

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционерам АО «Облкоммунэнерго»

Мнение

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности Акционерного общества коммунальных электрических сетей Саратовской области «Облкоммунэнерго» (АО «Облкоммунэнерго», ОГРН 1026403342162, Российская Федерация, 410012 Саратовская область, г. Саратов, ул. Московская, д. 66) (далее – «Организация»), состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2016, отчета о финансовых результатах за 2016 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств за 2016 год, пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение Организации по состоянию на 31 декабря 2016 года, финансовые результаты ее деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана далее в разделе «Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности» нашего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к Организации в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров (Кодекс СМСЭБ), и нами выполнены прочие этические обязанности в соответствии с этими требованиями и Кодексом СМСЭБ. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Прочие сведения

Аудит годовой бухгалтерской отчетности АО «Облкоммунэнерго» за 2015 год был проведен другим аудитором, который выразил немодифицированное мнение о данной отчетности 21 марта 2016 года.

Прочая информация, отличная от годовой бухгалтерской отчетности и аудиторского заключения о ней

Руководство несет ответственность за прочую информацию, содержащуюся в годовом отчете. Прочая информация включает информацию, содержащуюся в годовом отчете, но не включает годовую бухгалтерскую отчетность и наше аудиторское заключение о ней. Годовой отчет, предположительно, будет нам предоставлен после даты настоящего аудиторского заключения. Наше мнение о годовой бухгалтерской отчетности не распространяется на прочую информацию, и мы не будем предоставлять вывод с обеспечением уверенности в какой-либо форме в отношении данной информации. В связи с



проведением нами аудита годовой бухгалтерской отчетности наша обязанность заключается в ознакомлении с указанной выше прочей информацией, когда она будет нам предоставлена, и рассмотрении вопроса о том, имеются ли существенные несоответствия между прочей информацией и годовой бухгалтерской отчетностью или нашими знаниями, полученными в ходе аудита, и не содержит ли прочая информация иные признаки существенных искажений. Если на основании проведенной нами работы мы приходим к выводу о том, что такая прочая информация содержит существенное искажение, мы обязаны сообщить об этом факте.

Ответственность руководства Организации за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство несет ответственность за подготовку и достоверное представление указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации, и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

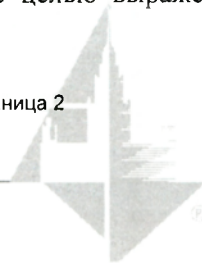
При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать Организацию, прекратить ее деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная реальная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- 1) выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения в результате недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- 2) получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля Организации;





3) оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики и обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством Организации;

4) делаем вывод о правомерности применения руководством Организации допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности Организации продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что Организация утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

5) проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с руководством Организации, доводя до его сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Мы также предоставляем руководству Организации заявление о том, что мы соблюдали все соответствующие этические требования в отношении независимости и информировали руководство обо всех взаимоотношениях и прочих вопросах, которые можно обоснованно считать оказывающими влияние на независимость аудитора, а в необходимых случаях – о соответствующих мерах предосторожности.

Руководитель задания по аудиту,
по результатам которого составлено
аудиторское заключение независимого аудитора

Гуров Д.Б.,
Директор департамента аудита

Аудиторская организация:

Закрытое акционерное общество «Аудиторская фирма «Универс-Аудит» (ЗАО «Универс-Аудит»).

ОГРН 1027700477958

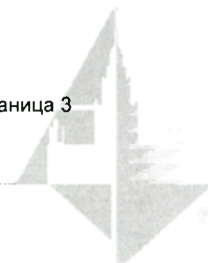
Российская Федерация, Москва, 119192, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4, помещения: IV, V, VI, комната 1.

Адрес: Российская Федерация, Москва, 123022, улица 2-я Звенигородская, дом 13, строение 41.

Член саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество», ОРНЗ 11506029300.

Член HLB International, международной сети независимых аудиторских и консультационных фирм.

«30» март 2017 г.



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

на 31 декабря 2016 г.		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	31	12	2016
Организация	Акционерное общество коммунальных электрических сетей Саратовской области "Облкоммунэнерго"	по ОКПО	43756091		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6454038461		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКВЭД	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Смешанная российская / собственность	по ОКОПФ / ОКФС	12267	42	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	410012, Саратовская обл, Саратов г, Московская ул, дом № 66				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	701 342	648 392	598 767
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	664 954	605 678	554 658
2.2	Оборудование к установке	11502	1638	1 864	1 297
2.2	Приобретение земельных участков	11503	1 518	2 337	2 403
2.2	Строительство объектов основных средств	11504	32 253	36 492	39 339
2.2	Приобретение объектов основных средств	11505	979	2 021	1 070
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	-	-	500
	в том числе:				
3.1	Паи	11701	-	-	500
	Отложенные налоговые активы	1180	18 182	16 812	18 478
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	719 524	665 204	617 745
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	74 046	83 233	83 177
	в том числе:				
4.1	Материалы	12101	72 773	80 714	79 745
4.1	Товары	12102	-	-	-
4.1	Готовая продукция	12103	1 273	2 519	3 277
4.1	Основное производство	12104	-	-	155
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 055	827	1 441
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	1 017	752	1 262
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	20	48	25
	НДС по приобретенным услугам	12204	9	-	84
	НДС при строительстве ОС	12205	9	27	70
5	Дебиторская задолженность	1230	193 471	218 958	332 300
	в том числе:				
5.1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	27 055	24 950	20 297
5.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	102 311	176 846	296 017
5.1	Расчеты по налогам и сборам	12303	25 592	7 498	504

5.1	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	35 304	787	753
5.1	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	-	105	132
5.1	Расчеты с подотчетными лицами	12306	373	156	216
5.1	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	16	466	468
5.1	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	2 820	8 150	13 913
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	48 400
	в том числе:				
	Долговые ценные бумаги	12401	-	-	-
3.1	Депозитные счета	12402	-	-	48 400
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	17 162	3 102	1 357
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	-	30
	Расчетные счета	12502	17 103	3 074	1 312
	Прочие специальные счета	12503	59	28	15
	Переводы в пути	12504	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	2 736	4 325	6 636
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	2 736	4 325	6 636
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12602	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	288 470	310 445	473 311
	БАЛАНС	1600	1 007 994	975 649	1 091 056

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	127 317	127 317	127 317
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	128 179	128 179	128 179
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	6 366	6 366	6 366
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	268 072	234 599	201 356
	Итого по разделу III	1300	529 934	496 461	463 218
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	11 500	12 542	15 464
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	11 500	12 542	15 464
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	240 000	277 000	275 000
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	240 000	277 000	275 000
5	Кредиторская задолженность	1520	184 104	147 176	301 852
	в том числе:				
5.3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	10 486	56 269	207 471
5.3	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	24 197	25 907	33 983
5.3	Расчеты по налогам и сборам	15203	69 173	33 986	41 150
5.3	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	50 440	14 693	10 807
5.3	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	22 466	-	-
5.3	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	-
5.3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	7 342	16 321	8 441
	Доходы будущих периодов	1530	8 372	9 517	10 680
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	-
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	7 051	8 094	9 155
	Безвозмездные поступления	15303	1 321	1 423	1 525
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые годы	15304	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	34 084	32 953	24 842
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	466 560	466 646	612 374
	БАЛАНС	1700	1 007 994	975 649	1 091 056

Руководитель

Ойкин Вадим Геннадьевич

(расшифровка подписи)

20 марта 2017 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
		по ОКПО	31	12	2016
Организация	Акционерное общество коммунальных электрических сетей Саратовской области "Облкоммунэнерго"	ИНН	43756091		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	6454038461		
Вид экономической деятельности	Передача электроэнергии и технологическое присоединение к распределительным электросетям	по ОКПОФ / ОКФС	35.12		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Непубличные акционерные общества / Смешанная российская собственность	по ОКЕИ	12267	42	
Единица измерения: в тыс. рублей			384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	1 637 114	1 565 044
	в том числе:			
	основн. деятельность		1 553 670	1 457 925
	тех. присоединения		22 212	66 181
	прочая деятельность		61 232	40 938
6	Себестоимость продаж	2120	(1 154 963)	(1 075 795)
	в том числе:			
	основн. деятельность		(1 110 526)	(1 020 970)
	тех. присоединения		(13 243)	(21 238)
	прочая деятельность		(31 194)	(33 587)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	482 151	489 249
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(361 379)	(347 988)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	120 772	141 261
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 892	898
	Проценты к уплате	2330	(44 435)	(47 055)
	Прочие доходы	2340	75 911	221 444
	Прочие расходы	2350	(100 256)	(266 465)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	53 884	50 083
	Текущий налог на прибыль	2410	(22 823)	(18 096)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(9 634)	6 823
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	1 042	2 922
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1 370	(1 666)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	33 473	33 243

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	33 473	33 243
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Ойкин Вадим
Геннадьевич

(расшифровка подписи)

20 марта 2017 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация Открытое акционерное общество коммунальных электрических сетей
Саратовской области "Облкоммунэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности передача эл.энергии

Организационно-правовая форма / форма собственности Смешанная российская
Открытое акционерное общество / собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710003		
31	12	2016
43756091		
6454038461		
40.10.2		
47	42	
384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	127 317	-	128 179	6 366	201 356	463 218
<u>За 2015 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	33 243	33 243
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	33 243	33 243
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	127 317	-	128 179	6 366	234 599	496 461
За 2016 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	33 473	33 473
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	33 473	33 473
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	X	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	127 317	-	128 179	6 366	268 072	529 934

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	538 306	505 978	473 897

Руководитель

(подпись)

Ойкин Вадим Геннадьевич

(расшифровка подписи)



20 марта 2017 г.

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

Организация Открытое акционерное общество коммунальных электрических сетей
Идентификационный номер налогоплательщика Саратовской области "Облкоммунэнерго"
Вид экономической деятельности передача эл.энергии
Организационно-правовая форма / форма собственности Смешанная российская
Открытое акционерное общество / собственность
Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2016
43756091		
6454038461		
40.10.2		
47	42	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 547 412	1 483 095
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 466 524	1 358 834
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	40 896	41 848
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	39 992	82 413
Платежи - всего	4120	(1 437 401)	(1 379 092)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(685 705)	(571 661)
в связи с оплатой труда работников	4122	(512 036)	(517 883)
процентов по долговым обязательствам	4123	(44 282)	(47 055)
налога на прибыль организаций	4124	(13 918)	(29 570)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(181 460)	(212 923)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	110 011	104 003
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	1 533
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	543
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	750
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	240
	4215	-	-
	4219	-	-
прочие поступления	4220	(60 843)	(112 689)
Платежи - всего			
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(56 963)	(112 689)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	(3 880)	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(60 843)	(111 156)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	536 304	505 698
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	534 412	498 800
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	1 892	6 898
Платежи - всего	4320	(571 412)	(496 800)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(571 412)	(496 800)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(35 108)	8 898
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	14 060	1 745
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 102	1 357
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	17 162	3 102
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Ойкин Вадим Геннадьевич

(расшифровка подписи)

20 марта 2017 г.

Пояснения к бухгалтерской
отчетности АО
«Облкоммунэнерго»

за 2016 год

Общая информация

Акционерное общество коммунальных электрических сетей Саратовской области «Облкоммунэнерго» (далее по тексту – Общество) создано в соответствии с распоряжением Губернатора от 07.04.1997 г. №444-р на базе арендного предприятия ТОО «Областное предприятие коммунальных электрических сетей» и четырёх предприятий областной формы собственности в 1997 году. АО «Облкоммунэнерго» является правопреемником областного предприятия коммунальных электрических сетей, которое было создано по Постановлению Совмина РСФСР № 45 от 16.01.69г. Решением Саратовского облисполкома № 103 от 25.02.69г.

Общество является юридическим лицом, действующим на основании устава и законодательства РФ.

Юридический адрес Общества (место нахождения): Россия, 410012, г. Саратов, ул. Московская, 66. тел/факс (8452) 23-84-70, -mail E-mail: 3secretariat@oke64.ru

В настоящее время в состав АО «Облкоммунэнерго» входят 24 филиала – городских электрических сетей Саратовской области и производственный филиал «Энергоремонт», а также две лаборатории – центральная метрологическая лаборатория и электротехническая лаборатория.

№ п/п	Наименование филиала	Место нахождение: Саратовская область
1.	Аткарские городские электрические сети	412420 г. Аткарск, ул. Рабочая, 17
2.	Аркадакские городские электрические сети	412210 г. Аркадак, ул. Чапаева, 52а
3.	Балаковские городские электрические сети	413865 г. Балаково, ул. Советская, 66
4.	Балашовские городские электрические сети	412302 г. Балашов, ул. Луначарского, 114
5.	Вольские городские электрические сети	412909 г. Вольск, ул. Первого Мая, 44
6.	Дергачевские городские электрические сети	413440 р.п. Дергачи, ул. Советская, 81
7.	Ершовские городские электрические сети	413503 г. Ершов, ул. Гагарина, 14
8.	Калининские городские электрические сети	412484 г. Калининск, ул. Чиркина, 37
9.	Красноармейские городские электрические сети	412800 г. Красноармейск, ул. Первого мая, 29
10.	Краснокутские городские	413230 г. Красный Кут, ул.

	электрические сети	Рабочая, 29 А
11.	Марковские городские электрические сети	413090 г. Маркс, ул. Куйбышева, 143
12.	Мокроусские городские электрические сети	413410 Федоровский район р.п. Мокроус, ул. Производственная, 4
13.	Новоузенские городские электрические сети	413360 г. Новоузенск, ул. Комбрига Шилина, 8
14.	Озинские городские электрические сети	413620 р.п. Озинки, ул. Лермонтова, 34
15.	Петровские городские электрические сети	412540 г. Петровск, ул. Московская, 16
16.	Питерские городские электрические сети	413320 с. Питерка, ул. Автодорожная, 1а
17.	Пугачевские городские электрические сети	413720 г. Пугачев, ул. Интернациональная, 122
18.	Ровенские городские электрические сети	413270 р.п. Ровное, ул. Комсомольская, 119
19.	Ртищевские городские электрические сети	412033 г. Ртищево, ул. Крылова, 12 «А»
20.	Саратовское электросетевое предприятие	410062 г. Саратов, Московское шоссе, 14А
21.	Хвалынские городские электрические сети	412780 г. Хвалынский, ул. Малая Пролетарская, 10 а
22.	Электрические сети р.п. Степное	413210 Советский район р.п. Степное, ул. 50 лет Победы, 1
23.	Энгельсские городские электрические сети	413100 г. Энгельс, ул. Льва Кассиля, 17
24.	Предприятие «Энергоремонт»	410086 г. Саратов, ул. Буровая, 24

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Передача электрической энергии
- Эксплуатация электроэнергетического оборудования в соответствии с действующими нормативными требованиями
- Ремонт, техническое перевооружение, реконструкция и развитие коммунальных электросетей.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2016 году составила 1661 человек.

Органы управления Общества

Совет директоров Общества

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных федеральным законодательством и Уставом Общества к компетенции общего собрания акционеров.

Члены Совета директоров Общества избираются общим собранием акционеров на год (до следующего общего собрания акционеров).

Состав Совета директоров Общества, осуществляющий свои полномочия в период:

- с 01.01.2016 по 20.06.2016 избран решением годового общего собрания акционеров Общества проводимого по итогам 2014 года (протокол № 3 от 26.06.2015г.).

В состав совета директоров Общества входили:

- Галкин Олег Александрович
- Южалов Владимир Анатольевич
- Наumenко Евгений Сергеевич
- Мережникова Екатерина Викторовна
- Кискин Михаил Юрьевич

- с 21.06.2016 по 31.12.2016 избран решением годового общего собрания акционеров Общества проводимого по итогам 2015 года (протокол № 2 от 21.06.2016г.).

В состав совета директоров Общества входили:

- Галкин Олег Александрович
- Тагиев Али Мириевич
- Наumenко Евгений Сергеевич
- Кискин Михаил Юрьевич
- Южалов Владимир Анатольевич

Вознаграждение членам совета директоров не выплачивалось.

Единоличный исполнительный орган Общества

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор.

В 2016 году и по настоящее время генеральным директором Общества является Ойкин Вадим Геннадьевич (избран решением Совета директоров протокол № 14 от 19.03.2016 г.).

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества

Осуществляется ревизионной комиссией. Порядок деятельности ревизионной комиссии определяется Положением о ревизионной комиссии Общества, которое утверждается общим собранием акционеров.

Ревизионная комиссия Общества избирается в составе 5 человек общим собранием акционеров на срок до следующего годового общего собрания акционеров.

В ревизионную комиссию с 21.06.2016 года входят:

Сыротюк Надежда Харисовна

Заломова Лариса Юрьевна

Белоусова Татьяна Павловна

Файзуллин Георгий Сергеевич

Шаркова Пелагея Сергеевна

Вознаграждение членам ревизионной комиссии не выплачивается.

СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Основа составления отчётности

Бухгалтерская отчётность Общества составлена, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчётности, в частности Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утвержденного приказом МФ РФ от 29 июля 1998 года № 34н, а также Учётной политикой Общества, утвержденной приказом Общества от 31 декабря 2015 года № 01-01/344.

Оценка активов и обязательств, производится по фактическим затратам,

за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г.

№ 26н, принятые к учету в установленном порядке.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности, по которым не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, учитываются в составе основных средств обособленно.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. До 1 января 2011 г. в составе материально-производственных запасов учитывались объекты стоимостью до 20 тыс. руб. за единицу. В целях обеспечения сохранности указанных объектов стоимостью до 20 тыс. руб. и 40 тыс. руб., учитываемых в составе материально-производственных запасов, при передаче в производство (эксплуатацию) организован контроль, за их движением. Объекты основных средств, стоимостью от 20 до 40 тыс. руб., принятые к учету до 1 января 2011г., учитываются в составе основных средств и амортизируются в общеустановленном порядке.

Амортизация основных средств, приобретенных и законченных строительством до 1 января 2002 г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а

приобретенных начиная с 1 января 2002 г. - по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1 (далее — Классификация), используется в качестве основного источника информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств учитывают изменения, внесенные в Классификацию в период по 2010 г. включительно.

В Организации используется линейный способ амортизации для всех групп основных средств. При определении сроков полезного использования объектов основных средств может быть использовано Постановление Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 «Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Общество самостоятельно определяет срок полезного использования объектов основных средств, руководствуясь ПБУ 6/01 п.20, ПБУ 21/2008 и Классификацией основных средств, утвержденной Постановлением Правительства № 1 от 01.01.2002г.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объектам жилищного фонда, введенным в эксплуатацию до 1 января 2006 г. (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 г., амортизация начисляется в общем порядке);
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по

которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитываемое в составе вложений во внеоборотные активы обособленно, иные капитальные вложения, не принятые в состав основных средств.

Материально-производственные запасы

ПБУ 5/01 п.27

Оценка материально-производственных запасов при их отпуске в производство и ином выбытии производится по средней себестоимости.

Доходы

Доходы общества определяются по методу начисления.

Расходы

Порядок признания управленческих расходов:

Общехозяйственные расходы полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет 90 счета «Управленческие расходы»

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты.

При составлении отчета о движении денежных средств Общество не включает в состав денежных средств денежные эквиваленты

В целях составления бухгалтерского баланса у Общества отсутствуют прочие эквиваленты денежных средств, в составе финансовых вложений. У Общества отсутствуют операции в иностранной валюте.

Кредиты и займы полученные

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Общество отражает задолженность по полученным от заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства по оплате отпусков.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы.

Вышеуказанное оценочное обязательство признаётся в бухгалтерской отчетности на отчетную дату.

Оценочные обязательства признаются в составе расходов по обычным видам деятельности и в прочих расходах в зависимости от их экономической сущности.

Общество также создает резервы по сомнительным долгам.

НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ И РАСХОДЫ НА НАУЧНО-ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЕ, ОПЫТНО-КОНСТРУКТОРСКИЕ И ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЕ РАБОТЫ

В организации отсутствуют нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы, что отражено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – Приложение № 1 (*Таблица 1.1. «Наличие и движение нематериальных активов», 1.2. «Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией», 1.3. «Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью», 1.4. «Наличие и движение результатов НИКОР», «Незаконченные и неоформленные операции по приобретению нематериальных активов».*)

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

ПБУ 6/01 п. 32

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода (*основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа, а также прочая информация о движении основных средств*) представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – Приложение № 2 (Таблица 2.1. «Наличие и движение основных средств», 2.2. «Незавершенные капитальные вложения», 2.3. «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4. «Иное использование основных средств».) Так же в данном Приложении раскрыта информация о балансовой стоимости основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации.

Расшифровка основных средств АО «Облкоммунэнерго» (код 11501)

Основные средства	(тыс. руб.)	
	на 31.12.2016г.	на 31.12.2015г.
всего:	664 954	605 678
Здания	43 237	44 568
Сооружения и передаточные устройства	393 117	353 348
Машины и оборудование	210 756	190 684
Транспортные средства	8 732	10 317
Производственный и хозяйственный инвентарь	1 022	91
Земельные участки	6 416	5842
Офисное оборудование	575	153
Другие виды основных средств	1 099	675

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Финансовых вложений в 2016 году Общество не имело.

ЗАПАСЫ

ПБУ 5/01 п.27

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода (*запасов*) представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – Приложение № 1 (Таблица 4.1. «Наличие и движение запасов») Общество не имеет заложенных запасов.

Расшифровка запасов в бухгалтерском балансе (код 1210)

АО «Облкоммунэнерго»

(тыс. руб.)

Запасы	на 31.12.2016 г.	на 31.12.2015 г.
итого	74 046	83 233
Сырье и материалы	72 773	80 714
Готовая продукция	1 273	2 519

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.

ПБУ 4/99 п. 27

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода (*дебиторской задолженности*) представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – Приложение № 1 (Таблица 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»; Таблица 5.2. «Просроченная дебиторская задолженность»).

Расшифровка дебиторской задолженности в бухгалтерском балансе

АО «Облкоммунэнерго»

(код 1230)

(тыс. руб.)

Дебиторская задолженность	на 31.12.2016 г.	на 31.12.2015 г.
всего	193 471	218 958
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	27 055	24 950
Расчеты с покупателями и заказчиками	102 311	176 846

Расчеты по налогам и сборам	25 592	7 498
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	35 304	787
Расчеты с персоналом по оплате труда	-	105
Расчеты с подотчетными лицами	373	156
Расчеты с персоналом по прочим операциям в т.ч.	16	466
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	2 820	8 150

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2016г. составили 59 914 тыс. руб.
Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2015г. составили 34 873 тыс. руб.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

ПБУ 23/2011 п. 22.

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках

2016г.	17 162 тыс. руб.
2015г.	3 102 тыс. руб.

ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря 2016г. прочие активы состояли из расходов на приобретение неисключительных прав и лицензий – 2 736 тыс. руб.

На 31 декабря 2015г. прочие активы состояли из расходов на приобретение неисключительных прав и лицензий – 4 325 тыс. руб.

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

ПБУ 4.п.27

Количество акций, выпущенных Обществом и полностью оплаченных по состоянию на 31 декабря 2016 года, составило: 12 605 604 (На 31 декабря 2015 года 12 605 604).

Номинальная стоимость акций, по состоянию на 31 декабря 2016 года равна 10,10руб. (На 31 декабря 2015 года 10,100руб.).

Уставный капитал общества составляет 127 317 тыс. руб.

ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

ПБУ 15/2008 п. 17

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода (обязательств по займам (кредитам)), а также о сроках погашения займов (кредитов) представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – Приложение № 1 (Таблица 5.3.- дополнение к Таблице «Наличие и движение кредиторской задолженности»)

ПБУ 15/2008 п. 17

Расходы по займам, включенные в прочие расходы в 2016 году составили 44 435 тыс. руб. (2015 год – 47 055 тыс. руб.).

Суммы займов (кредитов), по сравнению с условиями договора займа (кредитного договора) по состоянию на 31.12.2016 составили 240 000 тыс. руб. (на 31.12.2015 – 277 000 тыс. руб.). Ежемесячная плата процентов по кредитам производится 28 числа каждого месяца. Задолженность по процентам отсутствует. Обеспечение по кредитам отсутствует.

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

ПБУ 8/2010 п. 24.

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам по состоянию на 31.12.2016 года – 34 084 тыс. руб. (на 31.12.2015 – 32 953 тыс. руб.).

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2016 года. Ожидается (ПБУ 8/2010, п.24 (ж)), что остаток резерва на 31 декабря 2016 года будет использован в первой половине 2017 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2016 года.

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

ПБУ 4/99 п. 27

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода (отдельных видов кредиторской задолженности)

представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах – Приложение № 1 (Таблица 5.3.- «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4. «Просроченная кредиторская задолженность»).

Расшифровка кредиторской задолженности бухгалтерского баланса
АО «Облкоммунэнерго» (тыс. руб.)

Кредиторская задолженность	на 31.12.2016 г.	на 31.12.2016 г.
всего	184 104	147 176
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	10 486	56 269
Расчеты с покупателями и заказчиками	24 197	25 907
Расчеты по налогам и сборам	69 173	33 986
Расчеты с персоналом по оплате труда	22 466	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	50 440	14 693
Расчеты с разными кредиторами	7 342	16 321

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже:

ПБУ 9/99 п. 18

Выручка (нетто) в 2016 году от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей) составила:

Основной – 1 553 670 тыс. руб.

Тех. Присоединение – 22 212 тыс. руб.

Прочая деятельность – 61 232 тыс. руб.

Итого за 2016 г. – 1 637 114 тыс. руб.

Выручка (нетто) в 2015 году от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей) составила:

Основной – 1 457 925 тыс. руб.

Тех. Присоединение – 66 181 тыс. руб.

Прочая деятельность – 40 938 тыс. руб.

Итого за 2015 г. – 1 565 044 тыс. руб.

Себестоимость продаж за 2016 год составила 1 154 963 тыс. руб.

Себестоимость продаж за 2015 год составила 1 075 795 тыс. руб.

Управленческие расходы в 2016 году составили 361 379 тыс. руб.

Управленческие расходы в 2015 году составили 347 988 тыс. руб.

Коммерческие расходы отсутствуют.

Расшифровка прочих доходов отчета о финансовых результатах (код 2340) АО «Облкоммунэнерго»

	(тыс. руб.)	
Прочие доходы	на 31.12.2016г.	на 31.12.2015г.
всего	75 911	221 444
Реализация основных средств	-	493
Ликвидация основных средств	1 059	1052
Реализация прочего имущества	420	932
Реализация ценных бумаг	-	750
Сдача имущества в аренду	41 880	46 727
Восстановленные оценочные рез.	16 978	5 649
Списание кредиторской задолж.	658	596
Возмещение убытков к получению	882	223
Доходы прошлых лет	8 367	147 935
Прочие операционные доходы	5 667	17 087

Расшифровка прочих расходов отчета о финансовых результатах (код 340) АО «Облкоммунэнерго»

	(тыс. руб.)	
Прочие расходы	на 31.12.2016г.	на 31.12.2015г.
всего	100 256	266 465
Реализация основных средств	-	1 118
Ликвидация основных средств	2	92

Реализация прочего имущества	746	809
Реализация ценных бумаг	-	500
Услуги банков	1 315	1 264
Образованные оценочные рез.	43 904	39 809
Списание дебиторской задолж.	381	55 321
Налоги и сборы	437	745
Расходы прошлых лет	40 951	154 390
Штрафы, пени	469	1 370
Прочие операционные расходы	11 918	11 014
Прочие косвенные	133	33

ИДЕНТИФИКАЦИЯ БЕНЕФИЦИАРНЫХ ВЛАДЕЛЬЦЕВ

Идентификация бенефициарных владельцев не производится в соответствии с п.1 ст. 7 Федерального закона от 7 августа 2001 года № 115-ФЗ «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма», так как субъект Российской Федерации в лице Комитета инвестиционной политики и имущественных отношений Саратовской области владеет более 50% акций в уставном капитале.

СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Состав аффилированных лиц на 31.12.2016 года

1	Галкин Олег Александрович	г. Саратов	Лицо является членом Совета директоров
2	Южалов Владимир Анатольевич	г. Саратов	Лицо является членом Совета директоров
3	Тагиев Али Мириевич	г. Саратов	Лицо является членом Совета директоров
4	Мережникова Екатерина Викторовна	г. Саратов	Лицо является членом Совета директоров
5	Кискин Михаил Юрьевич	г. Саратов	Лицо является членом Совета директоров

6	Науменко Евгений Сергеевич	г. Саратов	Лицо является членом Совета директоров
7	Ойкин Вадим Геннадьевич	г. Саратов	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества

Заработная плата по управленческому персоналу за 2016 год составила – 9 635 тыс. руб.

СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты отсутствуют

Руководитель

20.03.2017



В.Г.Ойкин

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

Приложение № 1

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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.	-	-	-	-	-
	5170	за 2015 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2015 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2015 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2016 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2015 г.	-	-	-	-	-

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.	42 713	116 069	(1 474)	(120 920)	36 388
	5250	за 2015 г.	44 108	118 220	-	(119 615)	42 713
в том числе:							
Оборудование к установке	5241	за 2016 г.	1 864	12 936	-	(13 162)	1 638
	5251	за 2015 г.	1 297	17 199	-	(16 631)	1 864
Приобретение земельных участков	5242	за 2016 г.	2 337	1 228	(1 474)	(574)	1 518
	5252	за 2015 г.	2 403	285	-	(351)	2 337
Строительство объектов основных средств	5243	за 2016 г.	36 492	56 607	-	(60 846)	32 253
	5253	за 2015 г.	39 339	82 289	-	(85 137)	36 492
Приобретение объектов основных средств	5244	за 2016 г.	2 021	45 297	-	(46 338)	979
	5254	за 2015 г.	1 070	18 448	-	(17 497)	2 021

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 587	27 986
в том числе:			
Машины и оборудование	5261	1 030	188 657
Сооружения	5262	557	9 329
	5263	-	-
	5264	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	16 804	22 973	50 535
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	78 583	42 515	37 789
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	979	979
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015 г.	500	-	-	(500)	-	-	-	-	-
в том числе: взнос в уставной капитал ОАО "Роскоммунэнерго"	5302	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015 г.	500	-	-	(500)	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2015 г.	48 400	-	-	(48 400)	-	-	-	-	-
в том числе: Депозитный счет	5306	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015 г.	48 400	-	-	(48 400)	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2015 г.	48 900	-	-	(48 900)	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

4.2. Запасы в залоге

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

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва					
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016 г.	253 831	(34 873)	2 692 147	-	(2 692 212)	(381)	(25 041)	-	-	-	253 385	(59 914)
	5530	за 2015 г.	347 074	(14 763)	2 611 105	-	(2 579 628)	(124 720)	(20 110)	-	-	-	253 831	(34 873)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2016 г.	211 719	(34 873)	2 002 227	-	(2 051 340)	(381)	(25 041)	-	-	-	162 225	(59 914)
	5531	за 2015 г.	310 780	(14 763)	1 907 993	-	(1 882 334)	(124 720)	(20 110)	-	-	-	211 719	(34 873)
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5512	за 2016 г.	24 950	-	477 970	-	(475 865)	-	-	-	-	-	27 055	-
	5532	за 2015 г.	20 297	-	475 029	-	(470 377)	-	-	-	-	-	24 950	-
Прочая	5513	за 2016 г.	17 162	-	211 950	-	(165 007)	-	-	-	-	-	64 105	-
	5533	за 2015 г.	15 997	-	228 083	-	(226 917)	-	-	-	-	-	17 162	-
	5514	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
	5534	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	-
Итого	5500	за 2016 г.	253 831	(34 873)	2 692 147	-	(2 692 212)	(381)	(25 041)	X	X	X	253 385	(59 914)
	5520	за 2015 г.	347 074	(14 763)	2 611 105	-	(2 579 628)	(124 720)	(20 110)	X	X	X	253 831	(34 873)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	59 914	-	34 873	-	14 774	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	59 914	-	34 873	-	14 774	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период									Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	перевод из дебитор- ской в кре- диторскую задолжен- ность	перевод из кредитор- ской в де- биторскую задолжен- ность			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат						
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе: кредиты	5552	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5575	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	424 176	2 890 176	-	(2 890 248)	-	-	-	-	-	424 104	
	5580	за 2015 г.	576 852	2 387 011	-	(2 538 768)	(919)	-	-	-	-	424 176	
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	56 269	999 684	-	(1 045 467)	-	-	-	-	-	10 486	
	5581	за 2015 г.	207 471	939 217	-	(1 089 699)	(720)	-	-	-	-	56 269	
расчеты с покупателями и заказчиками	5562	за 2016 г.	25 907	81 624	-	(83 334)	-	-	-	-	-	24 197	
	5582	за 2015 г.	33 983	179 300	-	(187 177)	(199)	-	-	-	-	25 907	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	33 986	529 812	-	(494 625)	-	-	-	-	-	69 173	
	5583	за 2015 г.	41 150	351 228	-	(358 392)	-	-	-	-	-	33 986	
кредиты	5564	за 2016 г.	277 000	534 412	-	(571 412)	-	-	-	-	-	240 000	
	5584	за 2015 г.	275 000	498 800	-	(496 800)	-	-	-	-	-	277 000	
расчеты с персоналом по оплате труда	5565	за 2016 г.	-	558 680	-	(536 214)	-	-	-	-	-	22 466	
	5585	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2016 г.	31 014	125 964	-	(99 196)	-	-	-	-	-	57 782	
	5586	за 2015 г.	19 248	418 466	-	(406 700)	-	-	-	-	-	31 014	
	5567	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
	5587	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-	
Итого	5550	за 2016 г.	424 176	2 890 176	-	(2 890 248)	-	X	X	X	X	424 104	
	5570	за 2015 г.	576 852	2 387 011	-	(2 538 768)	(919)	X	X	X	X	424 176	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	612 435	642 988
Расходы на оплату труда	5620	517 661	456 005
Отчисления на социальные нужды	5630	155 069	136 945
Амортизация	5640	61 266	58 175
Прочие затраты	5650	168 665	128 758
Итого по элементам	5660	1 515 096	1 422 871
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	1 246	912
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 516 342	1 423 783

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	32 953	64 562	(59 155)	(4 276)	34 084
в том числе:						
На оплату предстоящих отпусков работников	5701	32 953	64 562	(59 155)	(4 276)	34 084