) занимается покупкой (продажей) электроэнергии и мощности на оптовом и розничном рынках.

Общество зарегистрировано 09 апреля 1993 года Постановлением № 1794 Администрации Ленинского района г. Самары.

ОГРН 1026300956131 от 15.08.2002.

Местонахождение Общества: 443079, Россия, г. Самара, проезд имени Георгия Митирева, д.9. ОГРН 1026300956131 от 15.08.2002

Общество не имеет зависимых обществ, дочерних обществ и филиалов.

Генеральным директором Общества является Дербенев Олег Александрович (избран решением Совета директоров от 21.03.2016 года (протокол № 12/356 от 23.03.2016г.).

В состав Совета Директоров Общества входят:

№ п/п	ФИО	Занимаемая должность
1	Аветисян Владимир Евгеньевич	Заместитель Председателя Правления ООО «УК РОСНАНО»
2	Козлов Алексей Вениаминович	Генеральный директор ООО «ФПК Энергия»
3	Сойфер Максим Викторович	-
4	Зуева Ольга Хаимовна	Главный бухгалтер ООО «ЕТЭС»
5	Ример Юрий Мирovich	Член Правления ООО «ЕТЭС»
6	Розенцвайг Александр Шойлович	-
7	Руднев Михаил Владимирович	Генеральный директор ООО «РУК ВНУКОВО»

8	Шашков Сергей Анатольевич	Председатель правления ООО «ЕТЭС»
9	Бобровский Евгений Иванович	Генеральный директор ООО "ОМКРЦ "Звезда"
10	Бибикова Ольга Геннадьевна	-

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

№ п/п	ФИО	Занимаемая должность
1	Санталова Светлана Владимировна	Заместитель Председателя правления ООО «ЕТЭС»
2	Машин Алексей Сергеевич	Начальник отдела по корпоративной работе ООО «ЕТЭС»
3	Рузинская Елена Геннадьевна	Начальник управления энергетическими активами ООО «ЕТЭС»
4	Жирнов Григорий Владиславович	Заместитель начальника экономического управления ПАО «Самараэнерго»
5	Кадацкая Татьяна Васильевна	Ведущий специалист отдела контроля бизнес-процессов ООО «ЕТЭС»

Основным видом деятельности Общества является торговля электроэнергией (мощности). В соответствии с п.1 ст.40 Федерального закона от 26.03.2003г. № 35-ФЗ "Об электроэнергетике" Общество осуществляет продажу электрической энергии (мощности) потребителям по свободным (нерегулируемым) ценам (за исключением объема электрической энергии (мощности), поставляемого населению и приравненным к нему по решению Правительства Российской Федерации или уполномоченного им федерального органа исполнительной власти категориям потребителей).

Согласно п.86 Постановления Правительства РФ от 04.05.2012г. № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии», предельные уровни нерегулируемых цен на электрическую энергию (мощность) (далее - предельные уровни нерегулируемых цен) за соответствующий расчетный период рассчитываются гарантирующим поставщиком по ценовым категориям.

Исходя из п.88 Постановления Правительства РФ от 04.05.2012г. № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии» следует, что предельный уровень нерегулируемых цен гарантирующий поставщик рассчитывает как сумму составляющих в соответствии со следующей структурой нерегулируемой цены:

- **средневзвешенная нерегулируемая цена** на электрическую энергию (мощность);
- **тариф на услуги по передаче** электрической энергии с учетом стоимости нормативных технологических потерь электрической энергии в электрических сетях, который утверждается и публикуется органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов;
- **сбытовая надбавка** гарантирующего поставщика, которая утверждается и публикуется органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов;
- **плата за иные услуги**, оказание которых является неотъемлемой частью процесса поставки электрической энергии потребителям, которая рассчитывается гарантирующим поставщиком и публикуется на официальном сайте компании.

Средневзвешенные нерегулируемые цены на электрическую энергию (мощность), составляющие наибольшую часть конечной нерегулируемой цены, формируются на оптовом рынке электроэнергии и мощности ежемесячно, под воздействием естественных рыночных факторов и их значения могут колебаться в течение года.

На 2016 год Министерством энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Самарской области (далее - Министерство), являющимся органом исполнительной власти в области регулирования тарифов на территории Самарской области, были установлены следующие составляющие конечных цен на электрическую энергию:

- единый (котловой) тариф на услуги по передаче электрической энергии по сетям Самарской области (приказы Министерства от 29.12.2015г. № 789; от 29.09.2016г. № 233);
- сбытовые надбавки гарантирующих поставщиков (приказ Министерства от 29.12.2015г. № 788).
- цены (тарифы) на электрическую энергию, поставляемую населению и приравненным к нему категориям потребителей, установлены приказом Министерства от 11.12.2015г. № 610.

Гарантирующий поставщик, в свою очередь, ежемесячно определяет и применяет значение платы за иные услуги, оказание которых является неотъемлемой частью процесса поставки электрической энергии потребителям, равное отношению суммы стоимости услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике (ПАО «СО ЕЭС»), стоимости услуги по организации оптовой торговли электрической энергией, мощностью, оказываемой гарантирующему поставщику коммерческим оператором оптового рынка (ПАО «АТС»), и стоимости комплексной услуги по расчету требований и обязательств участников оптового рынка, оказываемой гарантирующему поставщику организацией коммерческой инфраструктуры оптового рынка (ЗАО «ЦФР»), к сумме объемов потребления электрической энергии потребителями (покупателями).

Среднесписочная численность Общества за 2016 год – 1007 человек, за 2015 год – 991 человек.

## 2. Учётная политика и раскрытие основных показателей бухгалтерского баланса

Учётная политика Общества в целях бухгалтерского и налогового учёта на 2016г., утверждена Приказами генерального директора № 426 и 427 от 30.12.2015г.

## **2.1. Основы составления**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, составлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учёт Общества ведется на основании действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности, в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н, Положениями по бухгалтерскому учёту и иными нормативными документами в области бухгалтерского учёта.

## **2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства**

В отчётности активы и обязательства отражены как краткосрочные, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев со дня последней отчетной даты, либо данные активы руководство Общества предполагает использовать в течение 12 месяцев.

## **2.3. Нематериальные активы (стр. 1110 Бухгалтерского баланса)**

Бухгалтерский учёт нематериальных активов ведётся в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учёт нематериальных активов», утверждённых приказом Минфина РФ от 27.12.2007г. № 153н (редакция от 16.05.2016г.).

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учёту по фактическим затратам, образующим их первоначальную стоимость, определённую по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учёту.

Амортизация по нематериальному активу начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого актива к бухгалтерскому учёту и начисляется линейным способом исходя из установленного срока полезного использования.

Срок полезного использования определяется Комиссией на момент принятия актива к бухгалтерскому учёту.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражаются по остаточной стоимости (первоначальная стоимость за вычетом суммы начисленной амортизации).

Наличие и движение нематериальных активов, представлено в п.1.1. «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2016 год»

## **2.4. Основные средства (стр. 1150 Бухгалтерского баланса)**

Основные средства учитываются в бухгалтерском учёте в соответствии с ПБУ 6/01 «Учёт основных средств», утверждённого приказом Минфина РФ от 30.03.2001г. № 26н (редакция от 16.05.2016г.) и Методическими указаниями по бухгалтерскому учёту основных средств, утверждёнными приказом Минфина РФ № 91н от 13.10 2003г. (редакция от 24.12.2010г.).

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 40 тыс. руб. за единицу.

Объекты основных средств, стоимостью менее 40 тыс. руб. за единицу отражены в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств были приняты к учёту по фактическим затратам на их приобретение и сооружение.

Завершённые строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости в отчётном периоде учитывались в составе основных средств.

Амортизация основных средств начислена линейным способом, исходя из установленных сроков их полезного использования. Земельные участки не амортизируются.

По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учёту до 01.01.2002г., срок полезного использования определяется в соответствии с Постановлением Правительства СССР от 22.10.1990г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР». По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учёту после 01.01.2002г., срок полезного использования определяется в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы» (редакция, с учетом изменений внесенных Постановлением Правительства РФ от 18.01.2006г. № 697, от 12.09.2008г. № 676, от 24.12.2009г. № 165 и от 10.12.2010г. № 1011.

Основные средства, приобретённые до 01.01.2002г. показаны в отчётности по восстановительной стоимости за минусом накопленной амортизации, а приобретённые основные средства после 01.01.2002г. по первоначальной стоимости за минусом накопленной амортизации.

Сроки полезного использования объектов основных средств по основным группам, применяются как для целей бухгалтерского, так и налогового учёта и представлены в Таблице № 1.

Таблица № 1

Группа ОС	Сроки полезного использования (число лет)
Здания	20-30
Машины и оборудование	2-10
Транспорт	3-7
Прочие (хозяйственный инвентарь и техническая литература)	3-15

В течение 2016 года Общество не проводило переоценку основных средств.

Доходы и расходы Общества от реализации и списания основных средств, отражены в составе прочих доходов и расходов.

Наличие и движение основных средств, представлено в п.2.1. «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2016 год»

По состоянию на 31.12.2016г отражены арендованные основные средства на сумму 35 156 тыс. руб., в том числе:

- а) нежилые помещения на сумму 33 756 тыс. руб.;
- б) транспортные средства на сумму 1 400 тыс. руб.;

Первоначальная стоимость основных средств изменилась в сторону увеличения за отчетный период на 199 125 тыс. руб., в следствие:

- 1) поступления ОС на сумму 225 297 тыс. руб., в том числе:
  - введены в эксплуатацию новые основные средства на сумму 35 192 тыс. руб.;
  - введены в эксплуатацию объекты незавершенного строительства на сумму 88 208 тыс. руб.;
  - проведена реконструкция объектов основных средств на сумму 101 897 тыс. руб.;
- 2) выбытия ОС на сумму 26 172 тыс. руб., в том числе:
  - реализация ОС на сумму 11 405 тыс. руб.
  - прочее списание ОС на сумму 14 767 тыс. руб.

## 2.5. Доходные вложения в материальные ценности (стр. 1160 Бухгалтерского баланса)

По строке 1160 "Доходные вложения в материальные ценности" в составе доходных вложений в материальные ценности на счете 03 учтены ОС, предназначенные исключительно для предоставления обществом за плату во временное владение и пользование. Информация об объектах, учитываемых на счете 03, по состоянию на 31.12.2015г. и на 31.12.2016г. приведена в Таблице № 2.

Таблица № 2  
(тыс. руб.)

Наименование	на 31.12.2015		на 31.12.2016	
	Первоначальная стоимость	Амортизация	Первоначальная стоимость	Амортизация
"Доходные вложения в материальные ценности":				
- Здания, сооружения	515	17	515	43
<b>Итого</b>	<b>515</b>	<b>17</b>	<b>515</b>	<b>43</b>

## 2.6. Прочие внеоборотные активы (стр. 1190 Бухгалтерского баланса)

В состав стр. 1190 Бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы» на 31.12.2016г. входят:

- (Д<sup>т</sup> 60) – авансы выданные на сумму 306 536 тыс. руб. (в том числе на сумму 306 251 тыс. руб. по АСКУЭ бытовых потребителей в г. Чапаевске, г.Сызрани. г. Отрадном, п.г.т.Безенчук. с. Красный Яр, с.Сергиевск, г. Новокуйбышевске и в г. Жигулёвске Самарской области, на сумму 285 тыс. руб. - прочие);

- (Д<sup>т</sup> 08) – незавершённый строительством объект, площадью 559,1 кв. м, по адресу: Самарская область, Ставропольский р-н, с. Ягодное, ул. Автозаводская, д.37. на сумму 6 125 тыс. руб.

- (Д<sup>т</sup> 97) - расходы будущих периодов со сроком списания свыше 12 месяцев на сумму 71 362 тыс. руб. (в т. ч. на сумму 4 983 тыс. руб. - разработка и внедрение автоматизированной системы управления сбытом электроэнергии и расчётам с бытовыми потребителями (АСУ СЭРП), 2 263 тыс. руб. – модернизация АСУ СЭРП (САИР), 50 510 тыс. руб. – лицензионное программное обеспечение SAP, 13 606 тыс. руб. – прочие).

## **2.7. Финансовые вложения**

Учёт финансовых вложений ведётся в соответствии с ПБУ 19/02 «Учёт финансовых вложений», утверждённого приказом Минфина РФ № 126н от 10.12.2002г. (в редакции Приказов Минфина РФ от 18.09.2006г. N 116н, от 27.11.2006г. N 156н, от 25.10.2010г. N 132н, от 08.11.2010г. N 144н и от 27.04.2012г. N 55н)

При поступлении финансовые вложения принимаются к учёту по первоначальной стоимости, которая включает сумму всех фактических затрат на их приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов, согласно разделу 2 ПБУ 19/02.

При реализации ценных бумаг разницы между фактической и номинальной стоимостью этих ценных бумаг, включаются в прочие доходы и расходы в момент их погашения.

Доходы по финансовым вложениям признаются Обществом прочими поступлениями в соответствии с Положением по бухгалтерскому учёту ПБУ 9/99 «Доходы организации». Доход по векселю в виде дисконта признается в бухгалтерском учёте на конец каждого отчётного периода и учитывается в составе прочих доходов на счёте 91.

Эмиссионные ценные бумаги, котирующиеся на фондовой бирже, рыночная цена которых определяется в установленном порядке организатором торговли, переоцениваются на конец отчётного года по текущей рыночной стоимости (п.20 раздел 3 ПБУ 19/02).

Разница между оценкой таких бумаг на текущую отчётную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие доходы или расходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2016 года по их учётной (балансовой) стоимости.

Доходы и расходы по финансовым вложениям отражаются в составе прочих доходов или расходов.

### **2.7.1. Долгосрочные финансовые вложения (стр. 1170 Бухгалтерского баланса)**

На 31.12.2016 года сумма долгосрочных финансовых вложений Общества составила 439 499 тыс. рублей.

Расшифровка долгосрочных финансовых вложений представлена в Таблице № 3.

Таблица № 3  
(тыс. руб.)

№	Наименование	По состоянию на 31.12.2015	По состоянию на 31.12.2016	Доля в УК на 31.12.2016
<b>Инвестиции в другие организации</b>				
1	Акции ОАО «Стикс»	6	6	0,0948
<b>Прочие долгосрочные финансовые вложения</b>				
2	Акции ПАО "ИНТЕР РАО ЕЭС"	79	277	0,000069
3	Акции ПАО "ФСК ЕЭС"	1 557	5 387	0,0022
4	Акции ПАО "ОГК-2"	20	44	0,000078
5	Акции ПАО "РАО Энергетические системы Востока"	34		-
6	Акции ПАО «Т Плюс»	22	20	0,000098
7	Акции ПАО «Саратовэнерго»	84 538	92 756	11,96
8	Акции ПАО «МРСК Волги»	117 646	340 474	3,4046
9	Акции ПАО «Энел Россия»	26	36	0,0001
10	Акции ПАО «Квадра»	4	5	0,000074
11	Акции ПАО «ТГК-14»	1	3	0,000063
12	Акции ОАО «ТГК-2»	1	3	0,000078
13	Акции ПАО «МОСЭНЕРГО»	24	74	0,000075
14	Акции ПАО «Юнипро»	291	262	0,00014
15	Акции ОАО «ТГК-1»	14	51	0,000088
16	Акции ПАО «Российские сети»	41	101	0,000054
<b>Итого</b>		<b>204 304</b>	<b>439 499</b>	

В соответствии с требованиями п. 20 ПБУ 19/02 «Учёт финансовых вложений» и Учётной политикой Общество проводит переоценку акций на конец отчетного года.

Изменения стоимости акций в результате переоценки на 31.12.2016 года приведены в Таблице № 4.

Таблица № 4  
(тыс. руб.)

Наименование	Изменение стоимости
Акции ОАО «Саратовэнерго»	8 218
Акции ПАО "Т Плюс"	(1)
Акции ПАО "МРСК Волги"	222 828
Акции ПАО "МОСЭНЕРГО"	50
Акции ПАО «ТГК-1»	37
Акции ПАО "ОГК-2"	24
Акции ПАО "Квадра"	1
Акции ПАО «Российские сети»	60
Акции ПАО "Энел Россия"	10
Акции ПАО «ФСК ЕЭС»	3 830
Акции «ПАО ИНТЕР РАО ЕЭС»	198
Акции ПАО «ТГК-14»	2
Акции ПАО «Юнипро»	(29)
Акции ОАО «ТГК-2»	1
<b>Итого:</b>	<b>235 229</b>

Акции вышеуказанных компаний (тип обыкновенные) допущены к торгам в ПАО «Московская биржа ММВБ-РТС».

В 2016 году ООО «Восток - Финанс» выкупило у Общества акции (обыкновенные) ПАО «РАО ЭС Востока» в количестве 88 550 шт. (Требование о выкупе эмиссионных ценных бумаг от 14.03.2016г.). Сумма сделки составила 31 тыс. руб. (Извещение о внесении в депозит нотариуса денежных средств от 05.07.2016г.).

Переклассификация долгосрочных финансовых вложений в краткосрочные финансовые вложения по состоянию на 31.12.2016 года не проводилась.

Наличие и движение долгосрочных финансовых вложений представлено в п.3.1. «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2016 год».

#### 2.7.2. Краткосрочные финансовые вложения (стр. 1240 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2016г. сумма краткосрочных финансовых вложений составила 271 612 тыс. руб.

Наличие и движение краткосрочных финансовых вложений представлено в п.3.1. «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2016 год».

## 2.8. Запасы (стр. 1210 Бухгалтерского баланса)

Учёт материально-производственных запасов ведётся в соответствии с ПБУ 5/01 «Учёт материально-производственных запасов», утверждённого приказом Минфина РФ № 44н от 09.06.2001г.

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществлялась в 2016 году по себестоимости каждой единицы. По материалам группы «Топливо» оценка производилась по средней себестоимости. Списание покупной электрической энергии производилось в конце каждого отчётного месяца единовременно в сумме фактических затрат на ее приобретение (покупной стоимости).

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, независимо от срока полезного использования учитываются в составе материально-производственных запасов на балансовом счете 10 «Материалы».

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

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, сроком полезного использования свыше года списываются на затраты линейным способом, исходя из сроков полезного использования с момента ввода в эксплуатацию.

По состоянию на 31.12.2016г. был создан резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов. Резерв был создан под ТМЦ (эл. счётчики), которые находятся на складе Общества без движения более 3-х лет и с большой долей вероятности не смогут быть реализованы по рыночной цене, так как они снизили свои качественные характеристики. Расчёт текущей рыночной стоимости ценностей, по которым создаётся резерв, произведён специалистами соответствующих технических служб Общества.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создан в соответствии с п. 20 Методических указаний по бухгалтерскому учёту МПЗ, утверждённых Приказом Минфина России от 28.12.2001г. N 119н. Сумма резерва составила 263 тыс. руб.

В составе запасов учитываются расходы будущих периодов (РБП): программное обеспечение; базы данных, приобретённые по лицензионным договорам, а также разработка и внедрение автоматизированных систем и их дальнейшая модернизация со сроком списания не более 12 месяцев (п.39 ПБУ 14/2007), отраженные на балансовом счёте 97 «Расходы будущих периодов».

По состоянию на 31.12.2015г. величина запасов – 94 690 тыс. руб., а по состоянию на 31.12.2016г. – 59 576 тыс. руб.

Уменьшение материально-производственных запасов на 31.12.2016г. на сумму 35 114 тыс. руб. возникло в результате:

- приобретения товарно-материальных ценностей: запасные части для эксплуатации

транспортных средств (автомобили, диски, аккумуляторы) на сумму 2 554 тыс. руб. и сырья материалов: канцтоваров (бумага А4), строительных материалов, картриджей для копирования бумаги на сумму 1 974 тыс. руб.; электрических счетчиков в системе АСКУЭ на сумму 207 тыс. руб.

- уменьшения расходов будущих периодов на сумму 39 849 тыс. руб.:

Уменьшение (РБП) по состоянию на 31.12.2016г. произошло за счёт:

- приобретения лицензионного обеспечения на сумму 11 871 тыс. руб.;
- переклассификации РБП из долгосрочных в краткосрочные, в связи с истечением срока списания программного обеспечения (ПО) в 2017 году, т.е. менее 12 месяцев. В бухгалтерской (финансовой) отчетности данный актив в течение 2016 года отражался в составе запасов на сумму 9 102 тыс. руб.,
- уменьшение расходов будущих периодов на сумму 60 822 тыс. руб. произошло в результате списания программного лицензионного обеспечения.

Наличие и движение запасов представлено в п.4.1. «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2016 год».

## **2.9. Дебиторская задолженность (стр. 1230 Бухгалтерского баланса)**

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом НДС.

Наличие и движение долгосрочной и краткосрочной дебиторской задолженности представлено в п. 5.1. «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2016 год».

## **2.10. Раздел капитал и резервы**

### **2.10.1. Уставный капитал (стр. 1310 Бухгалтерского баланса)**

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций. Величина уставного капитала соответствует установленной величине в уставе Общества. Уставный капитал ПАО «Самараэнерго» составляет 889 952 тыс. руб.

Обществом размещены следующие категории именных бездокументарных акций:

- 521 993 080 штук привилегированных акций типа А номинальной стоимостью 0,01 рубля каждая, на общую сумму по номинальной стоимости 5 220 тыс. руб.;
- 3 538 928 532 штуки обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,25 рубля каждая, на общую сумму по номинальной стоимости 884 732 тыс. руб.

Государственные регистрационные номера, присвоенные 02.11.2006 г. ФСФР России выпуску обыкновенных и привилегированных акций ПАО «Самараэнерго» 1-02-00127-А и 2-02-00127-А соответственно. В течение 2016 года размер уставного капитала Общества не изменялся.

Вид акций	Общее количество (шт.)	Номинальная стоимость (тыс. руб.)
Обыкновенные акции	3 538 928 532	884 732
Привилегированные акции	521 993 080	5 220
<b>Итого:</b>	<b>4 060 921 612</b>	<b>889 952</b>

Обыкновенные и привилегированные именные бездокументарные акции ПАО «Самараэнерго», номинальной стоимостью 0,25 руб. и 0,01 руб., допущены к торгам в процессе обращения без прохождения процедуры листинга путем включения в раздел «Перечень вне списочных ценных бумаг» ПАО «Московская Биржа ММВБ-РТС».

#### **2.10.2. Переоценка внеоборотных активов (стр. 1340 Бухгалтерского баланса)**

По состоянию на 31.12.2016г. переоценка основных средств – 1 597 тыс. руб.

#### **2.10.3. Добавочный капитал (без переоценки) (стр. 1350 Бухгалтерского баланса)**

По состоянию на 31.12.2016г. величина добавочного капитала (без переоценки) составила 443 257 тыс. руб.

#### **2.10.4. Резервный капитал (стр. 1360 Бухгалтерского баланса)**

По состоянию на 31.12.2016г. величина резервного капитала Общества составила 204 437 тыс. руб. Отчисления в резервный капитал в течение 2016 года не производились.

#### **2.10.5. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр. 1370 Бухгалтерского баланса)**

Показатель «Нераспределенная прибыль» по состоянию на 31.12.2016г. – 554 471 тыс. руб. в том числе: показатель «Чистая прибыль» отчетного года в размере 296 215 тыс. руб.

### **2.11. Кредиты и займы**

Учет кредитов и займов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденного приказом Минфина РФ № 107н от 06.10.2008г.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов.

Для своевременной оплаты электроэнергии (мощности) на оптовом рынке электроэнергии и услуг по передаче электроэнергии Общество вынуждено привлекать краткосрочные кредитные ресурсы под каждый образовавшийся в течение месяца кассовый разрыв. Причиной ежемесячных кассовых разрывов является временная разница между сроками первоочередных платежей и получением денежных средств от конечных потребителей электроэнергии.

Кредитный портфель Общества превышает потребность в заемных ресурсах. Это позволяет привлекать кредиты на конкурентных условиях по минимальным процентным ставкам.

Наличие и движение кредитов и займов представлено в Таблице № 5

Таблица № 5  
(тыс. руб.)

Показатель	Сальдо на 31.12.2015	Погашено	Начислено	Сальдо на 31.12.2016
Задолженность по основной сумме кредита	1 861 127	37 608 481	37 097 354	1 350 000
Задолженность по процентам	16 712	185 473	170 851	2 090
Итого	1 877 839	37 793 954	37 268 205	1 352 090

## 2.12. Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520 Бухгалтерского баланса)

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражены расчёты с поставщиками и подрядчиками за поставленную эл/энергию, за оказанные услуги строительными и ремонтными организациями, поставщиками МПЗ, задолженность по оплате труда перед персоналом, задолженность перед внебюджетными фондами и бюджетом, задолженность по авансам полученным и прочая кредиторская задолженность в состав которой входит налог на добавленную стоимость.

Наличие и движение краткосрочной кредиторской задолженности представлено в п. 5.3. «Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчёту о финансовых результатах за 2016 год».

На основании Приказа № 424 от 30.12.2016г. списана с баланса кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности на общую сумму 499,0 тыс. руб.

## 2.13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

На основании ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденного Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 №167н, к условным фактам хозяйственной деятельности Общество относит: незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства с контрагентами, решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчётные периоды. Последствия фактов хозяйственной деятельности квалифицируются как условный актив, если существует вероятность получения дохода в будущем, либо как условное обязательство в случае вероятности возникновения расхода в будущем.

По состоянию на 31.12.2016 года Общество является ответчиком в ряде арбитражных процессов с сетевыми организациями, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. При этом указанные условные обязательства Общества могут являться последствиями условных фактов, при которых уменьшаются экономические выгоды организации в будущие отчётные периоды. Общая сумма незавершенных судебных

разбирательств, по которым Общество является ответчиком, составляет 10 645 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2016г. по условным обязательствам, существующим на отчетную дату, создан резерв на общую сумму 6 036 тыс. руб.

По оценке руководства Общества существенных экономических оттоков не предвидится.

### 3. Учетная политика и раскрытие существенных показателей «Отчёта о финансовых результатах»

#### 3.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Основные правила определения и признания доходов для целей бухгалтерского учёта установлены Положением по бухгалтерскому учёту «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина № 32н от 06.05.1999г. (в ред. Приказов Минфина РФ). Выручкой от обычных видов деятельности Общества является продажа электроэнергии (мощности) на оптовом и розничном рынках, продажа, ремонт и установка электрооборудования. Выручка Общества отражается в Отчете о финансовых результатах (без учета налога на добавленную стоимость и иных обязательных платежей).

Бухгалтерский учёт расходов осуществляется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации» (утвержденным Приказом Минфина № 33н от 06.05.1999 (в ред. Приказов Минфина РФ).

К основным расходам по обычным видам деятельности относятся все расходы, связанные с покупкой электрической энергии, мощности, товаров, оказанием услуг, выполнением работ, в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации», а именно: стоимость электрической энергии и мощности, стоимость услуг по передаче электрической энергии (транспортировка электроэнергии).

К коммерческим расходам относятся прочие расходы, не относящиеся к расходам по обычным видам деятельности. Коммерческие расходы формируются в разрезе статей расходов, при закрытии списываются в себестоимость продаж с уменьшением на сумму затрат на установку и ремонт счётчиков электрической энергии.

Динамика доходов от обычных видов деятельности за 2015-2016 гг. представлена в Таблице № 6

Таблица № 6  
(тыс. руб.)

Наименование показателя	2015 год	2016 год	Отклонение	
			абсолютное	%
Выручка от продажи всего, в т.ч.:	34 554 248	40 337 160	5 782 912	16,74
Электроснабжения и мощности	34 550 363	40 333 965	5 783 602	16,74
Прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера	3 885	3 195	-690	-17,76

Увеличение выручки от продажи электрической энергии (мощности) в 2016 году по отношению к 2015 году составило 5 783 602 тыс. руб. Это обусловлено рядом факторов:

- увеличение потребления электроэнергии на 787,80 млн. кВтч (6,1 %), что вызвало увеличение выручки на 2 095 551 тыс. руб.
- увеличение средней отпускной цены на 267,70 руб/МВтч (10,1 %), что привело к увеличению выручки на 3 688 051 тыс. руб.

Рост средней отпускной цены на электроэнергию и мощность связан:

- с ростом среднего одноставочного тарифа покупки электроэнергии с учетом мощности на 20,2 коп./кВтч (на 11,8 %);
- с ростом цен (тарифов) на электрическую энергию, поставляемую населению и приравненным к нему категориям потребителей (приказы Министерства от 29.12.2015г. № 789; от 29.09.2016г. № 233);
- с ростом сбытовых надбавок ПАО «Самараэнерго» (приказ Министерства от 29.12.2015г. № 788).
- с ростом тарифов на услуги по передаче электроэнергии в 2016 году (приказы Министерства от 29.12.2015г. № 789; от 29.09.2016г. № 233)

Таблица № 7

**Динамика основных показателей товарной продукции за 2015-2016 гг.**

Показатели	2015 год	2016 год	Отклонение	
			абсолютное	%
Электропотребление, млн.кВтч	12 988,82	13 776,61	787,80	6,1
Выручка от реализации основной деятельности, тыс. руб.	34 550 363	40 333 965	5 783 602	16,74
Средняя отпускная цена, коп./кВтч	266,00	292,77	26,77	10,1
Средняя одноставочная цена покупки электроэнергии с учетом мощности на ОРЭ, коп./кВтч	170,9	191,1	20,2	11,8

Динамика расходов по обычным видам деятельности за 2015-2016 гг. представлена в

Таблице № 8

Таблица № 8

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2015 год	2016 год	Отклонение	
			сумма	%
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг всего, в том числе:	33 479 440	38 813 252	5 333 812	15,9%
электроэнергии (мощности)	20 710 872	24 012 679	3 301 807	15,9%
прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера	2 993	1 959	-1 034	-34,5%

транспортировка электрической энергии	11 579 004	13 480 848	1 901 844	16,4%
коммерческие расходы	1 186 571	1 317 766	131 195	11,1%

Расшифровка коммерческих расходов стр. 2210 Отчёта о финансовых результатах за 2015-2016гг. год представлена в Таблице № 9.

Таблица № 9  
(тыс. руб.)

Наименование элементов затрат	2015 год	2016 год
Материальные затраты	45 666	52 272
Расходы на оплату труда	458 262	532 769
Страховые взносы, ЕСН и обязательное страхование работников от несчастных случаев на производстве	132 255	152 687
Амортизационные отчисления	59 901	64 922
Другие затраты	249 093	264 802
Страхование	6 469	6 774
Налоги	6 035	5 480
Прочие расходы	228 890	238 060
<b>Итого:</b>	<b>1 186 571</b>	<b>1 317 766</b>

### 3.2. Прочие доходы и расходы

К прочим доходам Общества относятся:

- доходы от реализации ОС и МПЗ;
- доходы от сдачи имущества в аренду;
- доходы от операций по договорам уступки;
- доходы от операций с ценными бумагами;
- прочие.

Расшифровка прочих доходов и расходов представлена Таблице № 10

Таблица № 10  
(тыс. руб.)

Наименование	2015 год	2016 год
<b>Прочие доходы, всего</b>	<b>884 343</b>	<b>2 292 544</b>
в том числе:	1 107	4 005
- от реализации ОС, ТМЦ и прочих материальных ценностей		
- от операций по договорам уступки прав требования долга	51 565	249 163
- прибыль прошлых лет	20 514	73 612
- связанные с судебными решениями	77 180	142 312
- кредиторская задолженность более 3-х лет	7 736	499

- присоединение неиспользованных сумм созданных резервов к доходам	15 874	12 804
- от операций с ценными бумагами	659 079	1 803 821
- поступления от возмещения прочиненных убытков	46 835	839
- прочие	4 453	5 489
<b>Прочие расходы, всего</b>	<b>1 467 570</b>	<b>3 173 589</b>
в том числе:		
- от реализации ОС, ТМЦ и прочих материальных ценностей	552	648
- от операций по договорам уступки прав требования долга	51 625	249 196
- услуги банков	30 934	29 116
- убытки прошлых лет	72 595	67 611
- от операций с ценными бумагами	620 982	1 539 389
- судебные издержки	31 785	32 031
- расходы на проведение спортивных и культурно-массовых мероприятий профком	2 572	2 035
- резерв по прочим условным обязательствам (судебные иски, оценочные обязательства на оплату отпусков)	10 653	6 036
- расходы на благотворительность	40 718	74 582
- расходы непроизводственного характера	19 727	22 103
- резерв под снижение стоимости материальных ценностей	9	263
- выплаты совету директоров и ревизионной комиссии	5 302	5 475
- консультационные услуги	20 149	21 186
- резерв по сомнительным долгам	521 737	1 082 400
- списание дебиторской задолженности	9 151	6 844
- прочие	29 079	34 674

### 3.3. Налог на прибыль

Учет доходов и расходов Обществом для целей налогообложения налогом на прибыль производится в соответствии с главой 25 Налогового кодекса РФ по методу начисления.

Учет постоянных и временных разниц по налогу на прибыль ведется в соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

В соответствии с требованиями ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль» в бухгалтерской отчетности отражено различие налога на бухгалтерскую прибыль, признанную в бухгалтерском учете от налога на налогооблагаемую прибыль, сформированного в бухгалтерском учете и отраженного в налоговой декларации. Разница, образовавшаяся в результате применения различных правил признания доходов и расходов состоит из постоянных и временных разниц.

Существенное влияние на формирование финансового результата за 2016 год, оказали постоянные разницы, возникшие в результате непризнания в качестве расходов и доходов

для целей налогообложения по налогу на прибыль: корректировок доходов и расходов прошлых лет, сумм расходов по переоценке ценных бумаг, сумм расходов созданных резервов для целей бухгалтерского и налогового учета, сумм расходов по выплатам социального характера.

#### **Вычитаемые временные разницы**

В 2016 году общая сумма вычитаемых временных разниц, повлекших за собой увеличение (начисление) отложенных налоговых активов (ОНА) составила 19 626 тыс. руб.

При этом сумма уменьшения (погашения) вычитаемых временных разниц (ВВР) в 2016 году 12 404 тыс. руб.

Вычитаемые временные разницы связаны с различиями в признании для целей бухгалтерского учета и для целей исчисления налога на прибыль сумм созданных резервов, амортизации основных средств, и РБП, а также в различии правил учета сумм арендной платы по договорам непроизводственного назначения.

#### **Налогооблагаемые временные разницы**

В 2016 году общая сумма налогооблагаемых временных разниц, повлекших за собой увеличение (начисление) отложенных налоговых обязательств (ОНО) составила 37 087 тыс. руб.

При этом сумма уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц в 2016 году составила 34 672 тыс. руб.

Налогооблагаемые временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и для целей исчисления налога на прибыль следующих операций: учета спецдежды, процентов по кредитам и займам, амортизации ОС и РБП.

Подробная информация о налоге на прибыль за 2016 год представлена в Таблице № 11

Таблица № 11 (тыс. руб.)	
Условный расход по налогу на прибыль	96 382
Начислены ОНА	19 626
Погашены ОНА	(12 404)
Начислены ОНО	(37 087)
Погашены ОНО	34 672
Постоянные налоговые обязательства	275 372
Постоянные налоговые активы	(200 088)
Текущий налог на прибыль	176 473

### **3.4. Базовая прибыль на одну акцию**

Базовая прибыль на одну акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров - владельцев обыкновенных акций.

Расчет базовой прибыли на одну акцию за 2016 год представлен в Таблице № 12

Таблица № 12

Наименование показателя	2016 год
Чистая прибыль отчетного периода (руб.)	296 214 654,40
Дивиденды по привилегированным акциям, начисленные за отчетный период (руб.)	-
Базовая прибыль (руб.)	296 214 654,40
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении (шт.)	3 538 928 532
Базовая прибыль на одну акцию (руб.)	0,0837
Разводненная прибыль на одну акцию (руб.)	0,0837

К настоящему моменту все выпуски конвертируемых облигаций погашены, таким образом прибыль на одну акцию не разводняется.

#### 4. Информация о связанных сторонах

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 течение 2016 года связанными сторонами для Общества (п.4. ПБУ 11/2008) являлись следующие лица:

№ п/п	ФИО/Полное фирменное наименование	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица
1.	Аветисян Владимир Евгеньевич	г. Москва
2.	Бибикова Ольга Геннальевна	-
3.	Бобровский Евгений Иванович	г. Самара
4.	Козлов Алексей Вениаминович	г. Москва
5.	Сойфер Максим Викторович	г. Самара
6.	Ример Юрий Мирovich	г. Самара
7.	Розенцвайг Александр Шойлович	г. Самара
8.	Руднев Михаил Владимирович	г. Москва
9.	Шашков Сергей Анатольевич	г. Самара
10.	Зуева Ольга Хаимовна	г. Самара
11.	Дербенев Олег Александрович	г. Самара
12.	Общество с ограниченной ответственностью "Энергия развития, аудит"	443068, г. Самара, проезд имени Георгия Митирева, д.9, офис 1.

13.	Негосударственный пенсионный фонд «Электроэнергетики»	г. Москва, Берсенеvская наб., д.16, стр.5
14.	ЧАРМШАЙН ИНВЕСТМЕНТС ЛИМИТЕД (CHARMSHINE INVESTMENTS LIMITED )	Тридент Чемберс, П.О. Бокс 146, Род Таун, Тортола, Британские Виргинские Острова
15.	Мербаум Яков Павлович	-

В 2016 году действовали договоры № 18 от 31.12.2014г. и № 1624 от 11.01.2016г. на оказание консультационно-информационных услуг, заключенные с ООО «Энергия развития, аудит». Стоимость услуг составила 6 015,6 тыс. руб., в том числе НДС – 917,6 тыс. руб. и 17 804,3 тыс. руб., в том числе НДС – 2 715,9 тыс. руб. соответственно.

С ООО «Энергия развития, аудит» был заключен договор № 1523 от 23.12.2015г. на снятие, обработку и передачу показаний индивидуальных приборов учета электрической энергии граждан-потребителей, согласно Перечню, подписанному Сторонами.

Предельная сумма вознаграждения – 69 579,9 тыс. руб., в том числе НДС – 10 613,9 тыс. руб. За 2016 год обществом было перечислено авансов на сумму 57 492,9 тыс. руб., в том числе НДС – 8 770,1 тыс. руб., получено услуг на сумму 58 858,5 тыс. руб., в том числе НДС- 8 978,4 тыс. руб.

Обществом заключены договоры с Негосударственным пенсионным фондом «Электроэнергетики» от 26.06.2006г. № 01\95\Ю и от 11.07.2007г. № 01\ПО26, которые предусматривают учет пенсионных взносов на солидарном пенсионном счете, при этом все накопленные на солидарном счете денежные средства распределяются на именные счета работников (участников).

В 2016 году годовым общим собранием акционеров Общества по итогам 2015 года было принято решение дивиденды не выплачивать (Протокол № 2016-1г от 02.06.2016г.).

По состоянию на 31.12.2016 г. задолженность учредителям по дивидендам в бухгалтерской (финансовой) отчетности отсутствует.

В течение 2016 года Общество выплатило членам Совета директоров вознаграждений, льгот и /или компенсаций на общую сумму 7 287,4 тыс. руб.

В течение 2016 года фонд оплаты труда высшим менеджерам (генеральному директору и его заместителям, главному бухгалтеру) составил 46 325,8 тыс. руб.

## 5. Информация по сегментам.

Общество осуществляет свою деятельность в одном операционном и географическом сегменте.

Операционный сегмент - основным видом деятельности Общества является покупка электрической энергии и мощности на ОРЭМ и ее продажа оптовым и розничным потребителям. Географический сегмент - Общество осуществляет свою деятельность в географическом сегменте г.о. Самара и Самарской области.

## 6. Риски хозяйственной деятельности

В качестве потенциально существенных рисков хозяйственной деятельности, которым подвержено Общество, необходимо отметить следующие группы рисков:

- Отраслевые риски;
- Страновые и региональные риски;
- Финансовые риски (рыночные и кредитные риски);
- Стратегические риски.

### Отраслевые риски

К факторам риска, связанного с изменением цен на сырьё и услуги, используемые Обществом в своей деятельности, приводящим к снижению доходности компании, можно отнести следующее:

– изменение условий работы на ОРЭМ, а именно:

- незапланированный рост покупки электроэнергии на Балансирующем Рынке;
- превышение объёмов потребления электрической энергии населением над объёмами, приобретаемыми Обществом по регулируемым договорам, и оплата дополнительных объёмов по более высоким ценам.
- инфляционный рост стоимости материалов и услуг, используемых Обществом для обеспечения своей текущей деятельности.

К факторам риска, связанного с изменением цен на продукцию и услуги, поставляемые Обществом своим потребителям, которые могут приводить к снижению доходности Общества, можно отнести следующее:

- изменение принципов формирования предельных уровней нерегулируемых цен, в рамках которых гарантирующий поставщик осуществляет продажу электрической энергии своим абонентам;
- изменение принципов расчёта и применения сбытовой надбавки гарантирующего поставщика.

Отдельно необходимо отметить специфические для гарантирующего поставщика риск уход потребителей компании на прямые договоры к другим энергосбытовым организациям или их самостоятельный выход на ОРЭМ, что приводит к снижению полезного отпуска электроэнергии и соответственно выручки Общества.

### Страновые и региональные риски

В связи с постоянно изменяющимися в стране финансово-экономическими условиями, существенным ростом цен на энергоносители и другие товары и услуги, имеют место риски, влияющие на финансовую устойчивость Общества: задержка оплаты абонентами потреблённой электроэнергии; изменяющиеся условия кредитования банками.

### Финансовые риски (рыночные и кредитные риски)

Среди финансовых рисков, влияющих на финансово-экономическую деятельность компании, наиболее существенными являются следующие:

