ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО

«ЭЛЕКТРОСЕТЬ»

ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

2016 год

ВВЕДЕНИЕ **3**

1. НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ **4**

2. ОРГАНИЗАЦИОННАЯ СТРУКТУРА ПРЕДПРИЯТИЯ **4**

3. ТАРИФНОЕ РЕГУЛИРОВАНИЕ В 2016 ГОДУ **6**

4. ПОКАЗАТЕЛИ ПОКУПКИ, РЕАЛИЗАЦИИ И ПОТЕРЬ ЭЛЕКТРОЭНЕРГИИ **9**

4.1 Общие показатели покупки, реализации и потерь электроэнергии 9
4.2 Структура реализации электроэнергии по группам потребителей 11
4.3 Динамика дебиторской задолженности потребителей электроэнергии 13
4.4 Оптовый рынок электроэнергии (мощности) 14

5. КАДРОВАЯ И СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА **21**

5.1 Основные цели и принципы кадровой политики Общества 21
5.2 Социальная политика 23
5.3 Фонд оплаты труда 25

6. ПОКАЗАТЕЛИ ФИНАНСОВОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ПРЕДПРИЯТИЯ **26**

6.1 Структура и объем затрат на производство и реализацию товаров (работ, услуг) 26
6.2 Анализ финансовой отчетности за 2016 год 27
6.3 Показатели рентабельности 27
6.4 Раскрытие информации 28

7. ПОРЯДОК ВЕДЕНИЯ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА И ФОРМИРОВАНИЯ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ **28**

7.1 Учетная политика 28
7.2 Налоги и налогообложение 33
7.3 Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли 36
7.4 Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса 39
7.5 Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах 41
7.6 Пояснения к Отчету о движении денежных средств 42
7.7 Пояснения к Отчету об изменениях капитала 43

8. ОСНОВНЫЕ РИСКИ, СВЯЗАННЫЕ С ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ ОБЩЕСТВА **43**

8.1 Отраслевые риски 43
8.2 Страновые и региональные риски 44
8.3 Правовые риски 44
8.4 Финансовые риски 45

9. ПРЕТЕНЗИОННО-ИСКОВАЯ И ПРАВОВАЯ РАБОТА В 2016 Г. **46**

10. АФФИЛИРОВАННЫЕ ЛИЦА **59**

11. СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ **60**

ВЫВОДЫ: **60**

Введение

ОАО «Электросеть» зарегистрировано Инспекцией Федеральной налоговой службы № 5029 по г. Мытищи Московской области 14 декабря 2005 года, основной государственный регистрационный номер 1055005177325, свидетельство о государственной регистрации юридического лица серия 50 № 006608545.

Идентификационный номер налогоплательщика (ИНН): ***5029087589***

Код причины постановки на учет (КПП): ***502901001***

Правовое положение ОАО «Электросеть», порядок реорганизации и ликвидации, а также права и обязанности акционеров ОАО «Электросеть» определяются Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», прочими Федеральными законами, иными правовыми актами Российской Федерации.

Адрес (место нахождения) юридического лица:

Юридический адрес ОАО «Электросеть»: Российская Федерация, Московская область, Мытищинский район, город Мытищи, улица Угольная, дом 1, индекс 141013.

Фактический адрес ОАО «Электросеть»: Российская Федерация, Московская область, Мытищинский район, город Мытищи, улица Угольная, дом 1, индекс 141013.

Телефон: (495) 586-70-07 586-34-28

Адрес страницы в сети интернет: elektroset@inbox.ru

Уставный капитал ОАО «Электросеть» (далее – Общество) составляет 23 795 107,00 (Двадцать три миллиона семьсот девяносто пять тысяч сто семь) рублей.

1. Направления деятельности предприятия

Направлением деятельности предприятия являются:

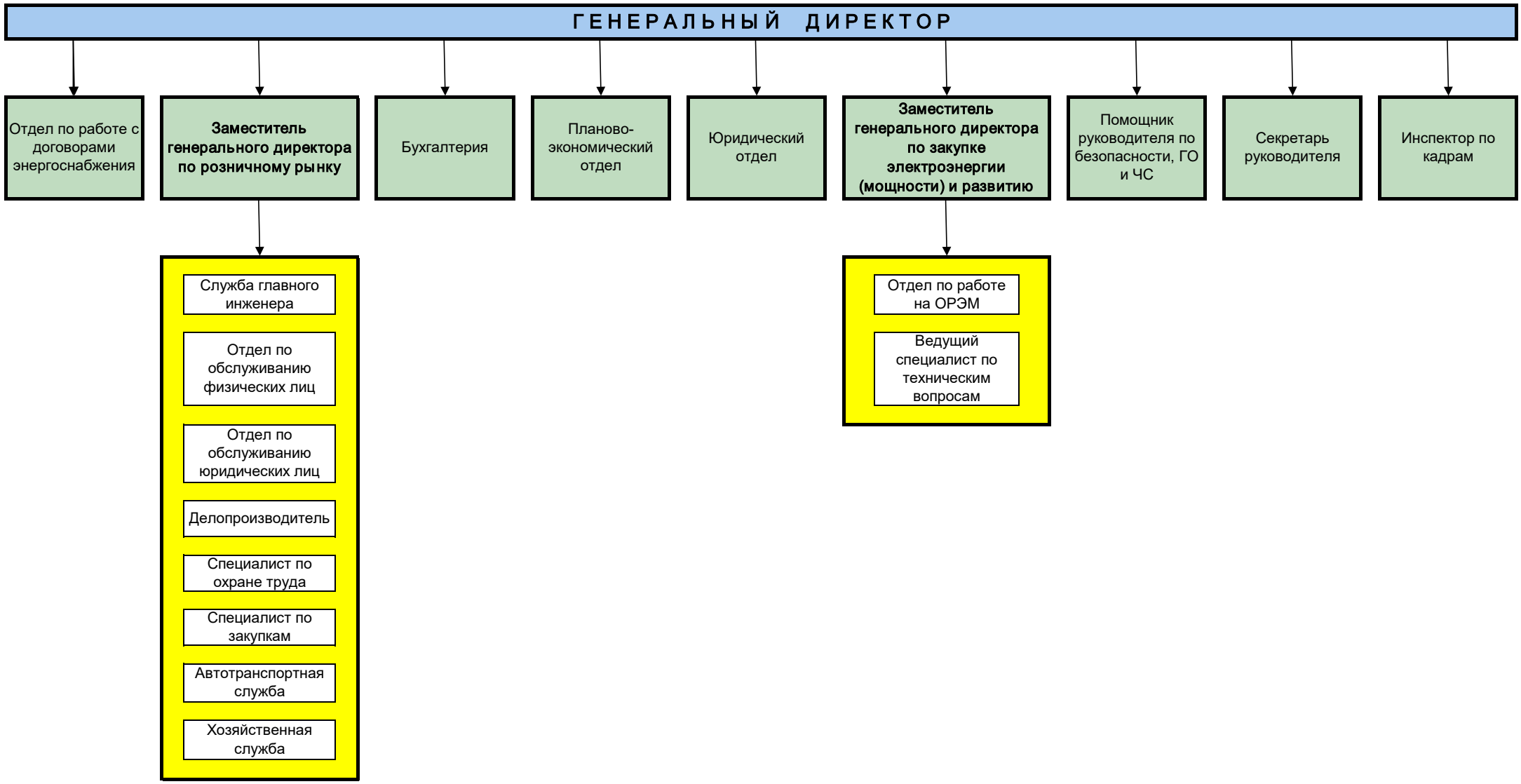
- покупка электроэнергии на оптовом и розничном рынке,
- сбыт электроэнергии потребителям;
- качественное и бесперебойное электроснабжение потребителей электроэнергией;
- повышение эффективности производственной деятельности;
- повышение надежности энергоснабжения потребителей при высоком качестве отпускаемой электроэнергии;
- обеспечение экономической стабильности работы предприятия;
- оказание помощи предприятиям и государственным учреждениям района;

активное участие коллектива в мероприятиях, проводимых Администрацией области и района.

2. Организационная структура предприятия

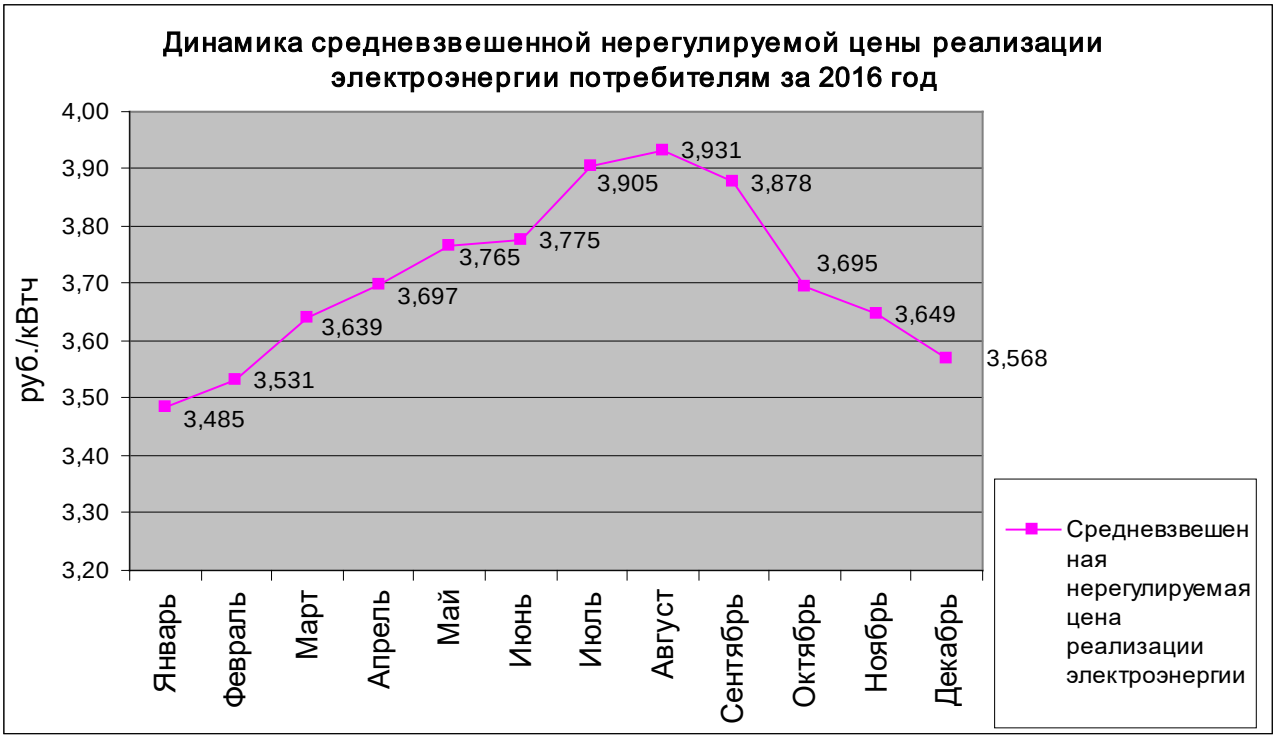
Для обеспечения эффективной деятельности предприятия по сбыту электрической энергии (мощности) созданы и успешно работают следующие отделы:

Организационная структура ОАО "Электросеть"



3. Тарифное регулирование в 2016 году

В 2016 г. продажа электрической энергии (мощности) для групп «прочие потребители» и «сетевые организации, покупающие электрическую энергию для компенсации потерь электрической энергии» осуществлялась согласно предельных уровней нерегулируемых цен на электрическую энергию (мощность), ежемесячно рассчитываемых гарантирующим поставщиком ОАО «Электросеть» в соответствии с постановлением Правительства РФ от 29 декабря 2011 г. № 1179 «Об определении и применении гарантирующими поставщиками нерегулируемых цен на электрическую энергию (мощность)» и публикуемых на официальном сайте ОАО «Электросеть» в сети Интернет www.oao-elektroset.ru.
Динамика изменения средневзвешенного предельного уровня нерегулируемой цены на электрическую энергию (мощность), поставляемую потребителям (покупателям) ОАО «Электросеть» (юридическим лицам) по месяцам 2016 года представлена на следующей диаграмме.



Для группы потребителей «население и приравненные к нему категории потребителей» электрическая энергия в полном объеме поставлялась по регулируемым ценам (тарифам), утвержденным распоряжением Комитета по ценам и тарифам Московской области от 18.12.2015 № 168-Р.

Динамика изменения регулируемых цен (тарифов) за 2015-2016 г.г.

руб./кВтч с учетом НДС

№ п/п	Показатель	Цена (тариф)		Рост цены к предыд. периоду	Цена (тариф)	Рост цены к предыд. периоду	Цена (тариф)	Рост цены к предыд. периоду
		1 полугод. 2015 г.	2 полугод. 2015 г.		1 полугод. 2016 г.		2 полугод. 2016 г.	
1	Одноставочный тариф (без понижающего коэффициента 0,7)	4,18	4,54	8,61%	4,54	0,00%	4,81	5,95%
2	Одноставочный тариф (с понижающим коэффициентом 0,7)	2,93	3,18	8,53%	3,18	0,00%	3,37	5,97%

Сбытовые надбавки гарантирующему поставщику ОАО «Электросеть» утверждены распоряжением Комитета по ценам и тарифам Московской области от 18.12.2015 № 169-Р.

Размер сбытовой надбавки для группы потребителей «население и приравненные к нему категории потребителей»

№ п/п	Наименование организации в Московской области	Сбытовая надбавка
		руб./кВтч
1	2	3
1	С 1 января 2016 года	0,15995
2	С 1 июля 2016 года	0,09882

Размер сбытовых надбавок для группы потребителей «сетевые организации, покупающие электрическую энергию для компенсации потерь электрической энергии»

№ п/п	Наименование организации в Московской области	Сбытовая надбавка
		руб./кВтч
1	2	3
1	С 1 января 2016 года	0,49842
2	С 1 июля 2016 года	0,13000

Сбытовые надбавки для группы потребителей «прочие потребители», устанавливаются в виде формулы, как процент от цены на электрическую энергию и (или) мощность:

$$СН_{i,j,k}^{проч} = ДП_{i,k} \times К_{k}^{рег} \times Ц_{j,k}^{э(м)}$$

где:

$СН_{i,j,k}^{проч}$ - сбытовая надбавка для i-ой подгруппы группы «прочие потребители», соответствующая j-тому виду цены на электрическую энергию и (или) мощность k-го ГП, руб./кВтч или руб./кВт;

$ДП_{i,k}$ - доходность продаж (%), определяемая в отношении i-ой подгруппы группы «прочие потребители» k-го ГП в соответствии с разделом VI Методических указаний от 30.10.2012 г. № 703-э;

$К_{k}^{рег}$ - коэффициент параметров деятельности ГП, определяемый в отношении группы «прочие потребители» k-го ГП в соответствии с разделом VI Методических указаний от 30.10.2012 г. № 703-э;

$Ц_{j,k}^{э(м)}$ - j-ый вид цены на электрическую энергию и (или) мощность k-го ГП, руб./ кВт.ч или руб./ кВт.

Величины доходности продаж и коэффициента параметров деятельности по подгруппам группы «прочие потребители» с 1 января 2016 года

№ п/п	Подгруппа потребителей	Доходность продаж	Коэффициент параметров деятельности ГП
		%	-
1	2	3	4
1	потребители с максимальной мощностью энергопринимающих устройств менее 150 кВт	16,03	0,28
2	потребители с максимальной мощностью энергопринимающих устройств от 150 до 670 кВт	14,73	0,28
3	потребители с максимальной мощностью энергопринимающих устройств от 670 кВт до 10 МВт	10,04	0,28
4	потребители с максимальной мощностью энергопринимающих устройств не менее 10 МВт.	5,82	0,28

Величины доходности продаж и коэффициента параметров деятельности по подгруппам группы «прочие потребители» с 1 июля 2016 года

№ п/п	Подгруппа потребителей	Доходность продаж	Коэффициент параметров деятельности ГП
		%	-
1	2	3	4
1	потребители с максимальной мощностью энергопринимающих устройств менее 150 кВт	16,20	0,54
2	потребители с максимальной мощностью энергопринимающих устройств от 150 до 670 кВт	14,89	0,54
3	потребители с максимальной мощностью энергопринимающих устройств от 670 кВт до 10 МВт	10,14	0,54
4	потребители с максимальной мощностью энергопринимающих устройств не менее 10 МВт.	5,88	0,54

4. Показатели покупки, реализации и потерь электроэнергии

4.1 Общие показатели покупки, реализации и потерь электроэнергии

ОАО «Электросеть» работает стабильно и надежно, ежегодно увеличивая объемы покупки и реализации электроэнергии.

Показатели покупки, реализации и потерь электроэнергии за 2013-2016 г.г.

Показатели	Ед. изм.	2013 г.	2014 г.	% прироста	2015 г.	% прироста	2016 г.	% прироста
Покупка электроэнергии	млн.кВтч	777,82	793,61	2,03%	800,64	0,89%	827,97	3,41%
Реализация электроэнергии	млн.кВтч	673,20	686,91	2,04%	696,09	1,34%	723,70	3,97%
Потери электроэнергии	млн.кВтч	104,62	106,70		104,55		104,27	
	%	13,45%	13,44%	-0,01%	13,06%	-0,38%	12,59%	-0,47%

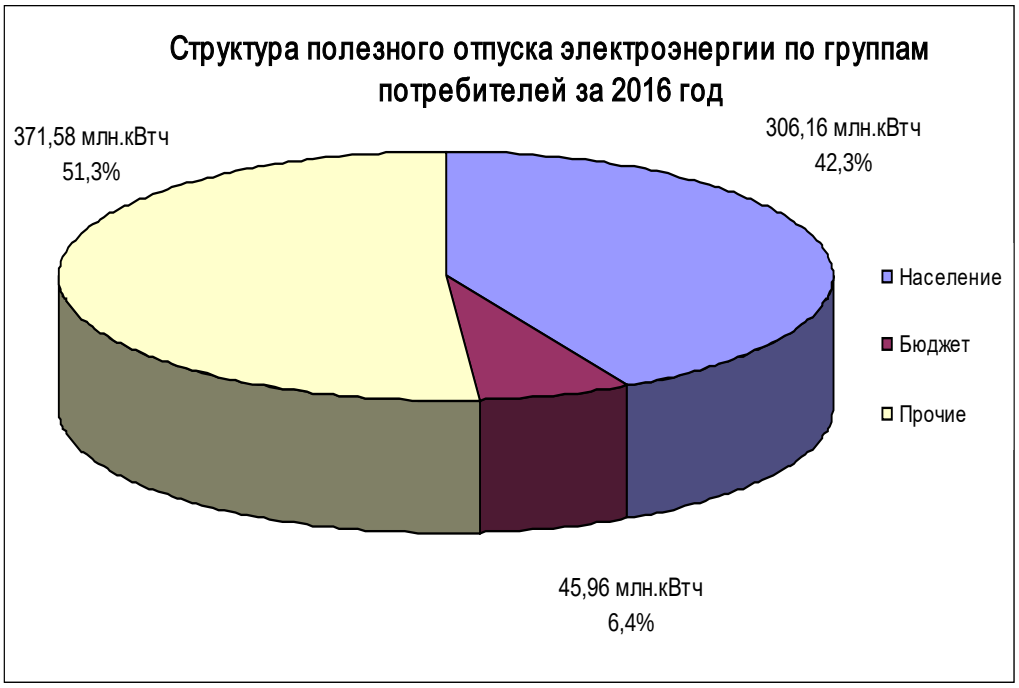


Общий объем покупки электроэнергии в 2016 году составил 827,97 млн.кВт·ч. Реализовано электроэнергии 723,70 млн.кВт·ч. Потери АО «Мособлэнерго» составили 104,27 млн.кВт·ч (12,59%).

4.2 Структура реализации электроэнергии по группам потребителей

Предприятие осуществляет реализацию электроэнергии (мощности) 106374 абонентам бытового сектора, 2020 абонентам - юридическим лицам.

Общий объем реализации электроэнергии ОАО «Электросеть» за 2016 год составил 723,70 млн.кВт·ч, в том числе населению и приравненным к нему категориям потребителей– 306,16 млн.кВт·ч (42,3%), бюджетным потребителям – 45,96 млн.кВтч (6,4%), прочим потребителям – 371,58 млн.кВт·ч (51,3%).

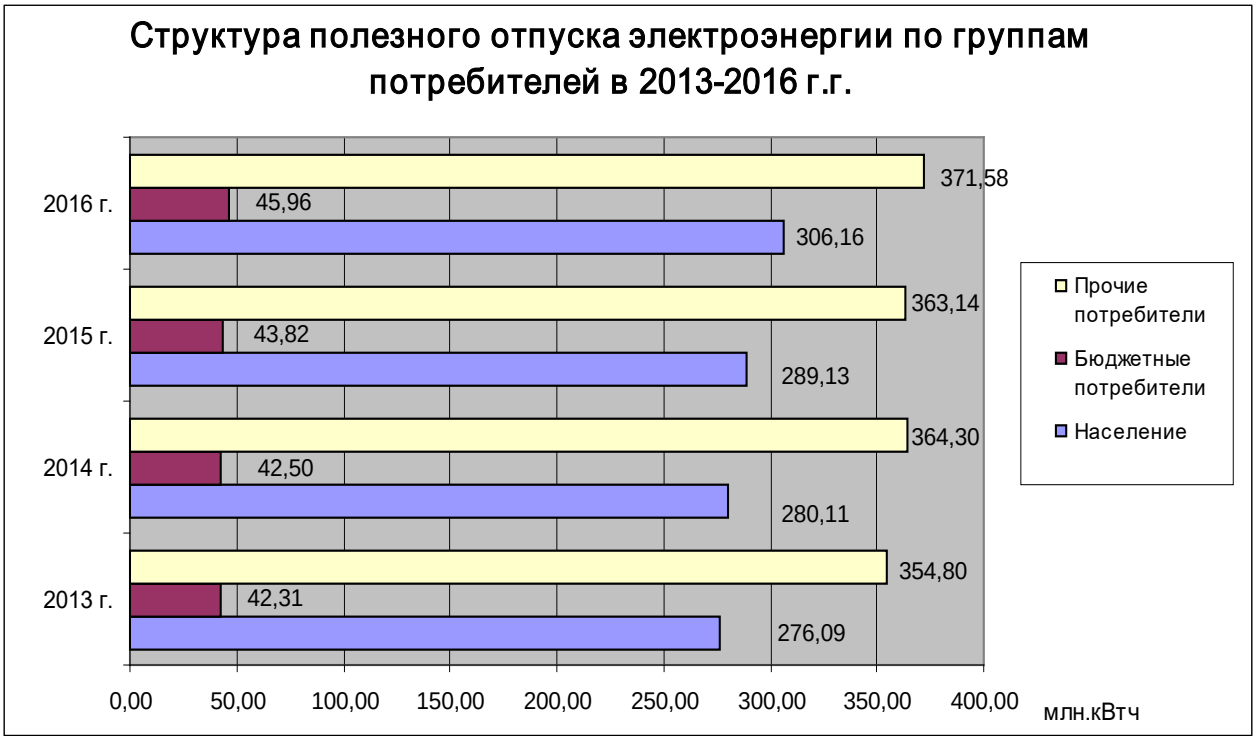


В структуре реализации электроэнергии населению и приравненным к нему категориям потребителей преобладают потребители с электрическими плитами – 51%, на потребителей с газовыми плитами приходится 45%, на сельское население – 4%.

Структура полезного отпуска электроэнергии по группам потребителей в 2013-2016 г.г.

млн.кВтч

Группы потребителей	2013 г.	2014 г.	% прироста	2015 г.	% прироста	2016 г.	% прироста
Население	276,09	280,11	1,46%	289,13	3,22%	306,16	5,89%
Бюджетные потребители	42,31	42,50	0,45%	43,82	3,11%	45,96	4,88%
Прочие потребители	354,80	364,30	2,68%	363,14	-0,32%	371,58	2,32%
Итого реализация ЭЭ	**673,20**	**686,91**	**2,04%**	**696,09**	**1,34%**	**723,70**	**3,97%**



Анализируя динамику изменения структуры полезного отпуска в разрезе групп потребителей, можно сделать вывод о том, что основной прирост реализации электроэнергии в 2016 году приходится на группу «население».

4.3 Динамика дебиторской задолженности потребителей электроэнергии

Сбор денежных средств за реализованную электрическую энергию (без учета компенсации потерь) за 12 месяцев 2016 года составил 2 672 347,4 тыс. руб. Уровень реализации – 99,31%.

Абонентская дебиторская задолженность ОАО «Электросеть» по состоянию на 01.01.2017 г. по сравнению с задолженностью на 01.01.2016 г. снизилась на 23511,8 тыс. руб. (или 6,89%).

Динамика дебиторской задолженности потребителей

тыс. руб. с учетом НДС

Группа потребителей	**01.01. 2015 г.**	**01.01. 2016 г.**	**Изменение за 2015 г.**		**01.01. 2017 г.**	**Изменение за 2016 г.**	
Физические лица	41 648,4	30 194,9	-11 453,5	-27,50%	41 412,9	11 218,0	37,15%
Юридические лица	230 474,5	310 906,1	80 431,6	34,90%	276 176,3	-34 729,8	-11,17%
Итого	**272 122,9**	**341 101,0**	**68 978,1**	**25,35%**	**317 589,2**	**-23 511,8**	**-6,89%**

Абонентская дебиторская задолженность ОАО «Электросеть» по состоянию на 01.01.2017 г. составила 317589,2 тыс. руб., в том числе задолженность населения – 41412,9 тыс. руб. (13,0%), промышленных потребителей – 27266,3 тыс. руб. (8,6%), бюджетных потребителей – 23287,0 тыс. руб. (7,3%), сельскохозяйственных товаропроизводителей – 800,7 тыс. руб. (0,3%), сетевых организаций – 26412,8 тыс. руб. (8,3%) и прочих потребителей – 198409,5 тыс. руб. (62,5%).

Просроченная абонентская дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2017 г. составила 102079,5 тыс. руб. (32,1%).

4.4 Оптовый рынок электроэнергии (мощности)

На оптовом электроэнергетическом рынке осуществляется торговля двумя товарами – электроэнергией и мощностью.

Оптовый рынок электроэнергии (ОРЭ) делится на следующие основные части (секторы):

- регулируемые договора (РД);
- рынок на сутки вперед (РСВ);
- балансирующий рынок (БР);
- свободные двухсторонние договора электроэнергии.

С 2011 года в пределах ценовых зон оптового рынка электроэнергии и мощности, регулируемые договоры (РД) заключаются только в отношении объемов электроэнергии и мощности, предназначенных для поставок населению.

В рамках свободных договоров участники рынка самостоятельно определяют контрагентов, цены и объемы поставки.

Моделью долгосрочного рынка мощности предусмотрены следующие основные механизмы торговли мощностью:

- покупка/продажа мощности по регулируемым договорам (далее - РД) (в объемах поставки населению и приравненным к нему категориям потребителей);

- покупка/продажа мощности по договорам о предоставлении мощности (далее – ДПМ), по договорам купли-продажи мощности новых атомных станций и гидроэлектростанций (далее – ДПМ АЭС/ГЭС) и по договорам о предоставлении мощности квалифицированных генерирующих объектов, функционирующих на основе использования возобновляемых источников энергии (далее – ДПМ ВИЭ);

- покупка/продажа мощности генерирующих объектов, отнесенных к генерирующим объектам, поставляющим мощность в вынужденном режиме;

- покупка/продажа мощности по свободным договорам купли-продажи мощности;

- покупка/продажа мощности по итогам конкурентного отбора мощности (далее – КОМ).

В рамках требований Правил оптового рынка электроэнергии и мощности отделом по работе на ОРЭМ в 2016 году сопровождалось **373** договора (Диаграмма № 1):

из них с 2011 года по настоящее время 32 договора ДПМ со сроком окончания даты поставки в 2027 г. и 16 договоров с новыми АЭС и ГЭС со сроком окончания даты поставки в 2038 г.;

49 регулируемых договоров на объемы потребления электроэнергии и мощности в соответствии с утвержденным ФАС России сводным прогнозным балансом производства и поставок электроэнергии и электрической мощности в рамках ЕЭС России;

29 договоров поставки мощности генерирующих объектов, отнесенных к генерирующим объектам, поставляющим мощность в вынужденном режиме;

38 договора КОМ. Поставщики по договорам были определены АО «Администратор торговой системы» (далее – АО «АТС»).

В соответствии с изменениями, внесенными в Федеральный закон «Об электроэнергетике» от 26 марта 2003 года № 35-ФЗ, в Постановление Правительства РФ от 27.12.2010 г. № 1172 «Правила оптового рынка электроэнергии и мощности», в 2014-2016 г.г. были заключены договора ДПМ ВИЭ. Договорная конструкция ДПМ ВИЭ достаточно сложная: помимо самих договоров (в количестве – 98), предусмотрены договора поручительства для обеспечения исполнения обязательств поставщика мощности по договорам ДПМ ВИЭ (в количестве – 91) и соглашения о порядке расчетов, связанных с уплатой продавцом штрафных санкций по договорам ДПМ ВИЭ (в количестве – 5) (Диаграмма № 1). В 2016 году осталось действующих договоров ДПМ ВИЭ - 194.

В 2016 году объем покупки электроэнергии и мощности ОАО «Электросеть» на оптовом рынке составил 856 855,818 МВт*ч на сумму 1 391 564,27 тыс. руб., включая покупку мощности на сумму 504 289,34 тыс. руб. (без учета штрафов)

Объем и стоимость покупки электроэнергии и мощности на ОРЭМ в 2016 г.

Месяц	Объем электроэнергии			Объем мощности (с учетом штрафов)		
	МВт*ч	руб./МВт*ч	тыс. руб.	МВт	руб./МВт	тыс. руб.
январь	84 758,37	1 052,32	89 192,75	192,39	235 795	45 363,44
февраль	75 633,81	978,52	74 009,39	198,86	237 471	47 223,72
март	78 097,20	958,49	74 855,16	199,89	246 769	49 327,30
апрель	68 874,05	1 005,39	69 245,47	192,80	224 578	43 299,22
май	61 813,46	1 042,07	64 413,67	163,36	195 113	31 873,55
июнь	59 630,93	1 100,35	65 615,06	161,17	192 387	31 007,60
июль	60 212,56	1 106,47	66 623,67	152,02	210 504	32 000,36
август	60 943,74	1 116,72	68 056,81	157,06	219 725	34 509,97
сентябрь	65 709,34	1 128,80	74 172,97	185,71	220 686	40 983,30
октябрь	75 306,33	1 011,38	76 163,61	190,24	255 635	48 631,78
ноябрь	80 087,85	1 010,79	80 952,04	196,01	247 331	48 480,33
декабрь	85 788,18	978,86	83 974,31	202,18	246 574	49 851,68
Итого	**856 855,82**	**1 035,50**	**887 274,92**	**2 191,69**	**229 299**	**502 552,24**

В соответствии с основными принципами функционирования оптового рынка электроэнергии и мощности (утвержденными постановлением Правительства РФ № 1172 от 27.12.2010 г.) покупка электроэнергии (мощности) на оптовом рынке по регулируемым ценам (тарифам) для населения осуществляется на основании регулируемых договоров (РД). Цены (тарифы) на поставку электрической энергии и мощности по РД рассчитываются по определяемым федеральным органом исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов формулам индексации цен (индикативные цены). Объемы поставки электроэнергии и мощности по РД устанавливаются в рамках формируемого ФАС России сводного прогнозного баланса производства и поставок электрической

энергии и мощности на соответствующий период регулирования. Поставщики по РД были определены АО «АТС»

Структура поставщиков по регулируемым договорам в 2016 г.

Наименование Участника ОРЭ - поставщика	Электроэнергия		Мощность	
	объем	стоимость	объем	стоимость
	МВт*ч	тыс. руб. (без НДС)	МВт	тыс. руб. (без НДС)
ПАО «РусГидро»	-	-	236,241	23 890,95
АО «Интер РАО – Электрогенерация»	23 701 088	23 865,62	81,326	7 991,55
ПАО «Мосэнерго»	85 723 729	70 128,87	257,983	41 819,39
ПАО «ОГК-2»	3 115 704	2 527,83	-	-
ПАО «Энел Россия»	1 526 760	939,77	-	-
ОАО «Генерирующая компания»	2 681 440	3 117,74	0,528	39,12
АО «Концерн Росэнергоатом»	108 613 776	24 548,37	144,340	41 992,71
ПАО «Юнипро»	28 593 851	26 706,59	121,737	17 173,91
ОАО «Фортум»	13 747 425	9 860,78	-	-
ООО «СИБУР Тобольск»	16 047 940	13 893,98	-	-
ООО «Лукойл-Волгоградэнерго»	365 274	348,19	-	-
ЗАО «Нижневартовская ГРЭС»	-	-	66,789	10 671,53
ООО «Ситиэнерго»	5 313 000	5 211,76	-	-
Итого	**289 429 987**	**181 149,50**	**908,944**	**143 579,15**

Договоры о предоставлении мощности заключались в отношении генерирующих объектов, перечисленных в утвержденном Правительством Российской Федерации перечне (Распоряжение Правительства Российской Федерации от 11.08.2010 г. № 1334-р с изменениями от 05.10.2010 № 1685-р, от 25.06.2012 № 1071-р, от 10.09.2012 № 1637-р, от 11.02.2014 № 178-р, от 30.12.2014 № 2784-р, от 16.02.2015 № 238-р, от 22.09.2015 № 1861-р, от 23.10.2015 № 2149-р, от 02.02.2016 №132-р, от 20.08.2016 № 1758-р), со сроком окончания даты поставки в 2028 г.

В 2016 году ОАО «Электросеть» купила по ДПМ мощность в объеме 239,299 МВт на сумму 186 705,54 тыс. руб. При невыполнении поставщиком

обязательств, предусмотренных договорами о предоставлении мощности, поставщик выплачивает штраф, размер которого определен договором (стоимость мощности по договорам ДПМ за 2016 год с учетом штрафов составила 185 422,32 тыс. руб.).

Структура поставщиков по ДПМ в 2016 г.

Наименование Участника ОРЭ - поставщика	Мощность		
	объем	стоимость	стоимость с учетом штрафов
	МВт	тыс. руб. (без НДС)	тыс. руб. (без НДС)
ПАО «ОГК-2»	36,626	24 590,61	
ООО «ЛУКОЙЛ-Астраханьэнерго»	4,385	4 368,26	
АО «ИНТЕР РАО – Электрогенерация»	33,003	32 437,04	
ОАО «Фортум»	27,489	22 621,80	
ПАО «Т Плюс»	32,134	25 495,47	
ПАО «Квадра - Генерирующая компания»	6,014	5 631,34	
ООО «ЛУКОЙЛ-Кубаньэнерго»	5,087	3 009,29	
ОАО «ТГК-1»	15,233	10 406,20	
ПАО «Мосэнерго»	34,451	27 604,67	
ПАО «Юнипро»	19,703	13 261,34	
ПАО «Энел Россия»	9,236	5 657,98	
ОАО «ТГК-2»	3,898	2 657,80	
ООО «ЛУКОЙЛ-Ставропольэнерго»	1,540	1 444,15	
ОАО «Генерирующая компания»	2,586	2 071,59	
ЗАО «Нижневартовская ГРЭС»	5,141	3 732,34	
ООО «СИБУР Тобольск»	2,773	1 715,66	
Итого	**239,299**	**186 705,54**	**185 422,32**

Договоры купли-продажи мощности новых атомных станций и гидроэлектростанций заключались в отношении генерирующих объектов атомных станций и гидроэлектростанций, включенных в Программу деятельности Государственной корпорации по атомной энергии «Росатом» (АО «Концерн Росэнергоатом») и в программу строительства гидроэлектростанций (в том числе гидроаккумулирующих электростанций), реализуемую ПАО «Федеральная гидрогенерирующая компания» (ПАО

«РусГидро») со сроком окончания даты поставки в 2039 г. В 2016 году ОАО «Электросеть» купила по ДПМ с новыми АЭС и ГЭС мощность в объеме 36,177 МВт на сумму 32 721,25 тыс. руб.

Структура поставщиков по ДПМ АЭС/ГЭС в 2016 г.

Наименование Участника ОРЭ - поставщика	**Мощность**		
	объем	**стоимость**	**стоимость с учетом штрафов**
	МВт	**тыс. руб. (без НДС)**	**тыс. руб. (без НДС)**
ПАО «Русгидро»»	1,655	3 512,27	
АО «Концерн Росэнергоатом»	34,522	29 208,99	
Итого	**36,177**	**32 721,25**	**32 530,15**

Рынок на сутки вперед (РСВ) представляет собой проводимый АО «АТС» конкурентный отбор ценовых заявок поставщиков и покупателей за сутки до реальной поставки электроэнергии с определением цен и объемов поставки на каждый час суток. На РСВ осуществляется маржинальное ценообразование, т.е. цена определяется путем балансирования спроса и предложения и распространяется на всех участников рынка. Отклонения от запланированных за сутки вперед объемов поставки покупались или продавались на балансирующем рынке.

Структура покупки электроэнергии и мощности на оптовом рынке электроэнергии (мощности) в 2016 г. представлена.

Структура покупки электроэнергии и мощности на ОР в 2016 г.

Показатели	**Ед. изм.**	**Фактические данные**
Покупка электроэнергии:	МВт*ч	856 855,82
	тыс. руб.	887 274,92
по регулируемым договорам (в т.ч. 3% потерь)	МВт*ч	289 429,99
	тыс. руб.	180 149,50
по нерегулируемым (свободным) ценам	МВт*ч	567 425,83
	тыс. руб.	707 125,41
в т.ч.:		

на рынке на сутки вперед (в т. ч. покупка разницы нагрузочных потерь)	МВт*ч	552 040,51
	тыс. руб.	682 454,65
на балансирующем рынке	МВт*ч	15 385,32
	тыс. руб.	24 670,77
Покупка мощности:	МВт	**2 191,69**
	тыс. руб.	**502 552,24**
в т.ч. штрафы за непоставку мощности:	тыс. руб.	**1 737,11**
по регулируемым договорам	МВт	908,944
	тыс. руб.	143 579,15
по нерегулируемым (свободным) ценам	МВт	1282,747
	тыс. руб.	360 710,19
в т.ч.:		
мощность, по ДПМ	МВт	239,299
	тыс. руб.	186 705,54
мощность, по ДПМ_ВИЭ	МВт	0,572
	тыс. руб.	2 018,19
мощность, новых ГЭС/АЭС	МВт	36,177
	тыс. руб.	32 721,25
мощность, производимая ГО ВР	МВт	21,444
	тыс. руб.	8 112,74
мощность, приобретенная по результатам КОМ	МВт	985,255
	тыс. руб.	131 152,47
Цена покупки электроэнергии:	руб./кВт*ч	**1,0355**
Электроэнергия по РД	руб./кВт*ч	0,6224
Средн. индикат. цена на электроэнергию в 2016 г.	руб./кВт*ч	0,6204
Электроэнергия на рынке на сутки вперед (РСВ)	руб./кВт*ч	1,2362
Электроэнергия на балансирующем рынке	руб./кВт*ч	1,6035
Цена покупки мощности:	руб./МВт	**229 298,86**
мощность по РД	руб./МВт	157 962,59
Средн. индикат. цена на мощность в 2016 г.	руб./МВт	277 569,63
мощность по ДПМ	руб./МВт	780 218,63
мощность по ДПМ_ВИЭ	руб./МВт	3 528 304,81
мощность по новым ГЭС/АЭС	руб./МВт	904 476,68
мощность, производимая ГО ВР	руб./МВт	378 322,20
мощность, приобретенная по результатам КОМ	руб./МВт	133 115,25

За 2016 год объем продажи электроэнергии ОАО «Электросеть» на оптовом рынке составил 9 317,52 МВт*ч на сумму 6 800,96 тыс. руб.

Структура продажи электроэнергии по секторам рынка за 2016 г.

Показатели	Ед. изм.	Фактические данные
Продажа электроэнергии:	МВт*ч	9 317,52
	тыс. руб.	6 800,96
в т.ч.:		
на рынке на сутки вперед (в т. ч. покупка разницы нагрузочных потерь)	МВт*ч	1 708,59
	тыс. руб.	0,012
на балансирующем рынке	МВт*ч	7 608,93
	тыс. руб.	6 800,95
Цена продажи электроэнергии:	руб./кВт*ч	0,730
Электроэнергия на рынке на сутки вперед (РСВ)	руб./кВт*ч	0,00001
Электроэнергия на балансирующем рынке	руб./кВт*ч	0,894

5. Кадровая и социальная политика

5.1 Основные цели и принципы кадровой политики Общества

Основной целью политики в области управления персоналом является разумное сочетание процессов сохранения, обновления и поддержания оптимального количественного и качественного состава персонала, способного обеспечить достижение текущих и перспективных задач Общества, а также создание такой системы управления персоналом, при которой Общество имело бы стабильный статус «предпочтительного работодателя» в глазах людей, готовых и способных принести ему максимальную пользу.

Реализация корпоративных задач ОАО «Электросеть» осуществляется через систему управления персоналом, направленную на решение главных целей кадровой политики:

- развитие корпоративной культуры Общества и мотивация работников к эффективному труду;

- оптимизация численности и улучшение качественного состава персонала;
- прогнозирование и планирование потребности в персонале, формирование эффективного кадрового резерва;
- удержание квалифицированных специалистов и привлечение работников дефицитных для Общества специальностей;
- переподготовка и обучение персонала по новым направлениям деятельности;
- повышение эффективности работы персонала на основе внедрения современных управленческих технологий;
- обеспечение профессионального и карьерного роста персонала;
- формирование привлекательных условий для найма и удержания квалифицированного персонала.

Основополагающим принципом формирования политики в области управления персоналом Общества является ее направленность на обеспечение баланса между экономической и социальной эффективностью использования человеческих ресурсов.

Ключевыми принципами политики в области управления персоналом являются:

- соответствие требованиям трудового законодательства;
- своевременное и достаточное обеспечение Общества необходимым персоналом с трудовым потенциалом высокого качества;
- адаптация новых сотрудников;
- оценка и развитие персонала с целью продвижения и снижения риска выдвижения некомпетентных сотрудников;
- совершенствование системы мотивации персонала Общества.

5.2 Социальная политика

В ОАО «Электросеть» традиционно на высоком уровне поддерживаются отношение к персоналу и понимание его роли в коммерческом успехе акционерного общества. Система управления человеческими ресурсами предусматривает большой набор инструментов и методов работы с персоналом, в т.ч. проверенную и осмысленную за многие годы социальную политику. Льготы и гарантии, социальные программы и программы помощи работникам позволяют привлекать и удерживать наиболее ценных специалистов, укреплять лояльное отношение работников к акционерному обществу, способствуют достижению целей предприятия.

Регулирование взаимоотношений между Компанией и работниками в социально-трудовой сфере определяется Коллективным договором между работодателем – ОАО «Электросеть» и работниками.

Адресность предоставления льгот и гарантий работникам Общества является главным принципом социальной политики и основным условием формирования социальных программ.

В числе таких программ:

Программа целевых материальных выплат:

Коллективный Договор предприятия разработан на основании ТК РФ и ОТС, а также исходя из единых принципов регулирования социально-трудовых отношений работников энергетической отрасли и предусматривает ряд дополнительных льгот, гарантий и компенсаций работникам Общества, а именно:

- выплата материальной помощи на лечение и оздоровление;
- выплата материальной помощи: при рождении ребенка; по случаю смерти близких родственников.
- выплата материальной помощи семьям, имеющим детей – школьников.

Программа, направленная на улучшение жилищных условий сотрудников:

Целью жилищной политики в Обществе является закрепление высококвалифицированных кадров, улучшение жилищных условий.

Работодатель вправе предоставлять целевые ссуды нуждающимся в улучшении жилищных условий, на лечение и проведение операций работникам по медицинским показаниям, приобретение автомобиля, обзаведение домашним хозяйством и т.д. при наличии средств на эти цели.

Программы оздоровления персонала:

ОАО «Электросеть» оказывает содействие в обеспечении работников предприятия, имеющих детей, путевками в детские дошкольные учреждения, а так же путевками в оздоровительные лагеря на период летних и зимних каникул.

Мотивация персонала:

Основной задачей политики предприятия в области оплаты труда является обеспечение мотивации работников к высокопроизводительному труду путем достижения конкурентоспособного уровня оплаты труда.

Заработная плата работников формируется с учетом эффективности труда и конкурентоспособности на соотносимых рынках труда, обеспечивая привлечение и закрепление персонала с профессионально-квалификационными характеристиками, отвечающими корпоративным стандартам.

Основной частью заработной платы является окладная часть. Также применяется ряд стимулирующих выплат для мотивации персонала.

Дополнительно существует поощрения, выплачиваемые за достигнутые результаты в связи с личными юбилейными датами, праздничными днями, профессиональными праздниками.

5.3 Фонд оплаты труда

В Обществе действует система мотивации персонала, включающая в себя оплату труда, социальные льготы и гарантии.

Фонд оплаты труда складывается из окладной (тарифной) составляющей и средств, направляемых на премирование работников, доплат, надбавок и других выплат в составе средств на оплату труда, которые состоят из:

1. Доплат (надбавок) к тарифным ставкам и должностным окладам стимулирующего и компенсирующего характера, связанных с режимом работы и условиями труда. К данной категории относятся следующие доплаты (надбавки):

- за совмещение профессий (должностей), расширение зон обслуживания или увеличение объема выполняемых работ (за высокую интенсивность и напряженность труда);
- за работу в выходные и нерабочие праздничные дни;
- за исполнение обязанностей временно отсутствующего работника без освобождения от своей основной работы.

2. Доплат (надбавок) стимулирующего характера, размер и порядок установления которых определяется системой оплаты труда, в том числе:

- Разовые поощрительные премии.

3. Премий за основные результаты производственно-хозяйственной деятельности в размере 50 % тарифной составляющей расходов (средств), направляемых на оплату труда.

4. Вознаграждения по итогам работы за год.

5. Вознаграждения за выслугу лет.

6. Дополнительных видов премирования по установленным показателям работы.

Такая структура оплаты труда дает возможность гибкого материального стимулирования сотрудников, повышает

заинтересованность персонала в выполнении конкретных показателей и, в конечном счете, ведет к стабилизации коллектива, увеличении продолжительности работы в Компании, снижению текучести кадров.

В 2016 году среднесписочная численность работников ОАО «Электросеть» составила 87 человек.

Фактические затраты на оплату труда работников в 2016 году составили 74465 тыс. руб.

6. Показатели финансовой деятельности предприятия

6.1 Структура и объем затрат на производство и реализацию товаров (работ, услуг)

№ п/п	Наименование статьи затрат	Сумма, тыс. руб.	Структура, %
1.	Расходы на оплату труда	74 465	2,6%
2.	Отчисления на социальные нужды	21 656	0,7%
3.	Амортизационные отчисления	3 176	0,1%
4.	Покупка электрической энергии (мощности) на оптовом рынке	1 391 564	47,8%
5.	Услуги по передаче электрической энергии и мощности (ПАО «МОЭСК»)	1 389 614	47,7%
6.	Стоимость иных услуг, оказание которых является неотъемлемой частью процесса поставки электрической энергии потребителям (АО «ЦФР», АО «АТС», АО «СО ЕЭС»)	2 527	0,1%
7.	Прочие затраты	30 766	1,0%
8.	**Итого затраты на производство и реализацию товаров (работ, услуг)**	**2 913 768**	**100,0%**

В 2016 году валовая выручка от реализации составила 2 949 952 тыс. руб. При этом получена валовая прибыль – 36 184 тыс. руб.

Рентабельность затрат в 2016 году составила 1,24%, рентабельность продаж – 1,23%.

6.2 Анализ финансовой отчетности за 2016 год

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 4 мая 2012 г. №442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии» гарантирующий поставщик должен рассчитывать следующие финансовые показатели:

№ п/п	Показатель	Порядок расчета	Фактическое значение	Рекомен-дуемое значение	Контроль-ный показатель
1.	Оборачиваемость кредиторской задолженности	(КЗ_нп+КЗ_кп)/2/ отгрузка х число дней в 2016 году	23,90	не более 35 дней	не более 40 дней
2.	Доля просроченной кредиторской задолженности в общей величине кредиторской задолженности	просроченная КЗ_кп/КЗ_кп х 100%	0,0	не более 7 процен-тов	не более 15 процентов

Из данной таблицы следует, что все показатели соответствуют рекомендуемым значениям, что свидетельствует о стабильном и финансово-устойчивом положении Общества.

6.3 Показатели рентабельности

Стабильное и устойчивое финансовое положение ОАО «Электросеть» характеризуют следующие показатели рентабельности:

№ п/п	Показатель	Порядок расчета	Фактическое значение 2016 год
1.	Рентабельность продаж	стр.2200(ф.2)/стр.2110(ф.2)*100%	1,23%
2.	Чистая рентабельность	стр.2400(ф.2)/стр.2110(ф.2)*100%	0,20%
3.	Рентабельность затрат	стр.2200(ф.2)/стр.2120(ф.2)*100%	1,24%
4.	Экономическая рентабельность (рентабельность активов)	стр.2400(ф.2)/стр.1600(ф.1)*100%	0,88%

6.4 Раскрытие информации

ОАО «Электросеть» раскрывает информацию в соответствии с постановлением Правительства РФ от 21 января 2004 г. № 24 «Об утверждении стандартов раскрытия информации субъектами оптового и розничных рынков электрической энергии» в электронных средствах массовой информации (официальный сайт ОАО «Электросеть» в сети Интернет www.oao-elektroset.ru) и в печатных изданиях (информационно-аналитическая газета городского округа Мытищи «Родники» и газета «Ежедневные новости. Подмосковье») согласно сроков, указанных в данном постановлении.

7. Порядок ведения бухгалтерского учета и формирования бухгалтерской отчетности

7.1 Учетная политика

Учетная политика по бухгалтерскому учету открытого акционерного общества «Электросеть» (далее – Учетная политика), утвержденная приказом

Общества № 194 от 31.12.15, разработана в соответствии с законодательством Российской Федерации о бухгалтерском учете и действовала в 2016 году.

Учетная политика призвана:

- продекларировать основные допущения, требования и подходы к ведению учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить единство методики при организации и ведении учетного процесса (включая составление отчетности);
- обеспечить достоверность подготавливаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности;
- обеспечить формирование полной и достоверной информации о таких объектах учета, как доходы, расходы, имущество, имущественные права, обязательства и хозяйственные операции открытого акционерного общества «Электросеть» (далее – Общество).

Бухгалтерская отчетность ОАО «Электросеть» составляется в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом “О бухгалтерском учете” и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Изменение первоначальной стоимости основных средств в 2016 году по группам было следующим: в тыс. руб.

Группа основных средств	**Первоначальная стоимость на 01.01.2016г.**	**Приобретено в течение года, Переоценка зданий производственного назначения**	**Выбыло в течение года**	**Первоначальная стоимость на 31.12.2016г.**
Здания	56799			56799

Земельные участки	5344			5344
Сооружения и передаточные устройства	525			525
Машины и оборудование	2236	43		2279
Транспортные средства	4769			4769
Производственный и хозяйственный инвентарь	23			23
Офисное оборудование	814	108		922
ИТОГО	**70510**	**151**	**12**	**70661**

Данные о движении в течение года сумм накопленной амортизации по группам основных средств:

Группа основных средств	**Накопленная амортизация на 01.01.2016г.**	**Накопленная амортизация по состоянию на 31.12.2016г.**
Здания и сооружения	3402	5063
Машины и оборудование	1028	1358
Транспортные средства	1854	2948
Производственный инвентарь	21	23
Офисное оборудование	250	432

Структура основных средств на конец отчетного года по остаточной балансовой стоимости в тыс. руб.:

- здания и сооружения 52260
- земельный участок 5344
- машины и оборудование 921

- транспортные средства 1821
- производственный и хозяйственный инвентарь 0
- офисное оборудование 490

Средний возраст, имеющихся на конец отчетного года основных средств:

- зданий 33 года,
- машин и оборудования 10 лет,
- транспортных средств 4,5 года.

Займы и кредиты:

В отчетном периоде ОАО «Электросеть» заключила договор с ПАО «Сбербанк России» об овердрафтном кредите в сумме 100 000,0 тыс. рублей.

Информация о забалансовых статьях в годовой бухгалтерской отчетности организации:

На конец отчетного года на забалансовых счетах ОАО «Электросеть» числится стоимость арендованных основных средств – 6445тыс.руб.

ОАО «Электросеть» заключены договоры:

- аренды участка земли по адресу: ул.Трудовая, 20А
- субаренды склада по адресу: ул.Трудовая , д. 20А,

Финансовые вложения:

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском балансе по их первоначальной стоимости.

Первоначальная стоимость финансовых вложений:

- приобретенных за плату определена как сумма фактических затрат на их приобретение,

- в виде инвестиций в капиталы дочерних, зависимых и прочих обществ составляет денежную оценку, согласованную учредителями (участниками) этих обществ.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости.

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

В соответствии с ПБУ 19/02 единицей бухгалтерского учета финансовых вложений для обеспечения формирования полной и достоверной информации, а также для надлежащего контроля за их наличием и движением выбрана (исходя из характера, порядка приобретения и использования финансовых вложений) однородная совокупность финансовых вложений.

Резерв под обесценение финансовых вложений не создавался.

Статья баланса «Финансовые вложения» на конец отчетного 2015 года (стр 1170) составляет 30тыс.руб. Вклад в Уставный капитал ООО «Мытищи - Энергосбыт»

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. На конец отчетного года отражена сумма 438,0 тыс.руб.

Определение фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых в производство, осуществляется по средней себестоимости на местах хранения. В 2016 году изменений в применении способов оценки материально-производственных запасов не производилось.

Расходы будущих периодов:

Расходы, произведенные ОАО «Электросеть» в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым относятся.

Задолженность покупателей и заказчиков:

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между ОАО «Электросеть» и покупателями и заказчиками.

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания таковой.

Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного года составляет 65192 тыс.руб.

Уставный, добавочный и резервный капиталы:

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций.

В 2010 году резервный капитал создан в установленном Уставом объеме.

Информация о дивидендах раскрывается в отчетности как события после отчетной даты.

Фонды:

В 2016 году ОАО «Электросеть» не создавало фонды потребления и накопления.

7.2 Налоги и налогообложение

Расчеты по налогу на добавленную стоимость:

В целях налогообложения для ОАО «Электросеть» моментом определения налоговой базы по налогу на добавленную стоимость (далее – НДС) является наиболее ранняя из следующих дат:

1) день отгрузки (передачи) товара (выполненных работ, оказанных услуг), имущественных прав;

2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), передачи имущественных прав.

На день отгрузки товаров (выполнения работ, оказания услуг) или на день передачи имущественных прав в счет поступившей ранее оплаты, частичной оплаты также возникает момент определения налоговой базы.

Расчеты по налогу на прибыль:

В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль ОАО «Электросеть» использует метод начисления.

ОАО «Электросеть» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями 25 главы Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на прибыль, скорректированной на суммы постоянных налоговых активов и обязательств, а также отложенных налоговых активов и обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Валовая прибыль за отчетный 2015год составила 36184 тыс. руб., с учетом прочих доходов и расходов прибыль до налогообложения 10922,0 тыс. руб., чистая прибыль отчетного периода 5961,0 тыс.руб.

Признание доходов:

Доходы ОАО «Электросеть» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы. Выручка от реализации выполненных работ признается по методу начисления, то есть по мере оказания услуг, и отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Признание расходов:

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности (пункт 6 ПБУ 10/99).

Общество калькулирует полную производственную себестоимости оказанных услуг, выполненных работ, реализованной продукции без выделения управленческих и коммерческих расходов.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Себестоимость продаж в отчетном периоде составила 2 913 768,0 тыс. руб.

Инвентаризация имущества и обязательств:

Сроки проведения инвентаризаций, перечень имущества и финансовых обязательств, проверяемых при каждой из них устанавливаются распоряжением Генерального директора ОАО «Электросеть».

7.3 Анализ и оценка структуры баланса и динамика прибыли

Анализ и оценка структуры баланса:

Структура баланса характеризуется следующими показателями:

	31.12. 2016	**31.12.2015**
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,5	0,3
Коэффициент покрытия или текущей ликвидности	1.6	1,6
Соотношение собственных и заемных средств (коэффициент)	0,7	0,7
Коэффициент автономии (финансовой зависимости)	0,4	04
Коэффициент маневренности собственного капитала	0.8	0,8
Рентабельность продаж, %	0,01	0,02
Чистые активы	285132	279200

Коэффициент абсолютной ликвидности:

(КФВ + ДС) : КО, где

КФВ – краткосрочные финансовые вложения (строка 1240 бухгалтерского баланса);

ДС – денежные средства (строка 1250 бухгалтерского баланса);

КО – величина краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Оптимальное значение (норматив) – 0,5

Коэффициент покрытия текущей ликвидности

ОА : КО, где

ОА – сумма оборотных активов (строка 1200 бухгалтерского баланса)

КО – величина краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Оптимальное значение (норматив) – 2

Соотношение собственных и заемных средств

СК : КЗ, где

СК – собственный капитал (строка 1300 бухгалтерского баланса)

КЗ – сумма долгосрочных (строка 1400 бухгалтерского баланса) и краткосрочных обязательств (строка 1500 бухгалтерского баланса).

Оптимальное значение (норматив) – 1

Коэффициент автономии (финансовой зависимости)

СК : А где

СК – собственный капитал (строка 1300 бухгалтерского баланса)

А– сумма актива баланса(строка 1600 бухгалтерского баланса).

Оптимальное значение (норматив) – 0,5

Коэффициент маневренности собственного капитала

(СК – ВНА) : СК, где

СК – собственный капитал (строка 1300 бухгалтерского баланса)

ВНА – сумма внеоборотных активов (1100 бухгалтерского баланса).

Рентабельность продаж, %

(П : В) х 100, где

П – прибыль от продаж (строка 2200 Отчета о прибылях и убытках)

В – выручка от продаж (строка 2110 Отчета о прибылях и убытках)

Рентабельность продаж рассчитана как отношение прибыли от продаж (статья 2200 отчета о прибылях и убытках) в выручке от продаж (статья 2110 отчета о прибылях и убытках).

Чистые активы

Чистые активы рассчитаны в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ, утвержденном приказом Минфина России и ФКЦБ России от 29 января 2003 года № 10н/03-6/пз

Коэффициенты ликвидности

Коэффициент текущей ликвидности дает представление о том, насколько краткосрочные обязательства организации покрыты имеющимися оборотными активами и, следовательно, демонстрирует обеспеченность организации оборотными средствами для ведения хозяйственной деятельности. Значение данного коэффициента за отчетный год 1,6 – данный показатель говорит о наличии в организации условий для ее устойчивого развития и высоком уровне гарантий в части погашения задолженностей.

Коэффициент абсолютной ликвидности показывает какая часть краткосрочных обязательств может быть погашена в ближайшее время за счет денежных средств и приравненных к ним финансовых вложений, равен 0.5

Коэффициенты структуры капитала

Коэффициент автономии собственного капитала характеризует долю собственного капитала в структуре всего капитала организации. Этот коэффициент еще называют коэффициентом независимости. Считается, что данный коэффициент желательно поддерживать на достаточно высоком уровне, поскольку в таком случае он свидетельствует о стабильной финансовой структуре средств, которой отдают предпочтение кредиторы. Это является защитой от больших потерь в период спада деловой активности организации. В отчетном 2016 году данный коэффициент ниже норматива.

Коэффициент соотношения заемных и собственных средств дополняет коэффициент автономии. Механизм заимствования очень распространенный, заемный капитал обходится организации дешевле. В ноябре 2015 года ОАО «Электросеть» заключило договор с ПАО «Сбербанк России», который продлился до июня 2016 года , об овердрафтном кредите на 100 000,0 тыс. рублей .

Коэффициент финансовой устойчивости (независимости). Финансовая устойчивость – это прежде всего степень независимости организации от заемных средств, а также степень обеспеченности организации

собственными средствами. Величина коэффициента за 2016 год составляет 0,4 ниже норматива

Коэффициенты рентабельности

Данные показатели характеризуют эффективность работы организации. Рост прибыли, рентабельности продаж является наилучшей оценкой финансового состояния организации.

7.4 Пояснения к существенным статьям бухгалтерского баланса

Основные средства

В 2016году переоценка основных средств (зданий производственного назначения) не проводилась

Изменение стоимости основных средств: 63956,0 тыс. руб. на начало отчетного периода, 60836,0 тыс. руб. – на конец.

В течение 2016 года основных средств, полученных по договорам лизинга, ОАО «Электросеть» не имеет. Договоры финансовой аренды (лизинга) не заключались.

В 2016 году, активы, стоимость которых выражена в иностранной валюте, не приобретались.

Долгосрочных финансовых вложений (инвестиции в зависимые и прочие общества) в 2016году в ОАО «Электросеть» не осуществлялось.

Дочерних обществ ОАО «Электросеть» не имеет.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2016 году не создавался.

Займы долгосрочные

В 2016 году ОАО «Электросеть» не предоставляло займы другим организациям.

ОАО «Электросеть» является учредителем ООО «Мытищи-Энергосбыт» Вклад в уставный капитал составляет 30.0 тыс.рублей.

Краткосрочная дебиторская задолженность покупателей и заказчиков , тыс.руб.:

На конец отчетного 2016 года составляет 424922,0 тыс. руб., на конец предыдущего отчетного года - 466167,0 тыс. руб.

Имеется просроченная дебиторская задолженность в размере 104173,0 тыс. руб.

Начислен резерв по сомнительным долгам.

Денежные средства

Денежные средства на конец отчетного года составили 190136,0 тыс.руб., в том числе:

- денежные средства в кассе 2545,0 тыс.руб.;
- денежные средства на расчетных счетах 187591,0 тыс.руб.;

Уставный капитал

Размер уставного капитала: 23 795 тыс.руб.

Разбивка уставного капитала по категориям акций:

Обыкновенные акции: общий объем: 3 399 301 шт**.**

Обыкновенные акции: общий объем: 23 795 107 руб.

- доля в уставном капитале: 100 %

Номинальная стоимость (руб.): 7 руб.

Уставный капитал ОАО «Электросеть» оплачен полностью.

Распределение прибыли

Чистая прибыль отчетного периода составил 5961,0 тыс. руб.

Вопрос о распределении прибыли (убытка), формировании резервного и добавочного капиталов будет решаться на Общем собрании акционеров ОАО «Электросеть».

Кредиторская задолженность

Сумма кредиторской задолженности ОАО «Электросеть» по строке 1520 Баланса на конец 2016 года составила 292176 тыс.рублей (на начало 2016 года – 276678 тыс.рублей).

Наименование	**На 31.12.2016г**	**На 31.12.2015г**
Расчеты с поставщиками	266003	249018
Расчеты с покупателями и заказчиками	5798	6098
Расчеты по налогам и сборам	9991	9477
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	2120	3264
Расчеты с персоналом по оплате труда	7897	7852
Расчеты с подотчетными лицами		0
Расчеты с разными дебиторами и кредиторам	367	969
Итого	**292176**	**276678**

ОАО «Электросеть» погашение обязательств по налогам и сборам путем не денежных расчетов не производило.

7.5 Пояснения к существенным статьям отчета о финансовых результатах

Доходы по обычным видам деятельности

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов и аналогичных обязательных платежей), тыс.руб.:

Состав доходов	**2016 год**	**2015 год**
Выручка	2949952,0	2676088,0
ИТОГО:	**2949952,0**	**2676088,0**

Прочие виды доходов в отчетном году распределяются следующим образом:

- прочие

(пени, штрафные санкции,

госпошлина и.т.д.) *24870,0* *46150,0*

Расходы по обычным видам деятельности (элементы затрат)

Себестоимость реализованных товаров (работ, услуг) ОАО «Электросеть», тыс.руб.:

Состав расходов	**2016 год**	**2015 год**
Материальные затраты	3317	3651
Расходы на оплату труда	74465	65659
Отчисление на социальные нужды	21656	19369
Амортизация	3176	2871
Прочие расходы	2811154	2543307
ИТОГО:	**2913768**	**2634857**

Чистая прибыль (убыток) отчетного периода

В 2016 году показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц.

7.6 Пояснения к Отчету о движении денежных средств

Средства полученные от покупателей (заказчиков) 3002420,0 тыс. руб., в том числе от продажи товаров , работ и услуг – 2 968 646 тыс.руб.

Денежные средства, направленные на оплату приобретенных товаров, работ, услуг, сырья и иных оборотных активов 2 936 899,0тыс.руб., в том числе поставщикам 2 579 533тыс.руб.

7.7 Пояснения к Отчету об изменениях капитала

Увеличение капитала за счет чистой прибыли

Операции по займам и кредитам между аффилированными лицами не производились.

8. Основные риски, связанные с деятельностью Общества

Деятельность Общества подвержена влиянию различных факторов риска, существование которых обусловлено спецификой электроэнергетической отрасли, политической и экономической ситуацией в стране, особенностями правового регулирования, конъюнктурой на финансовых и различных товарных рынках, а также другими параметрами.

8.1 Отраслевые риски

Отраслевые риски связаны с рыночными преобразованиями и действиями конкурентов. Основным конкурентом ОАО «Электросеть» на территории городского округа Мытищи является ПАО «Мосэнергосбыт» - самый крупный гарантирующий поставщик на территории Московской области.

К числу отраслевых рисков относятся:

- лишение Общества статуса гарантирующего поставщика в случае превышения максимально допустимых объемов задолженности перед поставщиками электрической энергии и мощности, сетевыми и

инфраструктурными организациями, неоднократного нарушения Обществом правил и регламентов оптового рынка;

- риски, связанные с возможным уходом крупных потребителей ОАО «Электросеть» на оптовый рынок электрической энергии (мощности) или к другим гарантирующим поставщикам.

Основными способами минимизации вышеизложенных рисков являются улучшение финансовых показателей, укрепление конкурентоспособности Общества в условиях рыночных отношений в электроэнергетике и индивидуальная работа с крупными потребителями

8.2 Страновые и региональные риски

На деятельность Общества оказывают влияние как общие изменения в Российской Федерации, так и развитие Московской области.

В настоящее время ОАО «Электросеть» оценивает политическую и экономическую ситуацию в регионе как относительно стабильную.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в регионе, в котором Общество осуществляет основную деятельность, оцениваются как минимальные.

8.3 Правовые риски

Правовые риски в деятельности ОАО «Электросеть» возникают в ситуации правовой неопределенности, которая свойственна режиму правового регулирования значительной части взаимоотношений в электроэнергетике в условиях реформирования.

Правовые риски ОАО «Электросеть» могут возникнуть вследствие наступления следующих факторов:

- несоблюдение организацией законодательства РФ;
- несоответствие внутренних документов организации законодательству РФ, а также неспособность организации

своевременно приводить свою деятельность и внутренние документы в соответствие с изменениями законодательства;

- нарушение организацией условий договоров;
- нарушение условий договоров энергоснабжения (купли-продажи) потребителями (покупателями) электрической энергии и мощности;
- недобросовестная конкуренция.

В целях снижения правовых рисков ОАО «Электросеть» осуществляет постоянный мониторинг законодательства РФ в целях своевременного приведения внутренних документов Общества и текущей деятельности в соответствие с требованиями действующих нормативно-правовых актов.

8.4 Финансовые риски

Кредитные риски

Одним из основных рисков Общества является несвоевременная оплата потребителей (покупателей) за поставленную электрическую энергию (мощность). ОАО «Электросеть» осуществляет анализ причин возникновения неплатежей и определяет пути решения возникших проблем. При возникновении просроченной дебиторской задолженности предприятие вправе воспользоваться всем арсеналом юридических и экономических мер воздействия, вплоть до отключения злостных неплательщиков.

Инфляционные риски

Общество сталкивается с инфляционными рисками, которые могут оказать отрицательное влияние на финансовое состояние предприятия. Ускорение темпов инфляции может привести к росту издержек и снижению реальных доходов ОАО «Электросеть», что в условиях государственного регулирования тарифов на электрическую энергию может привести к снижению финансового результата Общества.

Валютные риски

ОАО «Электросеть» реализует электрическую энергию (мощность) на внутреннем рынке Российской Федерации с определением цен в валюте Российской Федерации. Цены на приобретаемые Обществом на оптовом рынке электрическую энергию и мощность, а также услуги сетевых и инфраструктурных организаций также определяются в валюте Российской Федерации. В связи с этим Общество мало подвержено рискам изменения курсов обмена иностранных валют.

9. Претензионно-исковая и правовая работа в 2016 г.

Правовая работа в Обществе представляет собой систему мер, которая направлена на исполнение действующего законодательства и нормативных правовых актов в сфере электроэнергетики, а также использование правовых средств для решения задач, предусмотренных Уставом Общества.

Основные задачи: 1. Обеспечение законности в деятельности Общества. 2.Использование правовых средств для повышения прибыльности Общества. 3.Защита прав и законных интересов Общества. 4. Обеспечение правовыми средствами сохранности имущества Общества. 5. Поддержание и развитие правовой культуры в Обществе.

Предметом деятельности Общества является надёжное и бесперебойное энергоснабжение населения, предприятий и иных хозяйствующих субъектов муниципального образования Городского округа Мытищи Московской области.

Целью Общества является получение прибыли и организация эффективной работы в сфере энергоснабжения потребителей, путём осуществления основных видов деятельности.

В связи с чем, претензионно-исковая работа включает в себя выполнение функций по защите прав и законных интересов Общества путём

предъявления претензий и исков к контрагентам по взысканию задолженности за поставленную электроэнергию.

Претензионная работа

№ п/п	№ и дата претензии	Наименование должника	№ и дата договора	Период образования задолженности	Сумма основного долга (сумма в руб.)	Сумма пени (договорная и законная неустойка) (сумма в руб.)
1	2	3	4	5	6	7
1	16/116 29/01/2016	ТСЖ "Созвездие"	1808 от 26.01.2012	11-12.2015	340986,72	
2	16/117 29/01/2016	СНТ "Звягино"	1690 от 01.01.2009	11-12.2015	559235,71	
3	16/118 29/01/2016	СПК "Болтино"	№ 1634 09.10.2014	10-12.2015	1171909,36	21083,68
4	16/119 29/01/2016	ООО "Парацельс"	№1060 от 01.01.2008г.	05-12.2015г.	122784,8	
5	16/116 29/01/2016	ООО ТП№44	№1732 от 10.10.2001г.	10.2015-12.2015г.	47135,63	
6	16/120 29/01/2016	МУП "Управление заказчика"	№ 2708 от 26.06.2014г.	09-12.2015	9488750,54	
7	16/121 29/01/2016	ООО "Альфа-Спорт"	№ 2309 от 16.07.2009г.	10-12.2015	21230,67	

8	16/122 29/01/2016	ООО "НДВЛ"	№ 1597 от 01.10.2008г.	10-12.2015	38182,31	
9	16/123 29/01/2016	ФГКУ "18 ОФПС по МО"	№ 1186 от 28.03.2015г.	09-12.2015	257478,47	
10	16/124 29/01/2016	ООО "БИК"	№ 1699 01.01.2008	02.2015	6001,93	
11	16/271 26/02/2016	ФКУ "Военный ком-т"	№ 1683 А 23.11.2015	11.2015 - 01.2016г.	67765,00	
12	16/272 26/02/2016	НЦ "ММЦ "Ореховая бухта"	№ 1663 17.03.2014	10.2014- 04.2015	966876,52	38451,21
13	16/273 26/02/2016	ф.л. Красильникова А.В.	№ 2646 от 14.08.2013	07.2015- 01.2016	208249,11	7657,23
14	16/274 26/02/2016	ООО "Квинта"	№ 1168 от 01.01.2008	ноя.15	1962,04	
15	16/275 26/02/2016	ф.л. Колесников А.С.	№ 1160 от 01.12.2010	12.2015- 02.2016	1087493,17	28476,32
16	16/520 26.04.2016	ОНТ "Красная звездочка"	№ 2539 от 01.08.2012	12.2014- 04.2016	29320,42	
17	16/521 26.04.2016	МУП "ГЖЭУ-4"	дпд № 1/2 от 01.04.2015 № 2708 от 26.2014	дпд	510701,94	17336,32
18	16/522 26.04.2016	ЗАО "СтройМонтажРесурс"	№ 1790 от 14.03.2013	11.2015- 01.01.2016	3692,41	
19	16/628 27.05.2016	ООО "ТЕХКОМСЕРВИС-Недвижимость"	№ 2538 от 25.07.2012	2015-05.2016	2178527,92	48486,92
20	16/629 27.05.2016	ООО "ТЕХКОМСЕРВИС-Юбилейный"	№ 1977 от 17.06.2009	май.16	2202900,23	51243,56

21	16/630 27.05.2016	ООО "УК № 1 ТЕХКОМСЕРВИС-Пирогово"	№ 2084 от 01.02.2008	май.16	1431940,48	31547,84
22	16/631 27.05.2016	ООО "ЖКО "Город"	№ 2374 от 01.07.2010	май.16	3123995,1	64875,21
23	16/653 31.05.2016	ООО "УК Август ЖКХ"	№ 1361 от 20.02.2016	02.06.2016	3377615,86	54705,65
24	16/654 31.05.2016	ООО "ДЕЗ ЖКХ "Пирогово"	№ 2657 от 25.09.2013	09.2015-05.2016	649232,7	
25	16/655 31.05.2016	ООО "Федоскинский водоканал"	№ 2363 от 10.03.2015	11.2015-05.2016	253279,81	21457,13
26	16/656 31.05.2016	ТСЖ "Норд"	№ 2587 от 01.11.2012	09.2015-05.2016	75912,97	
27	16/657 31.05.2016	ГБУЗ МО "МОКДЦД"	№ 2623 от 31.12.2015	01.2016-05.2016	560765,46	
28	16/658 31.05.2016	ООО "ТЕХКОМСЕРВИС"	№ 2382 от 01.07.2010	май.16	250189,68	
29	755 22/06/2016	ООО "ГУ ЖФ"	№ 2856 от 07.12.2015	05-06.2016г.	82506,88	
30	756 22.06.2016	ФГКУ "18 ОФПС по МО"	№1186 от 28.03.2015	01-05.2016	249822,70	
31	814 30.06.2016	ООО "Комбинат школьного питания"	№ 1137 от 28.05.2014	04.2016г.	171232,01	
32	815 30.06.2016	ГБУЗ МО "Мытищинская городская пол-ка №2"	№ 1647 от 20.01.2016г.	03-05.2016г.	437684,73	

33	816 30.06.2016	ф.л.Шанин А.В.	№ 1921 от 01.01.2008г.	03-05.2016г.	40788,53	
34	817 30.06.2016	ЖСК "Весна"	№ 1171 от 01.01.2008г.	05.2016г.	4084,53	
34	16/935 22.07.2016	ФКУ "Военный ком-т МО"	№ 1683А 30.03.2016г.	11.2015- 06.2016г.	114050,21	5046,41
35	16/936 22.07.2016	ООО "Ардемида"	№ 1065 19.12.2012г.	янв.16	60000,00	3289,08
36	16/937 26.07.2016	ООО "УК Август ЖКХ"	№ 1361 от 20.02.2016	02.06.2016	3789597,95	162506,06
37	16/942 26.07.2016	ОАО "Энерготехмонтаж"	№2703 от 23.04.2016	01.06.2016	50758,12	921,69
38	16/956 27.07.2016	ООО "Строитель"	№ 2513 24.02.2012	11-12.2015	11602,31	871,69
39	16/967 29.07.2016	АО "Оборонэнергосбыт"	№1370 30.09.2011	01.06.2016	331378,71	14490,34
40	16/967 29.07.2016	АО "Оборонэнергосбыт"	№ 1052 15.11.2010	01.06.2016	888362	57562,78
41	16/967 29.07.2016	АО "Оборонэнергосбыт"	№ 1244 15.11.2010	01.06.2016	978548,27	94924,92
42	16/1069 26.08.2016	ф.л. Шидловская Е.В.	№ 2081 01.05.2008	05.2016 - 07.2016	9136,68	121,23
43	16/1068 26.08.2016	ООО "ВЗУ"	№ 2807 16.06.2015	04.2016 - 07.2016	197039,86	1473,3
44	16/1067 26.08.2016	ГБУЗ МО "Мытищинская городская пол-ка №5"	№ 1639 31.12.2015	05.2016 - 07.2016	291135,92	2735,23

45	16/1066 26.08.2016	ООО "Неторн"	№ 2463 29.08.2012	01.2016 - 07.2016	410429,69	12201,27
46	16/1072 26.08.2016	МБУ "Гаражавтострой"	№ 1618 18.04.2016	04.2016 - 07.2016	103171,44	1389,43
47	16/1073 26.08.2016	ООО "Федоскинский водоканал"	№ 2363 10.03.2015	02.2016 - 07.2016	205331,01	20424,69
48	16/1074 26.08.2016	ООО "Березовец-Пирогово"	№ 2855 04.12.2015	05.2016 - 07.2016	282061,23	
49	16/1083 31.08.2016	ООО "Аэратор"	№ 2887 17.03.2016	05.2016 - 07.2016	371849,33	13732,48
50	16/1036 16.08.2016	ООО "СТРОЙЛАБ"	№ 2640 17.06.2013			57295,73
51	16/1085 31.08.2016	ООО "ЖКО "Город"	№ 2374 01.07.2010	04.2016 - 07.2016	1961144,31	37899,86
53	16-1179 29.09.2016	АО "Мособлэнерго"	№ 2546 06.09.2012	01.02.2016 - 29.02.2016	139506,15	
54	16-1180 29.09.2016	ООО "Акведук"	№ 2903 12.04.2016	01.05.2016 - 31.05.2016	498147	23906,55
55	16-1181 29.09.2016	ООО "Феникс-Строй"	№ 2746 09.10.2014	янв.16	30508,94	
56	16-1178 29.09.2016	ООО "Жилищно-коммунальное объединение "Город"	№ 2519 28.02.2013	01.06.2016 - 37.08.2016	283934,01	2719,87
57	16-1188 30.09.2016	представительство компании с ОО "НИТОБА ВЕНЧУРС ЛИМИТЕД"	№ 2319 24.08.2009	05.2016 - 08.2016	12728218,06	568059,37

58	16-1189 30.09.2016	ООО "Аэратор"	№ 2887 17.03.2016	05.2016 - 08.2016	363062,97	19647,61
59	16-1190 30.09.2016	ООО "Управляющая компания КВАРТАЛ"	№ 2692 01.02.2016	03.2016 - 08.2016	721059,26	37910,08
60	16-1191 30.09.2016	ТСЖ "ВОСХОД- 2004"	№ 1998 18.07.2011	01.2016 - 08.2016	314609,61	8084,13
61	16-1305 26.10.2016	МУ МВД РФ "Мытищинское"	№ 1142 22.03.2016	06.2016 - 09.2016	1502419,61	19566,52
62	16-1310 26.10.2016	ТСЖ "Созвездие"	№ 1808 26.01.2012	01.2016 - 09.2016	391654,72	15427,6
63	16-1306 26.10.2016	СНТ "Водоканал"	№ 1037 04.05.2014	01.2016 - 09.2016	716283,72	51949,23
64	16/1488 30.11.2016	ООО "Ласточка"	№ 1473 01.01.2008	01.2016- 10.2016	96758,64	3278,98
65	16/1489 30.11.2016	ИП Шпак Е.В.	№ 2046 01.07.2008	01.2016- 09.2016	16579,19	718,23
66	16/1490 30.11.2016	ООО "Жилэкс- сервис"	№ 1523 01.01.2008	08.2016- 10.2016	38438,22	636,94
68	16/1491 30.11.2016	ф.л. Романенко В.В.	№ 1786 16.02.2016	07.2016- 10.2016	48304,02	1170,07
69	16/1492 30.11.2016	МБОУ "Черкизовская СОШ"	№ 2102 21.12.2015	08.2016- 10.2016	32495,15	303,55
70	16/1493 30.11.2016	МУП "Пушкинский "Водоканал"	№ 1335 01.01.2008	12.2015- 10.2016	550079,41	14593,11
71	16/1494 30.11.2016	ГУ МВД РФ по МО	№ 1295 22.03.2016	03.2016, 08.2016- 10.2016	7 577,95	112,76

72	16/1495 30.11.2016	Мытищинский отдел вневедомственной охраны - филиал ФГКУ УВО ГУ МВД России по МО	№ 1389 19.08.2016	01.2016-09.2016	62607,02	4460,62
73	16/1498 30.11.2016	ТСЖ "Фортуна-2"	№ 2103 01.08.2008	08.2016-10.2016	33026	226,42
74	16/1497/2 30.11.2016	ГБУЗ МО "МОКДЦЦД"	№ 2623 31.12.2015	04.2016-10.2016	933598,14	30283,74
75	16/1498/2 30.11.2016	ФГКУ "18 ОФПС по МО" (копия ГУ МЧС по МО)	№ 1186 28.03.2015	04.2016-10.2016	280492,51	7954,96
76	16/1495 30.11.2016	ООО "ТЕХКОМСЕРВИС - Недвижимость"	№ 2538 от 25.07.2012	09.2016-10.2016	912323,81	9511,77
77	16/1474 28.11.2016	МУП "Управление заказчика"	№ 2708 от 26.06.2014		6526661,76	
78	16/1496 30.11.2016	ООО "ТЕХКОМСЕРВИС - Юбилейный"	№ 1977 от 17.06.2009	09.2016-10.2016	852734,85	9001,54
79	16/1497 30.11.2016	ООО "ТЕХКОМСЕРВИС"	№ 2382 от 01.07.2010	09.2016-10.2016	174464,9	1439,91
80	16/1588 20.12.2016	МУ МВД РФ "Мытищинское"	№ 1142 от 22.03.2016	06.2016-11.2016	1650347,33	50595,27
81	16/1592 20.12.2016	ИП Карачкова Г.С.	№ 1846 от 11.03.2014	09.2016-10.2016	5 333,79	75,16
82	16/1133 15/09/2016	ф/л Вакарева Л.В.	№ 5033530	01.08.2014г 31.08.2016г	736098,20	
83	16/1087 01.09.2016	Ф.л. Майорова Н.А.	№ 2702030	22.02.2014г 30.05.2016г	39816,14	
	Всего:				**70762974,46**	**1753719,25**

Судебные дела с участием Общества в качестве Истца в 2016 году
(работа с потребителями - физическими лицами)

№ п/п	Ответчик	№ договора /лицевого счета	Предмет иска	№ с/у дата регистрации иска	сумма предъявленная к взысканию	удовлетворено требований на сумму	Результат рассмотрения
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Кудиновы П.Г., М.П., Герасимова Ю.Б.	0190160	взыск. зад-ти	с/у 126 25.01.16	18 129,95	18 129,95	Суд. приказ № 2-53/16
2.	Ковалевы С.Н., С.Е., Д.С., Е.С.	0750710	взыск. зад-ти	с/у 128 27.01.16	22 733,23	22 733,23	Суд. приказ № 2-93/16
3.	Зубковы Л.И., С.И., И.Н., Радаева Н.И., Кошелев В.С.	6230180	взыск. зад-ти	с/у 132 15.02.16	8 454,02	8 454,02	Суд. приказ № 2-96/16
4.	Большакова И.М.	5441960	взыск. зад-ти	с/у 131 16.02.16	10 998,60	10 998,60	Суд. приказ № 2-76/16
5.	Строгаленко Е.Л., А.В., С.А., Мельникова Н.А.	4450320	взыск. зад-ти	с/у 126 29.02.16	23 874,55	23 874,55	Суд. приказ № 2-88/16 оплачено
6.	Савилова К.Г., Шведовы С.Е., Д.С.	1351190	взыск. зад-ти	с/у 131 16.03.16	14 709,45	14 709,45	Суд. приказ № 2-119/16
7.	Николаев С.И.	3080700	взыск. зад-ти	с/у 128 25.03.16	10 552,11	10 552,11	Суд. приказ № 2-185/16 оплачено
8.	Марусина В.А., Шитова Д.А., Шитова Н.М.	0601570	взыск. зад-ти	с/у 128 25.03.16	22 162,84	22 162,84	Суд. приказ № 2-184/16
9.	Симакины С.Ф., А.С., Н.А., Приказка О.А.	9721870	взыск. зад-ти	с/у 127 29.03.16	36 027,09	36 027,09	Суд. приказ № 2-89/16
10.	Алексеевы О.Е., А.А., Е.К., Николаевы Е.А., Р.В., Лучкина В.О.	5602400	взыск. зад-ти	с/у 128 23.06.15	33 393,66	33 393,66	Суд. приказ № 2-243/16 оплачено
11.	Подгорбунские А.Г., М.Б.,	1330090	взыск. зад-ти	с/у 306 28.06.16	10 272,45	10 272,45	Суд. приказ № 2-285/16

	Григорьева Л.М., Гончаровы А.В., В.П., Исхакова Г.Х.						оплачено
12.	Кузнецова Т.В., Попович Е.В., Пузырев Ю.А., Савостикова Л.В.	5440660	взыск. зад-ти	с/у 131 30.06.16	73 592,15	73 592,15	Суд. приказ № 2-265/16
13.	Бачурины Я.Н., А.М.	5440460	взыск. зад-ти	с/у 131 30.06.16	22 079,18	22 079,18	Суд. приказ № 2-264/16
14.	Кувалдины П.И., Д.И.	4390340	взыск. зад-ти	с/у 131 30.06.16	20 056,22	20 056,22	Суд. приказ № 2-266/16
15.	Хохлова В.Н., Путин К.Н.	9340410	взыск. зад-ти	с/у 126 21.07.16	13 725,10		В стадии рассмотрения
16.	Коноваловы В.А., Н.В., О.Л., Лысикова Е.В.	2140250	взыск. зад-ти	с/у 126 28.07.16	34 237,78		В стадии рассмотрения
17.	Синеглазовы С.А., С.А.	2201340	взыск. зад-ти	с/у 131 06.10.16	35 334,01		В стадии рассмотрения
18.	Рожкова Т.М., Большаковы С.М., Е.М.	862766	взыск. зад-ти	с/у 132 10.10.16	80 069,27		В стадии рассмотрения оплачено
19.	Коломина О.А.	6330110	взыск. зад-ти	с/у 132 10.10.16	38 119,09		В стадии рассмотрения
20.	Чувычкин М.В.	6120410	взыск. зад-ти	с/у 132 10.10.16	27 944,44		В стадии рассмотрения
21.	Мамонов Г.К.	6210170	взыск. зад-ти	с/у 132 10.10.16	45 018,91		В стадии рассмотрения
22.	Мамонов Г.К. Падалкина О.В.	6340010	взыск. зад-ти	с/у 132 25.11.16	41 543,49		В стадии рассмотрения
23.	Кругляк Т.П., О.А., А.В., Кшеминская О.П., Фомин П.П.	6051260	взыск. зад-ти	с/у 132 25.11.16	19 545,67		В стадии рассмотрения
24.	Синев Д.Р., Чадаева А.Н.	6060420	взыск. зад-ти	с/у 132 25.11.16	25 455,67		В стадии рассмотрения
25	Орлова М.Б., Баранов Д.Е.	8220130	взыск. зад-ти	с/у 127 05.12.16	27 734,56	27 734,56	Суд. приказ № 2-349/16
26.	Медведевы А.Н.. В.Н.. В.В.,	4310450	взыск. зад-ти	с/у 127 05.12.16	39 511,35	39 511,35	Суд. приказ № 2-350/16

	М.В.						
27.	Буробин А.А., Ризоева Ю.С., Аракелян Т.Р., Киселев С.А.	7480710	взыск. зад-ти	с/у 128 05.12.16	30 301,48	30 301,48	Суд. приказ № 2-752/16
28.	Рябченко Г.В., В.В., А.В.	8381230	взыск. зад-ти	с/у 130 05.12.16	36 113,85	36 113,85	Суд. приказ № 2-509/16
29	Кузовлевы Г.В., А.А.. А.А.	4461740	взыск. зад-ти	с/у 129 08.12.16	31 045,91	31 045,91	Суд. приказ № 2-511/16
30	Полуэктов И.Н.	9050260	взыск. зад-ти	с/у 126 08.12.16	29 129,66		В стадии рассмотрения
31	Сердюк Е.Г., Калакины М.А.. Е.М.	3190990	взыск. зад-ти	с/у 126 08.12.16	28 424,89		В стадии рассмотрения
32	Цыбин Н.О.	9610260	взыск. зад-ти	с/у 126 08.12.16	15 478,82		В стадии рассмотрения
33	Бушмина С.К.	5572220	взыск. зад-ти	с/у 325 17.08.16	12 471,85	12 471,85	И/л №2-368/2016
34, 35	Быкасова С.Н., Телицина А.К.	0141650	взыск. зад-ти	с/у 126 26.10.16	7 411,65 23 521,89	7 411,65 23 521,89	и/л 2-399/16 и/л 2-398/16
36	Майорова Н.А., Майорова О.А.	2702030	взыск. зад-ти	с/у 131 10.11.16	38 570,12	38 570,12	и/л 2-562/16

Итого: **1007744,96** **573718,16**

Исковая работа.

Судебные дела с участием Общества в качестве Истца в 2016 году
(работа с потребителями - юридическими лицами)

№ п/п	Ответчик	№ договора /лицевого счета	Предмет иска	дата регистрации иска/ суд	сумма предъявленная к взысканию/всего	удовлетворено требований на сумму/всего	Результат рассмотрения
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	АО "Славянка"	№ 2454А 21.01.15	взыск. зад-ти	ИСХ.16-169 09.02.2016	2711570,25	2711570,25	Исп.лист. Оплата
2	Иностранная организация Нитоба Венчурс Лимитед	№ 2319 24.08.09	взыск. зад-ти	ИСХ.16-263 25.02.2016	9475914,51	9475914,51	Исп.лист. Оплата в полном объёме.
3	СПК "Болтино"	№ 1634 09.10.14	взыск. зад-ти	ИСХ.16-660 01.06.2016	1393490,08	1393490,08	Исп.лист. Оплата по соглашению о рас-ке в полном объёме.
4	ООО "Парацельс"	№ 1060 01.01.08	взыск. зад-ти	ИСХ.16-661 01.06.2016	168304,78	168304,78	Исп.лист. Оплата в полном объёме.
5	ООО "Техкомсервис-Недвижимость"	№ 2538 25.07.12	взыск. зад-ти	ИСХ.16-975 02.08.2015	1824962,36	1824962,36	Исп. лист Оплата
6	ФКУ "Военный комиссариат МО"	№ 1683А 23.11.15	взыск. зад-ти	ИСХ.16-1049 02.08.2016	60163,92	60163,92	Исп.лист. Оплата в полном объёме.
7	ООО "ЖКО "Город"	№ 2374 01.10.10	взыск. зад-ти	ИСХ.16-1136 15.09.2016	1756974,03	1756974,03	Исп.лист. Оплата

8	ООО "Стройлаб"	№ 2640 17.06.13	пени по соглашению	ИСХ.16-1158 26.09.2016	57295,73	57295,73	Оплата по решению в полном объёме.
9	ООО "УК Август ЖКХ"	№ 1361 20.02.16	взыск. зад-ти	ИСХ.16-1159 26.09.2016	4117076,58	4117076,58	Исп.лист. Оплата в полном объёме.
10	АО "Оборонэнергосбыт"	№1244 15.11.10	взыск. зад-ти	Исх.№ 16/1264 от 14.10.2016	1158704,59	1158704,59	Апелляция. Решение в силе.
11	АО "Оборонэнергосбыт"	№1052 15.11.10	взыск. зад-ти	Исх.№ 16/1263 от 14.10.2016	1016326,93	1016326,93	Исп. лист. ИФНС (р/с)
12	АО "Оборонэнергосбыт"	№1370 30.09.11	взыск. зад-ти	Исх.№ 16/1263 от 14.10.2016	359580,45	359580,45	Исп. лист В банке (картотека)
	Итого:				**24100364,21**	**24100364,21**	
	Всего:				**25108109,17**	**24674082,37**	

Судебные дела с участием Общества в качестве Ответчика

№ п/п	Наименование контрагента № дела	Основание, предмет спора	Сумма, предъявленная к взысканию (руб.)	Взысканная сумма (руб.) Решение
1	2	3	4	5
1.	ООО «Мытищи-Плаза» А41-13406/2016 Абритражный суд Московской обл.	Об обязании применять требуемый иском тариф.	0,00	В иске отказать. Решение от 17.05.2016г.
2.	АО «Мытищинская теплосеть» А41-51389/2016 Абритражный суд Московской обл.	Взыскание неоснован. обогащения	7546528,54	Взыскание н/о в сумме 6193114,39 Решение от 29.12.2016г.

Требования Общества, заявленные в процедуре банкротства								
№ п/п	**№ и дата исх.**	**Наименование должника**	**№ и дата договора**	**Процедура банкротства**	**№ дела в Арбитражном суде**	**Предмет требований ОАО "Электросеть"**	**Основание требований**	**Размер требований (руб)**
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	31.01.2014	ОАО «АБ «Пушкино»	№ 370 от 29.09.11 л/с 5191290 л/с 1150880	Конкурсное производство	Уведомление № 20К/8334 от 24.02.14г	включение в реестр кредиторов	Требование кредитора-юридического лица дело А41-51561/13	106858,98
	Итого							106858,98

10. Аффилированные лица

Состав членов исполнительных и контрольных органов общества.

В Совет директоров входят следующие лица:

1.	**Чураков Андрей Анатольевич**
2.	**Железняков Виктор Алексеевич**
3.	**Шальнов Сергей Александрович**
4.	**Шитов Александр Викторович**
5.	**Протасов Андрей Александрович**

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор ОАО «Электросеть» Шитов Александр Викторович

11. Сведения об аудиторе

Полное фирменное наименование : Общество с ограниченной ответственностью

«МАРКЕТ-АУДИТ»

Сокращенное фирменное наименование : ООО «МАРКЕТ-АУДИТ»

Юридический адрес: 143005, Моск.обл., г. Одинцово, ул. Говорова, д.24Б, офис 2

Фактический и почтовый адрес: 143005, Моск. Обл., г. Одинцово, ул. Говорова,

Д.24Б, офис 2, тел. /факс (495) 591-06-95 ;(498) 595-14-05; 8-916-204-49-75

www.market-audit.ru e-mail: Market-Aydit@mail.ru

ООО «МАРКЕТ-АУДИТ», действительный член само регулируемой организации аудиторов Ассоциации «Содружество», основной регистрационный номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций 11606055254.

Свидетельство о государственной регистрации юридического лица за номером 164 от 30 января 1996 года, Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за государственным регистрационным номером № 1025001744470 от 30.09.2002 года

Выводы:

Предприятие осуществляет реализацию электроэнергии (мощности) 106374 абонентам бытового сектора, 2020 абонентам - юридическим лицам.

Общий объем реализации электроэнергии ОАО «Электросеть» за 2016 год составил 723,70 млн.кВт·ч, в том числе населению и приравненным к нему категориям потребителей– 306,16 млн.кВт·ч (42,3%), бюджетным

потребителям – 45,96 млн.кВтч (6,4%), прочим потребителям – 371,58 млн.кВт·ч (51,3%).

В 2016 году валовая выручка от реализации составила 2 949 952 тыс. руб. При этом получена валовая прибыль – 36 184 тыс. руб.

Рентабельность затрат в 2016 году составила 1,24%, рентабельность продаж – 1,23%.

Проводимая правовая работа включала в себя организацию эффективной работы по минимизации правовых рисков и защите законных прав и интересов Общества, выполнение функций по предупреждению правонарушений путём мониторинга действующего законодательства и применение норм по защите прав и законных интересов Общества, работа с письмами и обращениями потребителей, представительства в судебных и правоохранительных органах, а также выполнения работы по систематизации локальных актов в соответствии с требованиями действующих нормативно-правовых актов.

В 2016 году в адрес контрагентов направлено 83 досудебных претензий по оплате дебиторской задолженности по договорам энергоснабжения на общую сумму 70762,9 тыс. руб., с требованием оплаты пени на сумму 1753,7 тыс. руб.

Заключены 38 соглашений о рассрочке оплаты платежа (юридические и физические лица) на сумму долга 24170,0 тыс. руб., пени -728,4 тыс. руб.

По результатам досудебной работы, переговоров, проводимых с контрагентами, оплачена в досудебном порядке на основании предъявленных претензий сумма долга 54779,0 тыс. руб. и новации обязательств (соглашения о рассрочке платежа) сумма долга 21585,1 тыс. руб. По неоплаченным требованиям направлены иски и заявления на принудительное взыскание в суды.

В Арбитражные суды и суды общей юрисдикции предъявлены иски к 48 контрагентам на общую сумму 25108,1 тыс. руб. Предъявленные

требования судами удовлетворены, оплачены должниками добровольно либо в принудительном порядке по судебным актам:

по юридическим лицам - в сумме 21565,8 тыс. руб., на взыскании по судебным актам в сумме 2534,5 тыс. руб.; по физическим лицам в сумме 822,6 тыс. руб.; на взыскании по судебным актам в сумме 185,1 тыс. руб.

Обществом в 2016 году осуществлён значительный объём исковой работы по взысканию пени (договорной и законной неустойки) и процентов за пользование чужими денежными средствами (юридические и физические лица). Сумма поступивших денежных средств составила 1843,4 тыс. руб.

Взыскание денежных средств по судебным актам производится на основании Федерального закона «Об исполнительном производстве» посредством предъявления в кредитные организации (банки) и Службу судебных приставов.

В Службу судебных приставов направлено 54 заявления о возбуждении исполнительных производств по 21 судебным актам на сумму 1358,3 тыс. руб.

По результатам процедур принудительного исполнения в рамках исполнительных производств возбужденных в 2015-2016 гг. (судебные приказы, исполнительные листы) и предъявления судебных актов в кредитные организации на взыскание, на расчетный счет Общества поступило 664,5 тыс. руб.

В соответствии с Федеральным законом от 26.10.2002г. № 127-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве) и Федеральным законом от 25.02.1999г. № 40-ФЗ «О несостоятельности (банкротстве) кредитных организаций» проводится мониторинг банкротства предприятий и кредитных организаций, направляются требования и заявления кредитора.

В связи с банкротством контрагентов, продолжается работа по участию в процедуре банкротства, по заявленным требованиям Общества на сумму 106,8 тыс. руб.

В Обществе проводится системная работа по формированию резерва сомнительной и безнадёжной к взысканию задолженности.

Обществом не допускалось нарушений законодательства РФ, что свидетельствует о качестве ведения правовой и договорной работы и минимизации правовых рисков, связанных с нарушением законодательства.

Генеральный директор ОАО «Электросеть А.В. Шитов

Главный бухгалтер В.И. Степнова