

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

**о бухгалтерской (финансовой) отчетности
публичного акционерного общества
«Территориальная генерирующая
компания № 1» по итогам деятельности
за 2016 год**

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам публичного акционерного общества «Территориальная генерирующая компания № 1»

Аудируемое лицо

Публичное акционерное общество «Территориальная генерирующая компания № 1» (ПАО «ТГК-1»)

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по г. Санкт-Петербургу. Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц от 25.03.2005 за основным государственным регистрационным номером 1057810153400.

Место нахождения: 191188, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Броневая, д. 6, Литера Б.

Аудитор

Акционерное общество «БДО Юникон» (АО «БДО Юникон»)

Зарегистрировано Инспекцией Министерства РФ по налогам и сборам № 26 по Южному административному округу г. Москвы за основным государственным регистрационным номером 1037739271701.

Место нахождения: 117587, Россия, г. Москва, Варшавское шоссе, дом 125, строение 1, секция 11.

АО «БДО Юникон» является членом профессионального аудиторского объединения саморегулируемая организация аудиторов «Российский Союз аудиторов» (Ассоциация), основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 11603059593.

Аудиторское заключение уполномочен подписывать старший партнер Балякин Андрей Борисович на основании доверенности от 01.01.2016 № 3-01/2016-БДО.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «ТГК-1» за 2016 год в следующем составе:

- бухгалтерский баланс на 31.12.2016;
- отчет о финансовых результатах за 2016 год;
- приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчет об изменениях капитала за 2016 год;
 - отчет о движении денежных средств за 2016 год;
 - пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство ПАО «ТГК-1» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПАО «ТГК-1» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

АО «БДО Юникон»

Старший партнер

28 февраля 2017 года

Всего сброшюровано 78 листов.



А.Б. Балякин

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2016 года

Организация ПАО "Территориальная генерирующая компания № 1"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми станциями
Организационно-правовая форма / форма собственности
Публичное акционерное общество
Единица измерения: тыс. руб.
Местонахождение (адрес):
198188, Санкт-Петербург, ул. Броневая д.6, лит. Б.

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

Коды
0710001
31 / 12 / 2016
76201586
7841312071
35.11.1
12247/34
384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
	Нематериальные активы	1110	12 179	16 128	20 078
	Результаты исследований и разработок	1120	8 833	-	-
п. 4 Раздела II Пояснений, п. 2 Раздела III Пояснений	Основные средства	1150	79 697 289	82 500 898	83 979 385
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
п. 6 Раздела II Пояснений, п. 4 Раздела III Пояснений	Финансовые вложения	1170	16 990 937	15 711 685	15 534 126
п. 14 Раздела II Пояснений, п. 13 Раздела III Пояснений	Отложенные налоговые активы	1180	83 930	45 783	67 150
п. 8 Раздела II Пояснений, п. 6 Раздела III Пояснений	Прочие внеоборотные активы	1190	1 014 752	230 216	224 209
	Итого по разделу I	1100	97 807 920	98 504 710	99 824 948
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
п. 7 Раздела II Пояснений, п. 5 Раздела III Пояснений	Запасы	1210	2 431 608	2 428 392	2 518 716
п. 7 Раздела III Пояснений	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	173 314	127 932	187 129
п. 9 Раздела II Пояснений, п. 8 Раздела III Пояснений	Дебиторская задолженность	1230	18 054 446	15 546 978	14 262 453
п. 6 Раздела II Пояснений, п. 9 Раздела III Пояснений	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	471 229	1 112 773	835 835
п. 10 Раздела II Пояснений	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 337 023	1 627 896	1 977 751
п. 8 Раздела II Пояснений, п. 6 Раздела III Пояснений	Прочие оборотные активы	1260	981 048	417 576	257 767
	Итого по разделу II	1200	25 448 668	21 261 547	20 039 651
	БАЛАНС	1600	123 256 588	119 766 257	119 864 599

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2016г.	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
п. 11 Раздела II Пояснений, п. 10 Раздела III Пояснений	Уставный капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей)	1310	38 543 414	38 543 414	38 543 414
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	9 672 881	9 674 392	9 683 509
п. 11 Раздела II Пояснений, п. 10 Раздела III Пояснений	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	23 285 600	23 285 600	23 285 600
п. 11 Раздела II Пояснений, п. 10 Раздела III Пояснений	Резервный капитал	1360	1 227 129	1 093 326	919 570
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	13 955 859	11 388 475	9 745 841
	Итого по разделу III	1300	86 684 883	83 985 207	82 177 934
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
п. 12 Раздела II Пояснений, п. 11 Раздела III Пояснений	Заемные средства	1410	14 624 529	14 563 500	21 167 908
п. 14 Раздела II Пояснений, п. 13 Раздела III Пояснений	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 236 358	4 240 925	4 337 115
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
п. 17 Раздела III Пояснений	Прочие обязательства	1450	32 703	40 398	48 093
	Итого по разделу IV	1400	18 893 590	18 844 823	25 553 116
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
п. 12 Раздела II Пояснений, п. 11 Раздела III Пояснений	Заемные средства	1510	8 612 646	11 353 573	5 355 128
п. 17 Раздела III Пояснений	Кредиторская задолженность	1520	8 859 637	5 389 187	6 591 693
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п. 13 Раздела II Пояснений, п. 20 Раздела III Пояснений	Оценочные обязательства	1540	205 832	193 467	186 728
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	17 678 115	16 936 227	12 133 549
	БАЛАНС	1700	123 256 588	119 766 257	119 864 599

Руководитель

(подпись)

Барвинок А.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Станишевская Р.В.

(расшифровка подписи)

"28" февраля 2017 г.

Отчет о финансовых результатах
за 12 месяцев 2016 года

Организация ПАО "Территориальная генерирующая компания № 1"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми станциями
Организационно-правовая форма / форма собственности
Публичное акционерное общество
Единица измерения: тыс.руб.

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

КОДЫ
0710002
31 / 12 / 2016
76201586
7841312071
35.11.1
12247/34
384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 12 месяцев 2016 год	за 12 месяцев 2015 года
п. 15 Раздела II Пояснений, п. 14 Раздела III Пояснений	Выручка	2110	74 511 514	65 183 587
п. 16 Раздела II Пояснений, п. 14 Раздела III Пояснений	Себестоимость продаж	2120	(65 058 001)	(60 000 856)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	9 453 513	5 182 731
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль(убыток) от продаж	2200	9 453 513	5 182 731
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	353 935	394 017
	Проценты к уплате	2330	(1 996 544)	(2 132 271)
п. 15 Раздела II Пояснений, п. 15 Раздела III Пояснений	Прочие доходы	2340	1 795 695	4 599 740
п. 15 Раздела III Пояснений	Прочие расходы	2350	(5 152 148)	(4 637 691)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 454 451	3 406 526
	Налог на прибыль, в т.ч.:	2405	(860 831)	(804 710)
	текущий налог на прибыль	2410	(1 047 203)	(796 682)
	налог на прибыль прошлых лет	2411	186 372	(8 028)
	в т.ч. из стр. 2405			
	постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	238 011	129 605
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	4 567	101 736
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	38 147	(21 453)
	Прочие	2460	(39)	(6 046)
п. 14 Раздела II Пояснений, п. 13 Раздела III Пояснений	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 636 295	2 676 053

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 12 месяцев 2016 год	за 12 месяцев 2015 года
	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	3 636 295	2 676 053
п. 16 Раздела III Пояснений	СПРАВОЧНО: Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,00094	0,00069
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Барвинок А.В.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Станишевская Р.В.

(расшифровка подписи)

"28" февраля 2017 г.



**Отчет об изменениях капитала
за 2016 год**

Организация ПАО "Территориальная генерирующая компания № 1"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми станциями
Организационно-правовая форма / форма собственности
Публичное акционерное общество
Единица измерения: тыс.руб.

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

КОДЫ
0710003
31.12.2016
76 201 586
7841 312 071
35.11.1
12247/34
384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строк и	Уставный капитал	Собствен-ные акции, выкуплен-ные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспреде-ленная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социаль-ной сферы госуdarст-венной	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3100	38 543 414	-	32 969 109	919 570	9 745 841	-	82 177 934
За 2015 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3210	-	-	-	-	2 676 053	-	2 676 053
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 676 053	X	2 676 053
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	X	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	X	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3217	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3219	-	-	-	-	-	X	-
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3220	-	-	-	-	(868 780)	-	(868 780)
убыток	3221	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(868 780)	X	(868 780)
прочее	3229	-	-	-	-	-	X	-

Наименование показателя	Код строк и	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	(9 117)	X	9 117	X	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	173 756	(173 756)	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	38 543 414	-	32 959 992	1 093 326	11 388 475	-	83 985 207
За 2016 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3310	-	-	-	-	3 636 295	-	3 636 295
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	3 636 295	X	3 636 295
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	X	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	X	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3317	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3319	-	-	-	-	-	X	-
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3320	-	-	-	-	(936 619)	-	(936 619)
убыток	3321	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	X	X	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(936 619)	X	(936 619)
прочее	3329	-	-	-	-	-	X	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	(1 511)	X	1 511	X	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	133 803	(133 803)	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2016г.	3300	38 543 414	-	32 958 481	1 227 129	13 955 859	-	86 684 883

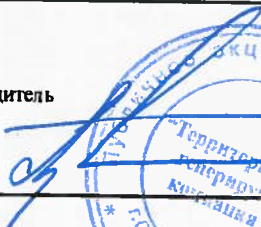
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2014г.	Изменения капитала за 2015г.		На 31 декабря 2015г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	82 177 934	2 676 053	(868 780)	83 985 207
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	82 177 934	2 676 053	(868 780)	83 985 207
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)					
до корректировок	3401	9 745 841	2 676 053	(1 033 419)	11 388 475
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	9 745 841	2 676 053	(1 033 419)	11 388 475
добавочный капитал					
до корректировок	3402	32 969 109	-	(9 117)	32 959 992
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	32 969 109	-	(9 117)	32 959 992
резервный капитал					
до корректировок	3403	919 570	-	173 756	1 093 326
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	919 570	-	173 756	1 093 326

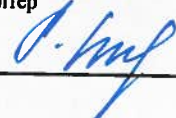
3. Чистые активы

Наименование показателя		На 31 декабря 2016г.	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014г.
Чистые активы	3 600	86 684 883	83 985 207	82 177 934

Руководитель


Барвинок А.В.
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


Станишевская Р.В.
 (подпись) (расшифровка подписи)

"28" февраля 2017 г.

Отчет о движении денежных средств
за 2016 год

Организация ПАО "Территориальная генерирующая компания № 1"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Производство электроэнергии тепловыми станциями

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичное акционерное общество

Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД

Дата (число,месяц,год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

КОДЫ
0710004
31 / 12 / 2016
76201586
7841312071
35.11.1
12247/34
384

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего, в том числе	4110	74 980 404	64 394 066
от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	71 254 872	63 249 432
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	164 436	164 688
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	3 561 096	979 946
Платежи - всего, в том числе	4120	(61 451 085)	(56 928 238)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(48 431 394)	(46 927 488)
в связи с оплатой труда работников	4122	(3 180 133)	(3 501 655)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 939 532)	(2 115 580)
налога на прибыль организаций	4124	(1 035 922)	(964 899)
прочие платежи, в том числе:	4129	(6 864 104)	(3 418 616)
отчисления в гос. внебюджетные фонды	4130	(1 160 556)	(1 136 223)
прочие налоги, в том числе:	4131	(1 336 402)	(1 183 250)
налог на доходы физических лиц	4132	(581 798)	(569 358)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	13 529 319	7 465 828

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего, в том числе	4210	1 907 083	999 733
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	144 246	61 831
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	972 525	734 284
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	790 312	203 618
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего, в том числе	4220	(10 168 519)	(7 112 825)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(6 952 420)	(5 182 447)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(1 590 981)	(12 000)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(576 329)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(399 647)	(420 337)
прочие платежи	4229	(1 225 471)	(921 712)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(8 261 436)	(6 113 092)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего, в том числе	4310	32 686 006	13 667 614
получение кредитов и займов	4311	32 686 006	13 667 614
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Платежи - всего, в том числе	4320	(36 071 986)	(15 362 562)
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	(936 619)	(868 780)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(35 135 367)	(14 493 782)
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(3 385 980)	(1 694 948)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 881 903	(342 212)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 627 896	1 977 751
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 337 023	1 627 896
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	(172 776)	(7 643)

Руководитель

Барвинок А.В.

Главный бухгалтер

Станишевская Р.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

(подпись)

(расшифровка подписи)

"28" февраля 2017 г.

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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года				Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		накоплено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016г.	39 497	(23 369)	-	-	-	(3 949)	-	-	-	39 497	-	(27 318)
	5110	за 2015г.	39 497	(19 419)	-	-	-	(3 950)	-	-	-	39 497	-	(23 369)
в том числе:														
Прочие	5104	за 2016г.	39 497	(23 369)	-	-	-	(3 949)	-	-	-	39 497	-	(27 318)
	5114	за 2015г.	39 497	(19 419)	-	-	-	(3 950)	-	-	-	39 497	-	(23 369)

1.2 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы					
НИОКР - всего	5140	за 2016г.	-	-	10 000	-	-	(1 167)	10 000	(1 167)	-	-
	5150	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) всего	5200	за 2016г.	1111 318 361	(40 051 027)	10 854 555	(1 590 168)	884 732	(7 987 448)	-	-	120 582 748	(47 153 743)	
в том числе:	5210	за 2015г.	107 118 598	(31 983 883)	4 273 235	(73 472)	53 276	(8 120 420)	-	-	111 318 361	(40 051 027)	
Здания	5201	за 2016г.	17 591 857	(3 077 042)	1 718 455	(541 395)	451 447	(440 112)	-	-	18 768 917	(3 065 707)	
	5211	за 2015г.	17 353 397	(2 649 374)	241 284	(2 824)	687	(428 355)	-	-	17 591 857	(3 077 042)	
Сооружения и передаточные устройства	5202	за 2016г.	21 728 466	(6 472 612)	3 417 117	(840 905)	322 802	(1 154 633)	-	-	24 304 678	(7 304 443)	
	5212	за 2015г.	20 595 263	(5 344 091)	1 141 281	(8 078)	3 021	(1 131 542)	-	-	21 728 466	(6 472 612)	
Машины и оборудование	5203	за 2016г.	71 180 953	(29 997 280)	5 615 707	(150 203)	96 422	(6 325 619)	-	-	76 646 457	(36 226 477)	
	5213	за 2015г.	68 379 430	(23 554 392)	2 853 483	(51 960)	42 632	(6 485 520)	-	-	71 180 953	(29 997 280)	
Транспортные средства	5204	за 2016г.	317 417	(225 141)	44 126	(12 673)	9 585	(30 450)	-	-	348 870	(246 006)	
	5214	за 2015г.	300 533	(200 569)	25 852	(8 968)	5 679	(30 251)	-	-	317 417	(225 141)	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2016г.	199 958	(158 768)	45 626	(39 603)	4 437	(20 128)	-	-	205 981	(174 459)	
	5215	за 2015г.	199 691	(136 526)	1 546	(1 279)	1 088	(23 330)	-	-	199 958	(158 768)	
Многолетние насаждения	5206	за 2016г.	15 561	(69)	13 051			(7)			28 612	(76)	
	5216	за 2015г.	6 185	(61)	9 376			(8)			15 561	(69)	
Земельные участки	5207	за 2016г.	72 105			(5 337)					66 768	-	
	5217	за 2015г.	72 298			(193)					72 105	-	
Другие виды основных средств	5208	за 2016г.	212 044	(120 115)	473	(52)	39	(16 499)	-	-	212 465	(136 575)	
	5218	за 2015г.	211 801	(98 870)	413	(170)	169	(21 414)	-	-	212 044	(120 115)	

2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	прочие изменения	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2016г.	11 233 564	8 190 289	(161 918)	(10 852 738)	(2 140 913)	6 268 284
	5250	за 2015г.	8 844 670	6 743 705	(68 213)	(4 193 379)	(93 219)	11 233 564
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2016г.	10 973 162	6 240 526	(134 174)	(10 852 738)	(100 379)	6 126 397
	5251	за 2015г.	8 636 165	4 391 673	(52 655)	(4 193 379)	2 191 358	10 973 162
оборудование к установке	5242	за 2016г.	260 402	1 949 763	(27 744)		(2 040 534)	141 887
	5252	за 2015г.	208 505	2 352 032	(15 558)		(2 284 577)	260 402

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

Наименование показателя	Код строки	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2 205 602	1 419 291
в том числе:			
машины и оборудование	5263	1 213 343	1 026 301
здания и дороги	5264	177 259	93 866
прочие ОС	5265	815 000	299 124
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	(381)	(3 834)
в том числе:			
машины и оборудование	5273	(344)	(223)
здания и дороги	5274	-	
прочие ОС	5275	(37)	(3 611)

2.4 Иное использование объектов основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	605 824	1 375 962	550 998
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	16 471 671	4 947 575	4 790 588

3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Начислено процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301 за 2016г.		15 743 980	(32 295)	1 408 103	(128 851)	23 551	-	(23 551)	17 023 232	(32 295)
	5311 за 2015г.		15 534 126	-	345 194	(135 340)	-	-	(32 295)	15 743 980	(32 295)
	5302 за 2016г.		14 145 303	-	1 594 485	(35 551)	23 551	-	(23 551)	15 704 237	-
	5312 за 2015г.		14 121 557	-	23 746	-	-	-	-	14 145 303	-
	53021 за 2016г.		13 694 403	-	1 594 485	(35 551)	23 551	-	(23 551)	15 253 337	-
инвестиции в дочерние общества	53121 за 2015г.		13 670 657	-	23 746	-	-	-	-	13 694 403	-
	53022 за 2016г.		450 900	-	-	-	-	-	-	450 900	-
инвестиции в зависимые общества	53122 за 2015г.		450 900	-	-	-	-	-	-	450 900	-
	5303 за 2016г.		1 598 677	(32 295)	(186 382)	(93 300)	-	-	-	1 318 995	(32 295)
	5313 за 2015г.		1 412 569	-	321 448	(135 340)	-	-	(32 295)	1 598 677	(32 295)
	53031 за 2016г.		1 566 382	-	(186 382)	(93 300)	-	-	-	1 286 700	-
	53131 за 2015г.		1 380 000	-	186 382	-	-	-	-	1 566 382	-
займы, предоставленные организациям на срок более 12 мес.	53032 за 2016г.		32 295	(32 295)	-	-	-	-	-	32 295	(32 295)
	53132 за 2015г.		32 569	-	135 066	(135 340)	-	-	(32 295)	32 295	(32 295)
	5305 за 2016г.		1 112 773	-	204 601	(484 001)	-	-	(362 144)	833 373	(362 144)
	5315 за 2015г.		835 835	-	1 011 963	(735 025)	-	-	-	1 112 773	-
	5315 за 2015г.										
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5306 за 2016г.		463 583	-	190 753	(412 801)	-	-	(30 073)	241 535	(30 073)
	5316 за 2015г.		215 073	-	926 893	(678 383)	-	-	-	463 583	-
	5307 за 2016г.		649 190	-	13 848	(71 200)	-	-	(332 071)	591 838	(332 071)
	5317 за 2015г.		620 762	-	85 070	(56 642)	-	-	-	649 190	-
	53071 за 2016г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53171 за 2015г.		-	-	741	(741)	-	-	-	-	-
	53072 за 2016г.		649 190	-	13 848	(71 200)	-	-	(332 071)	591 838	(332 071)
другие	53172 за 2015г.		620 762	-	84 329	(55 901)	-	-	-	649 190	-
	5300 за 2016г.		16 856 753	(32 295)	1 612 704	(612 852)	23 551	-	(385 695)	17 856 605	(394 439)
Финансовых вложений - всего	5310 за 2015г.		16 369 961	-	1 357 157	(870 365)	-	-	(32 295)	16 856 753	(32 295)

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода		
			состояние на 01.01.2015г.	состояние на 01.01.2016г.	состояние на 01.01.2017г.	Поступление и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	состояние на 31.12.2015г.	состояние на 31.12.2016г.	состояние на 31.12.2017г.
							состояние на 31.12.2015г.	состояние на 31.12.2016г.					
Запасы - всего	5400	за 2016г.	2 428 392	2 428 392	-	65 365 869	(65 290 976)	-	(71 677)	-	2 503 285	(71 677)	2 431 608
	5420	за 2015г.	2 518 716	2 518 716	-	60 131 911	(60 222 235)	-	-	-	2 428 392	-	2 428 392
в том числе:													
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016г.	2 422 601	2 422 601	-	28 143 759	(231 580)	-	(71 677)	(27 870 873)	2 463 907	(71 677)	2 392 230
	5421	за 2015г.	2 479 139	2 479 139	-	24 768 560	(187 399)	-	-	(24 637 699)	2 422 601	-	2 422 601
	5404	за 2016г.	5 791	5 791	-	37 222 110	(65 059 396)	-	-	27 870 873	39 378	-	39 378
	5424	за 2015г.	36 256	36 256	-	35 363 157	(60 031 321)	-	-	24 637 699	5 791	-	5 791
товары отгруженные	5405	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2015г.	3 321	3 321	-	194	(3 515)	-	-	-	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строк и	На начало года		Изменения за период								На конец периода				
		Период	учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	Поступление			Выбыло			Перевод задолженности исходя из срочности		учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам		
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	притягиваемые проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	списание за счет резерва	учтенная по условиям договора стоимость			величина резерва по сомнительным долгам	
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016г.	1 489 204	-	15 495	-	-	-	(8 346)	-	-	-	(16 571)	-	1 479 782	-
	5521	за 2015г.	577 688	-	1 023 498	-	-	-	(14 211)	-	-	-	(97 771)	-	1 489 204	-
в том числе:																
покупатели и заказчики	5502	за 2016г.	492 034	-	13 717	-	-	-	(8 346)	-	-	-	(57 064)	-	440 341	-
	5522	за 2015г.	549 128	-	54 021	-	-	-	(14 211)	-	-	-	(96 904)	-	492 034	-
	5503	за 2016г.	969 477	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(9 182)	-	960 295	-
	5523	за 2015г.	-	-	969 477	-	-	-	-	-	-	-	-	-	969 477	-
	5504	за 2016г.	27 693	-	1 778	-	-	-	-	-	-	-	49 675	-	79 146	-
	5524	за 2015г.	28 560	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(867)	-	27 693	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2016г.	16 767 897	(2 710 123)	92 617 954	503 834	(1 868 787)	(88 837 083)	(18 723)	103 124	(171 864)	-	16 571	-	20 878 586	(4 303 922)
	5530	за 2015г.	16 992 903	(3 308 138)	78 891 878	576 980	(1 113 913)	(79 550 478)	(55 658)	1 526 429	(185 499)	-	97 771	-	16 767 897	(2 710 123)
в том числе:																
покупатели и заказчики	5511	за 2016г.	14 186 879	(2 689 116)	88 624 778	-	(1 854 738)	(85 535 569)	(13 772)	102 191	(158 554)	-	57 064	-	17 160 826	(4 283 109)
	5531	за 2015г.	14 147 732	(3 305 831)	76 943 413	1 367	(1 094 617)	(76 761 976)	(55 658)	1 526 429	(184 903)	-	96 904	-	14 186 879	(2 689 116)
авансы выданные	5512	за 2016г.	623 142	-	2 652 820	-	-	(612 597)	-	-	-	-	9 182	-	2 672 547	-
	5532	за 2015г.	1 144 600	-	269 395	-	-	(790 853)	-	-	-	-	-	-	623 142	-
прочие дебиторы	5514	за 2016г.	1 957 876	(21 007)	1 340 356	503 834	(14 049)	(2 688 917)	(4 951)	933	(13 310)	-	(49 675)	-	1 045 213	(20 813)
	5534	за 2015г.	1 700 571	(2 307)	1 679 070	575 613	(19 296)	(1 997 649)	-	-	(596)	-	867	-	1 957 876	(21 007)
Дебиторская задолженность - всего	5500	за 2016г.	18 257 101	(2 710 123)	92 633 449	503 834	(1 868 787)	(88 845 429)	(18 723)	103 124	(171 864)	-	-	-	22 358 368	(4 303 922)
	5520	за 2015г.	17 570 591	(3 308 138)	79 915 376	576 980	(1 113 913)	(79 564 689)	(55 658)	1 526 429	(185 499)	-	-	-	18 257 101	(2 710 123)

5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2016г.		на 31 декабря 2015г.		на 31 декабря 2014г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	9 367 720	5 063 798	8 073 807	5 363 684	7 609 792	4 301 654
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	9 288 829	5 005 720	8 002 055	5 312 939	7 560 083	4 254 252
авансы выданные	5542	1 488	1 488	-	-	-	-
прочие дебиторы	5543	77 403	56 590	71 752	50 745	49 709	47 402

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				Перевод задолженности исходя из срочности погашения	На конец периода
				Поступление		Выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016г.	40 398	-	-	-	-	(7 695)	32 703
	5571	за 2015г.	48 093	-	-	-	-	(7 695)	40 398
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2016г.	40 398	-	-	-	-	(7 695)	32 703
	5572	за 2015г.	48 093	-	-	-	-	(7 695)	40 398
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016г.	5 389 187	122 856 086	1 412 171	(120 796 725)	(8 777)	7 695	8 859 637
	5580	за 2015г.	6 591 693	108 485 724	1 313 657	(111 002 466)	(7 116)	7 695	5 389 187
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2016г.	3 764 017	66 628 751	-	(65 353 246)	-	7 695	5 047 217
	5581	за 2015г.	4 472 092	61 893 180	-	(62 608 950)	-	7 695	3 764 017
задолженность перед персоналом организации	5563	за 2016г.	167 811	3 187 478	-	(3 180 133)	-	-	175 156
	5583	за 2015г.	159 558	3 509 908	-	(3 501 655)	-	-	167 811
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	за 2016г.	85 872	1 263 585	11	(1 253 942)	-	-	95 526
	5584	за 2015г.	76 350	1 233 776	-	(1 224 254)	-	-	85 872
задолженность перед бюджетом	5565	за 2016г.	746 376	15 873 533	28	(15 806 749)	-	-	813 188
	5585	за 2015г.	1 194 056	13 980 841	586	(14 429 107)	-	-	746 376
авансы полученные	5566	за 2016г.	280 015	28 883 924	475 513	(29 272 168)	-	-	367 284
	5586	за 2015г.	428 133	25 382 458	438 949	(25 969 525)	-	-	280 015
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2016г.	-	-	936 619	(936 619)	-	-	-
	5587	за 2015г.	-	-	874 122	(874 122)	-	-	-
прочие кредиторы	5568	за 2016г.	345 096	7 018 815	-	(4 993 868)	(8 777)	-	2 361 266
	5588	за 2015г.	261 504	2 485 561	-	(2 394 853)	(7 116)	-	345 096
Кредиторская задолженность - всего	5550	за 2016г.	5 429 585	122 856 086	1 412 171	(120 796 725)	(8 777)	-	8 892 340
	5570	за 2015г.	6 639 786	108 485 724	1 313 657	(111 002 466)	(7 116)	-	5 429 585

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2016г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	48 751 095	42 614 682
Расходы на оплату труда	5620	4 076 678	4 127 861
Отчисления на социальные нужды	5630	1 149 606	1 168 111
Амортизация	5640	7 919 544	8 069 159
Прочие затраты	5650	3 161 078	4 021 043
Итого по элементам	5660	65 058 001	60 000 856
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	65 058 001	60 000 856

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	193 467	604 216	(591 851)	-	205 832
обязательство по оплате отпусков	5708	193 467	604 216	(591 851)	-	205 832
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		193 467				205 832

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2016г.	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	888 132	-	1 659
в том числе:				
банковская гарантия	5801	693 132	-	1 659
Имущество, находящееся в залоге	5802	195 000	-	-
из него:				
объекты основных средств	5803	195 000	-	-
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	10 100	42 040	-
в том числе:				
договор поручительства	5811	-	42 040	-
банковские гарантии	5815	10 100	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код строки	за 2016г.			за 2015г.		
		На начало года	Получено	Возвращено	На конец года	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900		-			-	
в том числе:							
на текущие расходы	5901		13 663			7	

Руководитель

(подпись) Барвинок А В
(расшифровка подписи)

"28" февраля 2017 г.

Главный бухгалтер

(подпись) Станишевская Р В
(расшифровка подписи)

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2016 год
ПАО «ТГК-1»**

I. Общие сведения	26
1. Общая информация	26
2. Территориально обособленные подразделения	26
3. Основные виды деятельности	27
4. Информация об исполнительных и контрольных органах	28
5. Информация о численности персонала	29
II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности	30
1. Основа составления	30
2. Активы и обязательства в иностранной валюте	30
3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	30
4. Основные средства	31
5. Незавершенное строительство	32
6. Финансовые вложения	32
7. Материально-производственные запасы	33
8. Расходы будущих периодов	33
9. Задолженность покупателей и заказчиков	34
10. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	34
11. Уставный, добавочный и резервный капитал	35
12. Кредиты и займы полученные	35
13. Оценочные обязательства и условные обязательства	36
14. Отложенные налоги	36
15. Признание доходов (выручки)	36
16. Признание расходов	37
17. Изменения в учетной политике Общества на 2016 год	37
18. Корректировка данных предшествующего отчетного периода	37
III. Раскрытие существенных показателей	38
1. Информация по сегментам	38
2. Основные средства	38
3. Незавершенное строительство	39
4. Долгосрочные финансовые вложения	39
5. Материалы и товары для перепродажи	41
6. Прочие внеоборотные и оборотные активы	41
7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям	41
8. Дебиторская задолженность	42
9. Краткосрочные финансовые вложения	45
10. Капитал и резервы	46
11. Кредиты и займы	47
12. Информация, связанная с полученными и выданными обеспечениями в форме поручительств третьих лиц в отношении признанных в бухгалтерском балансе активов	49
13. Налогообложение	50
14. Доходы и расходы по обычным видам деятельности (статьи 2110 и 2120 Отчета о финансовых результатах)	54
15. Прочие доходы и расходы	55
16. Прибыль на акцию	56
17. Кредиторская задолженность	56
18. Дочерние и зависимые общества	58
19. Информация о связанных сторонах	60
20. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	70
21. Управление финансовыми рисками	71
22. События после отчетной даты	78

I. Общие сведения

1. Общая информация

Публичное акционерное общество «Территориальная генерирующая компания №1» (ПАО «ТГК-1» – сокращенное наименование), далее по тексту Общество.

Юридический адрес: 198188, Санкт-Петербург, ул. Броневая, д. 6, лит. Б.

Решение о создании Общества было принято собраниями акционеров ОАО «Ленэнерго», ОАО «Колэнерго» и ОАО «Карелэнергогенерация» 17.03.2005 на основе схемы аренды генерирующих активов организаций-учредителей.

Дата государственной регистрации: 25 марта 2005 года, государственный регистрационный номер 1057810153400. Орган, осуществлявший государственную регистрацию – Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу.

Общество начало операционную деятельность с 1 октября 2005 года. Общим собранием акционеров Общества, которое состоялось 21 июля 2006 года, было принято решение о реорганизации Общества в форме присоединения к нему ОАО «Петербургская генерирующая компания», ОАО «Кольская генерирующая компания», ОАО «Карелэнергогенерация» и ОАО «Апатитская ТЭЦ».

В ноябре 2006 года Общество завершило формирование своей целевой структуры путем присоединения ОАО «Апатитская ТЭЦ», ОАО «Карелэнергогенерация», ОАО «Кольская генерирующая компания» и ОАО «Петербургская генерирующая компания».

1 июля 2008 года произошла реорганизация Общества в форме присоединения к нему ОАО «ТГК-1 Холдинг», созданное путем реорганизации РАО «ЕЭС России», на условиях, предусмотренных договором о присоединении ОАО «ТГК-1 Холдинг» к ПАО «ТГК-1».

По итогам реорганизации пакет акций Общества, принадлежащий РАО «ЕЭС России» в количестве 524 551 662 283 штук акций, был распределен между миноритарными акционерами РАО «ЕЭС России» в соответствии с утвержденными коэффициентами конвертации, путем выделения из РАО «ЕЭС России» ОАО «ТГК-1 Холдинг» с одновременным присоединением последнего к Обществу.

По состоянию на 31.12.2016 основными акционерами Общества являются ООО «Газпром энергохолдинг» (51,79%), концерн Fortum Power and Heat Oy (29,45%).

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2016 года Общество имеет в своем составе 21 структурное подразделение, входящих в состав филиалов «Невский», «Кольский» и «Карельский».

№ п/п	Наименование	Почтовый адрес
Филиал «Невский»		
1	Центральная ТЭЦ	191144, г. Санкт-Петербург, ул. Новгородская, 11
2	Правобережная ТЭЦ-5	193079, г. Санкт-Петербург, Октябрьская наб., 108
3	Василеостровская ТЭЦ-7	199106, г. Санкт-Петербург, Кожевенная линия, 33

ПАО «ТГК-1»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

№ п/п	Наименование	Почтовый адрес
4	Первомайская ТЭЦ-14	198096, г. Санкт-Петербург, ул. Корабельная, 4
5	Южная ТЭЦ-22	196642, г. Санкт-Петербург, Колпинский район, ул. Софийская, 96
6	Автовская ТЭЦ-15	191188, г. Санкт-Петербург, ст. Броневая, 6
7	Выборгская ТЭЦ-17	195197, г. Санкт-Петербург, ул. Жукова, 26
8	Предприятие средств диспетчерского и технологического управления и информационных технологий (ПСДТУиИТ)	197198, г. Санкт-Петербург, пр. Добролюбова, 16а
9	Северная ТЭЦ-21	188661, ЛО, Всеволожский район, п. Ново-Девятино
10	Дубровская ТЭЦ-8	187342, ЛО, г. Кировск, ул. Набережная, 37
11	Нарвская ГЭС	188490, ЛО, г. Ивангород, ул. Маяковского, 5
12	Каскад Вуоксинских ГЭС	188992, ЛО, г. Светогорск, ул. Каскадная, 1
13	Каскад Ладожских ГЭС	187780, ЛО, г. Подпорожье, ул. Энергетиков, 3
Филиал «Карельский»		
1	Петрозаводская ТЭЦ	185035, респ. Карелия, г. Петрозаводск, ул. Кирова, 43
2	Каскад Выгских ГЭС	186435, респ. Карелия, Сегежский р-н, п. Каменный бор, ул. Советская, 1а
3	Каскад Кемских ГЭС	186610, г. Кемь, ул. Энергетиков, 15
4	Каскад Сунских ГЭС	186220, респ. Карелия, г. Кондопога, ул. Приканальная, 2
Филиал «Кольский»		
1	Каскад Нивских ГЭС	184004, Мурманская область, г. Кандалакша, ул. Чкалова, 42/18
2	Каскад Туломских и Серебрянских ГЭС	184380, Мурманская область, Кольский р-н, г. Кола, ул. Андрусенко, 10
3	Каскад Пазских ГЭС	184404, Мурманская область, Печенегский р-н, п. Раякоски
4	Апатитская ТЭЦ	184209, Мурманская область, г. Апатиты

3. Основные виды деятельности

Основными видами хозяйственной деятельности Общества являются:

- производство и реализация электрической и тепловой энергии (как на внутренний оптовый рынок, так и на экспорт – в Финляндию и Норвегию).

Все названные виды деятельности обеспечены соответствующими лицензиями.

На сегодняшний день Общество объединяет 54 электростанции в четырех субъектах РФ: г. Санкт-Петербург, Ленинградской и Мурманской областях, Республике Карелия. В состав Общества входят 3 филиала: Карельский, Кольский и Невский, общей установленной электрической мощностью – 7 ГВт и общей установленной тепловой мощностью – 13,6 тыс. Гкал/ч (доля гидрогенерации составляет 40%). Общество является стратегическим поставщиком тепловой энергии в гг. Санкт – Петербург, Кировск (Ленинградская область), Петрозаводск, Мурманск и Апатиты (Мурманская область).

4. Информация об исполнительных и контрольных органах

Состав Совета Директоров Общества на 31.12.2016:

1. Селезнев Кирилл Геннадьевич – Председатель Совета Директоров ПАО «ТГК-1», Начальник Департамента ПАО «Газпром», Член Правления ПАО «Газпром»;
2. Федоров Денис Владимирович – Заместитель председателя Совета Директоров ПАО «ТГК-1», Начальник Управления ПАО «Газпром»;
3. Барвинок Алексей Витальевич – Генеральный директор ПАО «ТГК-1»;
4. Абдушукуров Парвиз Фарходович – Вице-президент, заместитель генерального директора по операционной деятельности – Главный инженер ОАО «Фортум»;
5. Ерошин Юрий Александрович – Вице-президент по управлению портфелем производства и трейдинга ОАО «Фортум»;
6. Казаченков Валентин Захарьевич – Председатель Совета директоров ООО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»;
7. Кари Йоханнес Каутинен – Старший вице-президент по корпоративным слияниям и поглощениям и развитию солнечной и ветряной генерации корпорации Fortum, Член правления Корпорации Fortum;
8. Коробкина Ирина Юрьевна – Заместитель начальника Управления ПАО «Газпром»;
9. Чуваев Александр Анатольевич – Исполнительный вице-президент, член Правления корпорации Fortum, Президент дивизиона «Россия» корпорации Fortum, генеральный директор ОАО «Фортум»;
10. Шаталов Игорь Юрьевич – Первый заместитель начальника Департамента ПАО «Газпром»;
11. Шацкий Павел Олегович – Первый заместитель Генерального директора ООО «Газпром энергохолдинг».

Генеральный директор Общества – Барвинок Алексей Витальевич.

Члены Правления Общества на 31.12.2016:

1. Барвинок Алексей Витальевич – Председатель Правления, Генеральный директор Общества;
2. Лапутько Сергей Дмитриевич – Заместитель генерального директора - главный инженер Общества, директор филиала «Невский» Общества;
3. Станишевская Раиса Владимировна – Главный бухгалтер Общества;
4. Лисицкий Эдуард Николаевич – Заместитель генерального директора по развитию Общества;
5. Маракин Юрий Вадимович – Заместитель генерального директора по корпоративной защите Общества;
6. Соколов Андрей Геннадьевич – Заместитель генерального директора Общества;
7. Тузников Михаил Алексеевич – Заместитель генерального директора по экономике и финансам Общества;
8. Семенов Геннадий Станиславович – Заместитель генерального директора по маркетингу и сбыту Общества;
9. Ведерчик Вадим Евгеньевич – Заместитель генерального директора по капитальному строительству Общества;
10. Назаров Станислав Валентинович – Заместитель генерального директора – директор филиала «Кольский» Общества;
11. Белов Валерий Владимирович – Заместитель генерального директора - директор филиала «Карельский» Общества.

Члены ревизионной комиссии на 31.12.2016:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Котляр Анатолий Анатолевич	ПАО «Газпром»	Начальник Управления ПАО «Газпром»
Салехов Марат Хасанович	ПАО «Газпром»	Заместитель начальника Департамента, начальник Управления ПАО «Газпром»
Линовицкий Юрий Андреевич	ООО «Газпром энергохолдинг»	Начальник Управления внутреннего аудита ООО «Газпром энергохолдинг» Проекта внутренний аудит ООО «Газпром Персонал»
Осин Никита Юрьевич	ООО «Газпром энергохолдинг»	Директор по экономике и финансам ООО «Газпром энергохолдинг»
Юзифович Александр Михайлович	ООО «Газпром энергохолдинг»	Заместитель начальника Управления казначейства ООО «Газпром энергохолдинг»

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

- 6 402 человек в 2016 году;
- 6 700 человек в 2015 году;
- 6 812 человек в 2014 году.

6. Операционная среда Общества

Экономика Российской Федерации проявляет некоторые характерные особенности, присущие развивающимся рынкам. Она особенно чувствительна к колебаниям цен на нефть и газ. Налоговое, валютное и таможенное законодательство Российской Федерации продолжают развиваться и допускают возможность разных толкований.

Политические и экономические события, наблюдавшиеся в последнее время в регионе, в частности события на Украине, оказали и могут продолжать оказывать негативное воздействие на российскую экономику, включая ослабление рубля, повышение процентных ставок, снижение ликвидности и возникновение трудностей в привлечении иностранных инвестиций. Эти события, включая текущие и будущие международные санкции в отношении некоторых российских организаций и граждан, а также связанная с ними неопределенность и волатильность финансовых рынков могут оказать значительное влияние на деятельность и финансовое положение Общества, последствия которого сложно прогнозировать. Будущая экономическая ситуация и нормативно-правовая среда могут отличаться от ожиданий руководства.

Деятельность Общества в той или иной степени подвергается различным видам рисков (финансовым, правовым, страновым и региональным, репутационным и др.). В пояснениях раскрыта информация о подверженности Общества рискам и о причинах их возникновения, механизмах управления рисками, а также изменениях по сравнению с предыдущим периодом.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

Бухгалтерская отчетность составляется на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 года № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 года № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества утверждена приказом Генерального Директора Общества 31 декабря 2015 года №181.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам. Исключение составляют:

- финансовые вложения, по которым определяется текущая рыночная стоимость;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости;
- основные средства;
- оценочные обязательства.

2. Активы и обязательства в иностранной валюте

При учете хозяйственных операций, выраженных в иностранной валюте (в том числе подлежащих оплате в рублях), применяется курс соответствующей иностранной валюты, установленный Центральным банком Российской Федерации на дату совершения операции. Денежные средства в кассе, на валютных и депозитных счетах в банках, финансовые вложения в ценные бумаги (за исключением акций) и средства в расчетах, включая займы выданные и полученные (за исключением средств полученных и выданных авансов и предварительной оплаты), в иностранной валюте отражены в бухгалтерской отчетности в суммах, исчисленных на основе официального курса, составившего:

	31 декабря 2016 г.	31 декабря 2015 г.	31 декабря 2014 г.
Доллар США	60,6569	72,8827	56,2584
Евро	63,8111	79,6972	68,3427

Курсовые разницы, возникшие в течение года по операциям с активами и обязательствами (за исключением средств полученных и выданных авансов, предварительной оплаты и задатков, выраженных в иностранной валюте), стоимость которых выражена в иностранной валюте, а также при пересчете их стоимости по состоянию на отчетную дату, отражаются в составе прочих доходов и расходов.

3. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, относятся к краткосрочным активам и

обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Остальные указанные активы и обязательства отражаются как долгосрочные. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

Если активы и обязательства на начало отчетного периода классифицированы как долгосрочные, а в течение отчетного периода появилась уверенность в том, что произойдет погашение дебиторской и кредиторской задолженности, то производится переклассификация указанной долгосрочной задолженности в краткосрочную.

4. 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 года № 26н, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию, и принятые в эксплуатацию объекты недвижимости, которые учитываются в составе основных средств после передачи документов на государственную регистрацию прав собственности.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной стоимости за минусом амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Объекты основных средств приняты к учету по фактическим затратам на приобретение (сооружение). В соответствии с договором о присоединении первоначальная стоимость объектов основных средств, поступивших в результате реорганизации в форме присоединения, равна остаточной стоимости объектов основных средств до реорганизации.

Срок полезного использования основных средств определяется самостоятельно на дату ввода в эксплуатацию данного объекта на основании ПБУ 6/01 и ориентируется на классификацию основных средств, установленную постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Амортизация по объектам основных средств производится линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов. По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету до 1 января 2002 года (полученных в результате присоединения ОАО «Апатитская ТЭЦ», ОАО «Карелэнергогенерация», ОАО «Кольская генерирующая компания» и ОАО «Петербургская генерирующая компания»), амортизация начисляется в соответствии с постановлением Совета Министров СССР от 22 октября 1990 года № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР». По объектам основных средств, принятых к бухгалтерскому учету начиная с 1 января 2002 года, амортизация начисляется в соответствии с постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Принятые Обществом сроки полезного использования приведены ниже:

Группа основных средств	Срок полезного использования (число лет)
Здания	26-50
Сооружения, передаточные устройства	25-40
Машины и оборудования	5-15
Транспортные средства	7-15
Прочие	2-7

Амортизация по объектам основных средств начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем, в котором объект основных средств был введен в эксплуатацию (передан в производство).

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам и объектам природопользования;
- объектам внешнего благоустройства и другим аналогичным объектам;
- объектам жилищного фонда (кроме объектов, используемых для оказания соответствующих услуг, доходы по которым отражаются как результаты по обычным видам деятельности или в составе прочих доходов);
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. Объекты основных средств, стоимостью от 20 до 40 тыс. руб., принятые к учету до 01.01.2011 учитываются в составе основных средств и амортизируются в общеустановленном порядке. До 01.01.2011 в составе материально-производственных запасов учитывались объекты со стоимостью до 20 тыс. руб. за единицу. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

Арендованные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, отраженной в договоре аренды.

5. Незавершенное строительство

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности. Оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитывается в составе объектов незавершенного строительства обособленно.

Затраты на строительство объектов недвижимости, подлежащих продаже по окончании строительства, учитываются в составе незавершенного строительства. После подачи документов на государственную регистрацию прав на такие объекты, они переводятся в состав готовой продукции.

6. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по фактическим затратам на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость в

установленном порядке. Последние переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Долговые ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, учитываются по первоначальной стоимости.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, применяется первоначальная стоимость каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (первоначальной) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений, созданного в отношении активов, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Общество на основании доступной информации определяет расчетную стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (первоначальной) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создает резерв под обесценение финансовых вложений. Общая сумма созданного резерва относится на прочие расходы.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

7. Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости их приобретения или изготовления.

Имущество, стоимостью не более 40 тыс. руб. за единицу включаются в состав материально-производственных запасов и списываются на расходы по мере отпуска их в производство или эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организуется контроль за их движением материально-ответственными лицами Исполнительного аппарата, филиалов и структурных подразделений на забалансовом счете.

Оценка всех видов технологического топлива при отпуске его в производство и ином выбытии осуществляется по средней стоимости. Оценка прочих материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществляется по себестоимости каждой единицы.

8. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам (платежи за лицензии на использование программного обеспечения), отражены как расходы будущих периодов. Расходы будущих периодов списываются по назначению равномерно на основании специальных расчетов в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показываются в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по статье «Прочие внеоборотные активы» бухгалтерского баланса.

9. Задолженность покупателей и заказчиков

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

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы.

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

10. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трёх месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении Отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, валютно-обменными операциями и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты, в случае несущественности

- указанных видов денежных потоков;
- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода;
 - расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
 - средства, полученные в качестве финансирования по инвестиционному договору, и направленные на оплату приобретенных работ, услуг, сырья и иных оборотных активов в рамках инвестиционных договоров;
 - поступления в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
 - оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента;
 - прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

11. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных акций, приобретенных акционерами, и номинальной стоимости обыкновенных акций, выкупленных Обществом у акционеров. Величина уставного капитала соответствует установленной в уставе Общества.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный капитал в размере 5% от уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в резервный фонд устанавливается по решению Общего собрания акционеров в сумме не менее 5% чистой прибыли.

Добавочный капитал Общества сформирован с учетом прироста стоимости объектов основных средств присоединенных обществ, определенных при переоценке и полученного эмиссионного дохода от дополнительного размещения акций.

12. Кредиты и займы полученные

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Задолженность на конец отчетного периода показывается с учетом причитающихся к уплате процентов, согласно условиям договоров.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно. Проценты, начисленные Обществом по заемным средствам, использованным на финансирование объектов капитального строительства, в том числе реконструкции и модернизации, капитализируются и увеличивают стоимость объекта капитального строительства.

Общество отражает задолженность по полученным от займодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Величина обязательств Общества согласно условиям кредитных договоров раскрывается в разделе Пояснений «Кредиты и займы».

Обязательства, отражаемые в бухгалтерском учете как долгосрочные и предполагаемые к погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты, в бухгалтерской отчетности отражаются в составе краткосрочных.

13. Оценочные обязательства и условные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по выплате работникам вознаграждения по итогам работы за год;
- по оплате не использованных отпусков;
- другие оценочные обязательства.

Сумма обязательств по выплате ежегодного вознаграждения по итогам работы за год определяется на основе результатов инвентаризации и принятого в Обществе порядка начисления вознаграждения по итогам работы за год.

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.

Вышеуказанные оценочные обязательства признаются на отчетную дату.

Оценочные обязательства признаются в составе расходов по обычным видам деятельности.

Оценочное обязательство создается в случаях высокой вероятности существующего на дату составления отчетности обязательства и отражается в бухгалтерском балансе по строкам 1430 и 1540 «Оценочные обязательства».

14. Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т. е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1230 «Дебиторская задолженность».

15. Признание доходов (выручки)

Поступления от продажи товаров, продукции и оказания услуг (выполнения работ) признаются выручкой по мере отгрузки продукции покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражается в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость и аналогичных обязательных платежей.

В составе прочих доходов Общества признаются поступления, связанные с:

- продаж валюты;
- продаж основных средств;
- продаж ценных бумаг;
- продаж материально-производственных запасов;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных отношений;
- другие доходы.

16. Признание расходов

Себестоимость проданной продукции включает расходы, связанные с изготовлением готовой продукции, относящиеся к проданной продукции.

Управленческие расходы полностью списываются на себестоимость проданных товаров, продукции, работ и услуг.

Коммерческие расходы отсутствуют ввиду специфики деятельности Общества.

В составе прочих расходов Общества признаются затраты, связанные с:

- продаж валюты;
- продаж основных средств;
- продаж ценных бумаг;
- продаж материально-производственных запасов;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных отношений;
- другие расходы.

17. Изменения в учетной политике Общества на 2016 год

Изменения в учетную политику не вносились.

18. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Корректировка данных предшествующего отчетного периода не производилась.

III. Раскрытие существенных показателей

1. Информация по сегментам

Общество ведет деятельность на территории Российской Федерации, Финляндии и Норвегии. За исключением Российской Федерации доля ни одной из стран по отдельности в общей выручке Общества не превышает 10%, поэтому информация по географическим регионам деятельности не раскрывается.

Общество не раскрывает информацию по прочим сегментам, так как управление результатами его деятельности носит комплексный характер. Управленческая отчетность не составляется и не анализируется лицами, наделенными в Обществе полномочиями по принятию решений в распределении ресурсов внутри организации и оценке этих результатов отдельно по видам продукции работ и услуг. Данный анализ информации ведется в целом для Общества и его подразделений, дочерних и зависимых обществ.

2. Основные средства

Остаточная стоимость основных средств составила:

- 73 429 005 тыс. руб. на 31.12.2016;
- 71 267 334 тыс. руб. на 31.12.2015;
- 75 134 715 тыс. руб. на 31.12.2014.

Ниже приведена структура основных средств по остаточной стоимости:

Наименование филиала	тыс. руб.		
	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
филиал «Невский»	59 968 288	58 134 387	62 472 009
филиал «Кольский»	9 181 517	9 339 352	9 168 493
филиал «Карельский»	4 099 461	3 603 536	3 465 361
Управление ПАО «ТГК-1»	179 739	190 059	28 852
Итого	73 429 005	71 267 334	75 134 715

Общество арендует земельные участки и офисные помещения:

- Общая площадь арендованных земельных участков в г. Санкт-Петербурге составила на 31.12.2016 – 3 169 831 кв. м, годовая сумма арендной платы за 2016 год – 28 783,62 тыс. руб.;
- Общая площадь арендованных земельных участков по Ленинградской области составила на 31.12.2016 – 1 074 808 кв. м., годовая сумма арендной платы за 2016 год – 31 943,88 тыс. руб.;
- Общая площадь арендованных офисных помещений в г. Санкт-Петербург составила 9 655,91 кв. м., годовая сумма арендной платы – 150 784 тыс. руб. включая НДС;
- Общая площадь арендованных земельных участков по Мурманской области составила на 31.12.2016 – 8 516 210,11 кв. м., годовая сумма арендной платы за 2016 год – 11 787 тыс. руб.;
- Общая площадь арендованных земельных участков по Республике Карелия (Кольский филиал) составила 611 664 кв. м., годовая сумма арендной платы – 160 тыс. руб.;

ПАО «ТГК-1»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

- Общая площадь арендованных офисных помещений по Мурманской области составила 2 359 кв. м., годовая сумма арендной платы – 7 728,0 тыс. руб. включая НДС;
- Общая площадь арендованных земельных участков по Республике Карелия (Карельский филиал) составила 3 199 874,91 кв. м., годовая сумма арендной платы – 3 107,0 тыс. руб.
- Общая площадь арендованных офисных помещений по Республике Карелия (Карельский филиал) составила: в период с 01.01.2016 по 31.09.2016г. – 883,10 кв.м. за 5 774, 6 тыс. руб. включая НДС; в период с 01.10.2016 по 31.12.2016г. – 642,3 кв. м., за 1 909,8 тыс. руб. включая НДС.

3. Незавершенное строительство

В 2016 году продолжается реализация масштабной инвестиционной программы компании. Инвестиционная деятельность осуществляется в рамках технического перевооружения, реконструкции и нового строительства энергетических объектов.

По программе технического перевооружения, реконструкции и нового строительства идет работа по следующим направлениям:

- реализация приоритетных проектов строительства новых генерирующих источников;
- повышению надежности и экономичности оборудования;
- замене выработавшего свой ресурс энергетического оборудования;
- обеспечению безопасности работы энергообъектов;
- внедрение новых технологий.

4. Долгосрочные финансовые вложения

Информация о финансовых вложениях в дочерние и зависимые организации Общества приведена в пункте 18 раздела III.

Резерв под обесценение объектов долгосрочных финансовых вложений по векселям ОАО Банк «Народный кредит» на 31.12.2016 г. составляет 32 295 тыс. руб., на 31.12.2015 г. – 32 295 тыс. руб. и на 31.12.2014 г. - 0 тыс. руб.

По строке 1170 «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса отражены:

Показатель	Долгосрочные финансовые вложения			В том числе долгосрочные финансовые вложения со сроком погашения от 1 до 3 лет		
	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.14	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.14
Корпоративные ценные бумаги	15 701 637	14 142 703	14 118 957	-	-	-
Векселя третьих лиц	-	-	32 569	-	-	-
Прочие финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется	1 289 300	1 568 982	1 382 600	-	-	-
Итого	16 990 937	15 711 685	15 534 126	-	-	-

тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2016 г., 31.12.2015 г. и 31.12.2014 г. в бухгалтерском балансе Общества в составе строки 1170 «Финансовые вложения» представлены в том числе вложения в акции дочерней компании Общества – АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» в сумме 13 295 043 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2016 г., 31.12.2015 г. и 31.12.2014 г. в бухгалтерском балансе Общества в составе строки 1170 «Финансовые вложения» представлены в том числе вложения в акции дочерней компании Общества – ПАО «Мурманская ТЭЦ». Данные финансовые вложения составляют 1 958 294 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2016 г., 387 360 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2015 г., 375 615 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2014 г. Из них на 31.12.2014 г. привилегированные акции – 69 422 тыс. руб. (90 222 821 акций), обыкновенные акции – 306 193 тыс. руб. (339 413 288 акций).

На основании данных торгов на ЗАО «Фондовая биржа ММВБ» 31.12.2015 г. Общество произвело переоценку указанных финансовых вложений на 11 745 тыс. руб., таким образом, стоимость вложений в акции ПАО «Мурманская ТЭЦ» на 31.12.2015 составила 387 360 тыс. руб., в том числе вложений в обыкновенные акции – 315 994 тыс. руб., в привилегированные – 71 366 тыс. руб.

В марте 2016 г. Общество совершило покупку акций ПАО «Мурманская ТЭЦ» (регистрационный номер выпуска 1-01-55148-Е) на сумму 3 504 тыс. руб., из них обыкновенных акций на сумму 2 869 тыс. руб. (3 600 000 штук) и привилегированных акций на сумму 635 тыс. руб. (1 020 000 штук).

В апреле 2016 г. Общество участвовало в дополнительном размещении акций ПАО «Мурманская ТЭЦ» (регистрационный номер выпуска 1-01-55148-Е-001D) и приобрело 2 651 635 152 обыкновенной акции на сумму 1 590 981 тыс. руб.

На основании данных торгов фондовой биржи ПАО «Московская биржа» 31.12.2016 г. Общество произвело переоценку данных финансовых вложений по привилегированным акциям, убыток от переоценки составил 23 551 тыс. руб., рыночная стоимость обыкновенных акций по состоянию на 31.12.2016 г. не определена. Таким образом, стоимость вложений в акции ПАО «Мурманская ТЭЦ» на 31.12.2016 г. составила 1 958 294 тыс. руб., в том числе вложений в обыкновенные акции – 1 909 844 тыс. руб. (2 994 648 440 акций), в привилегированные – 48 450 тыс. руб. (91 242 821 акция).

На 31.12.2015 в составе долгосрочных финансовых вложений была отражена сумма взноса в уставный капитал ООО «Дубровская ТЭЦ» в размере 12 000 тыс. руб. В марте 2016 года доля была продана.

Общество 05.06.2015 г. в целях урегулирования споров о взыскании задолженности за потребленную тепловую энергию заключило Соглашение о предоставлении рассрочки платежей с ОАО «Петрозаводские коммунальные системы – Тепловые сети» до 30.11.2017 г. на общую сумму по задолженности и процентов 744 228 тыс. руб. Расчеты по данному Соглашению отражены в бухгалтерском балансе в составе финансовых вложений. Согласно графика платежей долгосрочная часть на 31.12.2016 г. составляет 0 руб., на 31.12.2015 г. составляла 186 383 тыс. руб.

В составе долгосрочных финансовых вложений отражен долгосрочный заем, выданный Обществом в 2014 году ПАО «Мурманская ТЭЦ» под 11,51% годовых. Общая величина займа по состоянию на 31.12.2016 г. составляет 1 286 700 тыс. руб., на 31.12.2015 г. - 1 380 000 тыс. руб., на 31.12.2014 г. – 1 380 000 тыс. руб., срок погашения – не позднее 24 декабря 2020 года.

5. Материалы и товары для перепродажи

По состоянию на 31.12.2016 Обществом был создан резерв под снижение стоимости материальных ценностей в размере 71 677 тыс. руб.

Наименование статьи	тыс. руб.		
	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.14
Топливо	1 656 333	1 653 362	1 711 377
Сырье и материалы	403 839	374 350	355 537
Запасные части	332 058	394 889	412 225
Товары для перепродажи и товары отгруженные	39 378	5 791	39 577
Итого	2 431 608	2 428 392	2 518 716

6. Прочие внеоборотные и оборотные активы

В составе прочих внеоборотных и оборотных активов в бухгалтерском балансе отражены следующие расходы, относящиеся к последующим отчетным периодам:

Наименование вида расходов	На 31.12.16		На 31.12.15		На 31.12.14	
	Прочие внеоборотные активы	Прочие оборотные активы	Прочие внеоборотные активы	Прочие оборотные активы	Прочие внеоборотные активы	Прочие оборотные активы
Долгосрочные авансы под капитальное строительство и приобретение ОС	859 747	-	-	-	-	-
Затраты на приобретение программного обеспечения	152 839	977 234	227 284	412 663	220 048	246 916
Затраты на приобретение лицензий на отдельные виды деятельности	117	112	109	569	601	3 553
Прочие	2 322	3 702	2 823	4 344	3 560	7 298
Итого	1 014 752	981 048	230 216	417 576	224 209	257 767

7. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

В бухгалтерском балансе по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражены суммы в размере:

- на 31 декабря 2016 г. - 173 314 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2015 г. - 127 932 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2014 г. - 187 129 тыс. руб.

Суммы налога на добавленную стоимость, предъявленные Обществу по товарам (работам, услугам), приобретенным для выполнения строительно-монтажных работ, а также суммы

налога, предъявленные Обществу при приобретении объектов основных средств и объектов незавершенного капитального строительства, составляют:

- на 31 декабря 2016 г. - 5 035 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2015 г. - 5 057 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2014 г. - 24 897 тыс. руб.

По состоянию на каждую отчетную дату сумм налога на добавленную стоимость, относящегося к объектам, строительство которых предполагается завершить более чем через 12 месяцев после отчетной даты, нет.

По операциям реализации электроэнергии на экспорт суммы налога на добавленную стоимость, предъявленные Обществу по товарам (работам, услугам), приобретенным для выполнения экспортных контрактов, составляют:

- в 2016 г. - 46 931 тыс. руб.;
- в 2015 г. - 31 435 тыс. руб.;
- в 2014 г. - 28 502 тыс. руб.

Подтверждение Обществом правомерности применения 0 ставки по реализации электроэнергии на экспорт не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

При осуществлении текущей деятельности Общество приобретает электроэнергию у сторонних поставщиков. Сумма непредъявленного к возмещению налога на добавленную стоимость составляет:

- на 31 декабря 2016 г. - 84 936 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2015 г. - 67 265 тыс. руб.;
- на 31 декабря 2014 г. - 100 511 тыс. руб.

Возмещение Обществом налога по данным операциям не превышает 12 месяцев после отчетной даты.

8. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты составляет:

- на 31 декабря 2016 г. в сумме 1 479 782 тыс. руб., задолженность ЗАО «ДСК-3» по договору теплоснабжения в сумме 9 373 тыс. руб. со сроком погашения в 2018 году, ООО «Межрегионэнергострой» по соглашению о передаче части услуг по ликвидации технических ограничений и д/с в сумме 276 281 тыс. руб. со сроком погашения в 2018-2026 годах, ПАО «МРСК Северо-Запада» по договору на реализацию оптических волокон в сумме 6 302 тыс. руб. со сроком погашения в 2018-2035 годах, ПАО «МРСК Северо-Запада» по договору на реализацию линий электропередач в сумме 101 720 тыс. руб. со сроком погашения в 2018-2045 годах, АО «Теплосеть Санкт-Петербург» по договору на приобретение проектно-сметной документации в сумме 39 879 тыс. руб. со сроком погашения в 2018-2020 годах, физические лица по договорам купли-продажи квартир с рассрочкой в сумме 6 786 тыс. руб. со сроком погашения в 2020-2024 годах, ООО «ТЭР-Сервис» аванс выданный по договору на приобретение и поддержание аварийного комплекта запасных частей для турбин в сумме 954 353 тыс.

руб. со сроком погашения в 2018-2019 годах, ПАО «Ленэнерго» аванс выданный по договору на оказание услуг по технологическому присоединению энергоустановок в сумме 4 588 тыс. руб. со сроком погашения в 2018 году, ПАО «Силовые машины» аванс выданный по договору на сервисное обслуживание и ремонт в сумме 1 354 тыс. руб. со сроком погашения в 2018 году, ООО «Межрегионэнергострой» компенсация нарушенного права собственности в сумме 24 924 тыс. руб. со сроком погашения в 2018-2026 годах, задолженность по договорам на работы по установке и приемке в коммерческую эксплуатацию узлов учета тепловой энергии в сумме 52 444 тыс. руб. со сроком погашения в 2018-2021 годах, ООО «ТЭР-Сервис» вознаграждение за услуги по приобретению товара в соответствии с договором в сумме 1 778 тыс. руб. со сроком погашения в 2019 году.

- на 31 декабря 2015 г. в сумме 1 489 204 тыс. руб., задолженность ТСЖ «6 линия 1/25» в сумме 4 549 тыс. руб. со сроком погашения в 2018 году, ЖСК 886 в сумме 1 066 тыс. руб. со сроком погашения в 2017 году, ЖСК 984 в сумме 5 895 тыс. руб. со сроком погашения в 2017 году, ТСЖ «Краснопутиловская 56-2» в сумме 1 289 тыс. руб. со сроком погашения в 2017 году, ТСЖ «Проспект Ветеранов 76» в сумме 3 862 тыс. руб. со сроком погашения в 2017 году, ТСЖ «УЮТ» в сумме 555 тыс. руб. со сроком погашения в 2017 году, ТСЖ «Феникс» в сумме 5 128 тыс. руб. со сроком погашения в 2017 году по договорам теплоснабжения, ООО «Межрегионэнергострой» по соглашению о передаче части результата оказания услуг по договору об оказании услуг по ликвидации технических ограничений в сумме 306 979 тыс. руб. со сроком погашения в 2026 году, ПАО «МРСК Северо-Запада» по договору на реализацию оптических волокон в сумме 6 763 тыс. руб. со сроком погашения в 2017-2035 годах, ПАО «МРСК Северо-Запада» по договору на реализацию линий электропередач в сумме 94 382 тыс. руб. со сроком погашения в 2017-2043 годах, ОАО «Теплосеть Санкт-Петербург» по договору на приобретение проектно-сметной документации в сумме 53 172 тыс. руб. со сроком погашения в 2017-2020 годах, физические лица по договорам купли-продажи квартир с рассрочкой в сумме 7 611 тыс. руб. со сроком погашения в 2020-2021 годах, ООО «УК Гарант-Сервис» по договору технического обслуживания узлов учета в сумме 231 тыс. руб. со сроком погашения в 2017-2020 годах, ООО Управляющая компания «Континент» по договору на установку узлов коммерческого учета в сумме 552 тыс. руб. со сроком погашения в 2017-2020 годах, ООО «ТЭР-Сервис» аванс выданный по договору на приобретение и поддержание аварийного комплекта запасных частей для турбин в сумме 969 477 тыс. руб. со сроком погашения в 2017-2019 годах, ООО «Межрегионэнергострой» компенсация нарушенного права собственности в сумме 27 693 тыс. руб. со сроком погашения 2026 году.
- на 31 декабря 2014 г. в сумме 577 688 тыс. руб., задолженность ООО «Жилкомсервис №2 Кировского района» в сумме 35 350 тыс. руб. со сроком погашения в 2016 году, ООО «Жилкомсервис №1 Василеостровского района» в сумме 44 342 тыс. руб. со сроком погашения в 2016 году, ООО «Жилкомсервис №2 Адмиралтейского района» в сумме 24 340 тыс. руб. со сроком погашения в 2016 году, ЗАО «ДСК-3» в сумме 6 389 тыс. руб. со сроком погашения в 2016 году, ЗАО «Янтарный дом ТСЖ» в сумме 4 043 тыс. руб. со сроком погашения в 2016 году, ЗАО «Рыбацкий ТСЖ» в сумме 2 390 тыс. руб. со сроком погашения в 2016 году, ЗАО «311 ЖСК» в сумме 529 тыс. руб. со сроком погашения в 2016 году по договорам теплоснабжения, ООО «Межрегионэнергострой» по соглашению о передаче части результата оказания услуг по договору об оказании услуг по ликвидации технических ограничений в сумме 316 420 тыс. руб. со сроком погашения в 2026 году, ОАО «МРСК Северо-Запада» по договору на реализацию оптических волокон в сумме 7 131 тыс. руб. со сроком

ПАО «ТГК-1»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

погашения в 2016-2035 годах, ОАО «МРСК Северо-Запада» по договору на реализацию линий электропередач в сумме 108 194 тыс. руб. со сроком погашения в 2016-2043 годах, ООО «Межрегионэнергострой» компенсация нарушенного права собственности в сумме 28 545 тыс. руб. со сроком погашения 2026 году и задолженность персонала по ссудам в сумме 15 тыс. руб. со сроком погашения в 2016 году.

Основные контрагенты по краткосрочным авансам выданным представлены ниже:

тыс. руб.			
Наименование	На 31.12.16	На 31.12.15	На 31.12.14
ООО «Глобус Энерго»	1 619 701	-	-
АО «Расчетно-депозитарная компания»	510 955	-	-
ООО «ТГК-Сервис»	289 503	229 758	190 240
АО «Компания ЭМК-Инжиниринг»	-	172 360	254 321
ЗАО «Газпром межрегионгаз СПб»	-	-	464 590
ЗАО «Газпром промгаз»	-	-	115 140
Прочие	252 388	221 024	120 309
Итого	2 672 547	623 142	1 144 600

В составе краткосрочной прочей дебиторской задолженности бухгалтерского баланса отражены:

тыс. руб.			
Вид задолженности	На 31.12.16	На 31.12.15	На 31.12.14
Прочая дебиторская задолженность *	491 715	1 535 199	1 550 749
Переплата по налогам в бюджет субъектов РФ	387 191	224 942	78 871
Пени и штрафы по договорам	95 943	144 840	49 013
Переплата по налогам в федеральный бюджет	44 160	26 396	12 298
Переплата по платежам во внебюджетные фонды	5 391	5 492	4 389
Переплата по налогам в местный бюджет	-	-	2 944
Итого	1 024 400	1 936 869	1 698 264

* В том числе на 31.12.16:

- платежи по договорам страхования в сумме 29 768 тыс. руб.;
- НДС с авансов полученных в сумме 58 283 тыс. руб.

В том числе на 31.12.15:

- задолженность по процентам в отношении займов, выданных ПАО «Мурманская ТЭЦ» в сумме 535 398 тыс. руб.;
- задолженность ПАО «Мурманская ТЭЦ» по договору перевода долга в сумме 332 579 тыс. руб.;
- платежи по договорам страхования в сумме 32 516 тыс. руб.;
- НДС с авансов полученных в сумме 43 116 тыс. руб.

В том числе на 31.12.14:

- задолженность по процентам в отношении займов, выданных ОАО «Мурманская ТЭЦ» в сумме 535 398 тыс. руб.;
- задолженность ОАО «Мурманская ТЭЦ» по договору перевода долга в сумме 332 579 тыс. руб.;
- платежи по договорам страхования в сумме 54 219 тыс. руб.;
- НДС с авансов полученных в сумме 61 473 тыс. руб.

В 2016 году Обществом получено возмещение НДС из бюджета в размере 2 755 тыс. руб., в 2015 году – 0 тыс. руб. и в 2014 году – 0 тыс. руб.

9. Краткосрочные финансовые вложения

По строке 1240 «Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)» бухгалтерского баланса отражены финансовые вложения в сумме 833 374 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2016 года (без учета резерва под обесценение), в сумме 1 112 773 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2015 года и в сумме 835 835 тыс. руб. на 31 декабря 2014 года.

30.09.2016 Общество заключило договор товарного займа с ООО «Дубровская ТЭЦ» на сумму 4 370 тыс. руб. сроком до 31.05.2017 года.

30.12.2016 был создан резерв под обесценение объектов краткосрочных финансовых вложений в сумме 362 144 тыс. руб., в том числе по займу ЗАО «Энергоинвест» - 30 073 тыс. руб., по договорам цессии – 332 071 тыс. руб.

Краткосрочные финансовые вложения по типу эмитентов классифицируются следующим образом:

Предоставленные займы:

Наименование	тыс. руб.		
	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.14
ОАО «Петрозаводские коммунальные системы – Тепловые сети»	207 092	248 510	-
ЗАО «Энергоинвест»	30 073	30 073	30 073
ООО «Дубровская ТЭЦ»	4 370	-	-
ПАО «Мурманская ТЭЦ»	-	185 000	185 000
Итого	241 535	463 583	215 073

Задолженность по процентам в отношении займа, выданного ПАО «Мурманская ТЭЦ» в размере 0 тыс. руб. на 31.12.2016, 535 398 тыс. руб. на 31.12.2015 и 535 398 тыс. руб. на 31.12.2014, займа, выданного ОАО «ЛКС – Тепловые сети» в размере 0 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2016, в размере 95 027 тыс. руб. на 31.12.2015 и в размере 0 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2014, и займа, выданного ООО «Дубровская ТЭЦ» в размере 12 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2016 включена в состав прочей дебиторской задолженности.

10. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2016 составляет 38 543 414 тыс. руб. и состоит из обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 0,01 рублей каждая.

Акционеры	Обыкновенные акции	
	Количество, штук	Доля акций, %
ООО «Газпром энергохолдинг»	1 996 046 978 490	51,79
FORTUM POWER AND HEAT OY	1 135 074 850 193	29,45
НКО ЗАО «НРД» (номинальный держатель)	602 932 727 819	15,64
Физические лица	109 504 783 809 +3/7	2,84
Прочие юридические лица	8 932 020 421	0,23
Прочие номинальные держатели	1 850 055 839	0,05
Итого	3 854 341 416 571+3/7	100

По состоянию на 31 декабря 2016 года уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2016 года величина уставного капитала не изменилась.

Добавочный капитал

В составе добавочного капитала по строке 1350 «Добавочный капитал (без переоценки)» бухгалтерского баланса Общество учитывает:

тыс. руб.			
Наименование капитала	На 31.12.16	На 31.12.15	На 31.12.14
Эмиссионный доход	23 285 600	23 285 600	23 285 600

Переоценка внеоборотных активов сформирована с учетом прироста стоимости объектов основных средств присоединенных обществ, определенных при переоценке до реорганизации Общества.

тыс. руб.			
Наименование капитала	На 31.12.16	На 31.12.15	На 31.12.14
Дооценка объектов основных средств	9 672 881	9 674 392	9 683 509

Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 5% от величины уставного капитала Общества. Согласно Решению собрания акционеров по итогам работы Общества за 2015 год (Протокол №1 от 22.06.2016) чистая прибыль Общества в размере 133 803 тыс. руб. была направлена на формирование резервного фонда. По состоянию на 31.12.2016 величина резервного фонда составила 3,18% от величины уставного капитала.

Дивиденды

Согласно Решению собрания акционеров по итогам работы Общества за истекший год был начислен доход, подлежащий выплате акционерам:

ПАО «ТГК-1»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

- в 2016 г. по итогам работы за 2015 г. – 936 619 тыс. руб.;

Аналогично:

- в 2015 г. по итогам работы за 2014 г. – 868 780 тыс. руб.

По состоянию на 31 декабря 2015 года задолженность акционерам по выплате доходов погашена в полном объеме.

11. Кредиты и займы

Кредиты полученные:

Кредиторы	Валюта	Срок погашения	тыс. руб.		
			Сумма кредита по состоянию на 31.12.16	Сумма кредита по состоянию на 31.12.15	Сумма кредита по состоянию на 31.12.14
ПАО Банк ВТБ	руб.	2018	6 550 181	2 834 938	897 786
ПАО «Сбербанк России»	руб.	2017-2019	4 185 800	310 636	2 473 631
Nordic Investment Bank	евро	2017-2019	889 134	1 480 980	1 588 012
АО «АБ «РОССИЯ»	руб.	2017	-	5 000 000	5 000 000
ПАО Банк «ФК Открытие»	руб.	2016-2017	-	1 292 979	-
АО «БЕРР»	руб.	2017	-	900 000	-
АО «БЕРР»	руб.	2015	-	-	186 789
Nordic Environment Finance Corporation	евро	2015	-	-	17 198
Итого			11 625 115	11 819 533	10 163 416
В том числе со сроком погашения до 1 года			1 000 586	1 256 033	2 995 508

Процентные ставки по долгосрочным кредитам в течение 2016, 2015 и 2014 гг. варьировались от 9,6% до 13,0%, от 8,4% до 16,5% и от 8,0% до 12,5% соответственно.

Процентные ставки по краткосрочным кредитам в течение 2016, 2015 и 2014 гг. варьировались от 9,8% до 12,5%, от 8,0 % до 17,0% и от 7,15 до 11,5% соответственно.

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов, отсутствуют.

Займы полученные:

Заимодавцы	Валюта	Срок погашения	тыс. руб.		
			Сумма займов по состоянию на 31.12.16	Сумма займов по состоянию на 31.12.15	Сумма займов по состоянию на 31.12.14
ОАО «Газпром»	руб.	2017	7 500 000	-	-
Облигационный заем (03)	руб.	2021	2 008 680	2 006 360	2 003 500
Облигационный заем (04)	руб.	2022	2 103 380	2 091 180	2 056 120
ОАО «Газпром»	руб.	2016	-	10 000 000	10 000 000
ООО «Газпром энергохолдинг»	руб.	2015	-	-	2 000 000

ПАО «ТГК-1»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

ООО «Газпром энергохолдинг»	руб.	2015	-	-	300 000
Итого			11 612 060	14 097 540	16 359 620
В том числе со сроком погашения до 1 года			7 612 060	10 097 540	2 359 620

Процентные ставки по долгосрочным займам в течение 2016 г., 2015 г. и 2014 г. варьировались от 12,9 % до 14,4%, от 8,0% до 12,9% и от 8,0% до 8,5% соответственно.

Процентные ставки по краткосрочным займам в течение 2016 г., 2015 г. и 2014 г. варьировались от 8,0% до 10,5%, от 8,0% до 12,5% и от 6,0% до 11,0% соответственно.

Дополнительные затраты связанные с получением займов отсутствуют.

Суммы включенных в стоимость инвестиционного актива процентов по кредитам и займам, причитающихся к оплате займодавцам (кредиторам) составили в 2016 году 367 504 тыс. руб. (в 2015 году – 441 659 тыс. руб., в 2014 году – 441 421 тыс. руб.).

Общество в 2011 году выпустило облигации серии 03. Срок обращения облигаций 10 лет (до 14.12.2021).

Общество в 2012 году выпустило облигации серии 04. Срок обращения облигаций 10 лет (до 14.02.2022).

Информация о кредитных линиях:

	тыс. руб.		
	На 31.12.16	На 31.12.15	На 31.12.14
Совокупная величина кредитных линий, открытых в пользу Общества	39 000 000	32 900 000	34 000 000
ПАО Банк ВТБ	11 000 000	11 000 000	11 000 000
Банк ГПБ (АО)	10 000 000	-	-
ПАО «Сбербанк России» (возобновляемая кредитная линия)	10 000 000	10 000 000	10 000 000
ПАО Банк "ФК Открытие"	4 000 000	4 000 000	-
ПАО РОСБАНК	3 000 000	-	-
АО «АБ «РОССИЯ» (возобновляемая кредитная линия)	1 000 000	-	-
АО «Альфа-Банк»	-	-	6 000 000
АО «АБ «РОССИЯ» (невозобновляемая кредитная линия)	-	5 000 000	5 000 000
ПАО «МДМ Банк»	-	2 000 000	2 000 000
ПАО «Банк «Санкт-Петербург»	-	-	-
АО «БЕРР»	-	900 000	-
в т. ч.			
Средства открытых кредитных линий, не использованные Обществом	28 284 497	22 569 683	25 636 279
Банк ГПБ (АО)	10 000 000	-	-
ПАО «Сбербанк России» (возобновляемая кредитная линия)	5 820 000	9 689 785	7 531 694
ПАО Банк ВТБ	4 464 497	8 172 877	10 104 585
ПАО Банк "ФК Открытие"	4 000 000	2 707 021	-
ПАО РОСБАНК	3 000 000	-	-
АО «АБ «РОССИЯ» (возобновляемая кредитная линия)	1 000 000	-	-

ПАО «ТГК-1»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

	На 31.12.16	На 31.12.15	На 31.12.14
АО «Альфа-Банк»	-	-	6 000 000
ПАО «МДМ Банк»	-	2 000 000	2 000 000
ПАО «Банк «Санкт-Петербург»	-	-	-

В таблице представлены данные только по кредитным линиям, открытым в пользу Общества, по состоянию на конец завершеного финансового года (2016, 2015, 2014), по которым было возможно фактическое привлечение денежных средств.

12. Информация, связанная с полученными и выданными обеспечениями в форме поручительств третьих лиц в отношении признанных в бухгалтерском балансе активов

Обязательства полученные:

Обеспечение обязательств и платежей полученные на 31.12.16:

- банковская гарантия № BG25/2016 под авансовый платеж выданный в соответствии с договором поставки оборудования и оказания услуг с ООО «Теплоэнергоремонт» по реконструкции ГЭС филиала Кольский, от 03.06.2016г. Гарантия выдана АО «Банк Финсервис» на сумму 693 132 тыс. руб. Срок действия гарантии до 31.01.2020.
- договор залога № 10 АА 0540692-0540700 от 23.03.2016г. от ОАО «Петрозаводские коммунальные системы – Тепловые сети» получено в обеспечение своевременного и полного исполнения обязательств по погашению задолженности в рассрочку по договору теплоснабжения комплексы котельных на сумму 195 000 тыс. руб. Срок действия договора до 25.11.2017г.

Обеспечение обязательств и платежей полученные на 31.12.15 отсутствуют.

Обеспечение обязательств и платежей полученные на 31.12.14:

- банковская гарантия № GRO 140057 от 15 апреля 2014 г. обеспечивающая договор с ЗАО «ПрайсвотерхаусКуперс Аудит» на оказание услуг в области проведения обязательного ежегодного аудита бухгалтерской отчетности. Гарантия выдана ЗАО «ИНГ БАНК (ЕВРАЗИЯ)» на сумму 1 659 тыс. руб. Срок действия гарантии до 01.08.2015г.

Обязательства выданные:

Обеспечение обязательств и платежей выданные на 31.12.16:

- банковская гарантия № 00Z44X от 19.10.2016 г. обеспечивающая договор об оказании клиринговых услуг заключенный с АО «РДК» по уплате гарантийного взноса. Гарантия выдана АО «АЛЬФА-БАНК» на сумму 10 000 тыс. руб. Срок действия гарантии до 20.10.2017 г.
- банковская гарантия № 00.19-2-1/09/054/16 от 14.11.2016 г. обеспечивающая обязательства по концессионному соглашению с Республикой Карелия в отношении объектов теплоснабжения. Гарантия выдана АО «АБ РОССИЯ» на сумму 100 тыс.

руб. Срок действия гарантии до 31.12.2018 г.

Обеспечение обязательств и платежей выданные на 31.12.15:

- На основании решения Совета директоров (протокол № 4 от 02.10.2015г.) Общество (Поручитель) 20.11.2015 заключило с АО «АЛЬФА-БАНК» (Кредитор) договор поручительства № 01FZ9P001 по Кредитному соглашению № 01FZ9L от 20.11.2015 об открытии невозобновляемой кредитной линии между Кредитором и ООО «Дубровская ТЭЦ» (Должник) с лимитом выдачи 64 000 тыс. руб. По данному договору поручительства Общество обязуется перед Кредитором отвечать солидарно с Должником за исполнение Должником всех обязательств по Кредитному соглашению. Данное обязательство на 31.12.2015 отражено на забалансовом счете 009 в сумме 42 040 тыс. руб.

Обеспечение обязательств и платежей выданные на 31.12.14 отсутствуют.

13. Налогообложение

Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

С 2014 года Общество использует льготу по налогу на имущество и прибыль в соответствии с Законом Санкт-Петербурга № 81-11 от 14.07.1995. Ставка налога на прибыль для уплаты в региональный бюджет города Санкт-Петербург составляет 13,5%. Ставка налога на прибыль для уплаты в региональный бюджет Ленинградской области, Мурманской области и Республики Карелия составляет 18%. Общая средневзвешенная ставка налога на прибыль за 2016 год составляет 17,2%, за 2015 год 17,2%.

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных. (п. 39 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации).

В связи с этим доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе статей «Прочие доходы» и «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах отчетного года, а также в составе других статей указанного отчета следующим образом:

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах (форма № 2)

Таблица 1

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2016 год			За 2015 год			тыс. руб.
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	
1	2	3	4	5	6	7	8	
2340	Прочие доходы	1 795 695	-	1 795 695	4 599 740	-	4 599 740	
2350	Прочие расходы	(5 152 148)	-	(5 152 148)	(4 637 691)	-	(4 637 691)	
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	4 454 451	-	4 454 451	3 406 526	-	3 406 526	
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	766 478	-	766 478	586 794	-	586 794	
2450	Изменение отложенных налоговых активов	38 147	-	38 147	(21 453)	-	(21 453)	
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	4 567	-	4 567	101 736	-	101 736	
2410	Текущий налог на прибыль	(1 047 203)	X	(1 047 203)	(796 682)	X	(796 682)	
2411	Налог на прибыль прошлых лет	X	186 372	186 372	X	(8 028)	(8 028)	
2460	Прочие расходы из прибыли	(39)	-	(39)	(6 046)	-	(6 046)	
2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	3 636 295	-	3 636 295	2 676 053	-	2 676 053	
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	(238 011)	-	(238 011)	(129 605)	-	(129 605)	

ПАО «ТГК-1»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2016 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2016 год (графа 5 таблицы 1)	За 2015 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	4 454 451	3 406 526
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр. 1х 17,1849% за 2016 год, стр. 1х 17,231% за 2015 год)	766 478	586 794
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр. 4-стр. 6), в т. ч.:	(238 011)	(129 605)
4		Постоянные налоговые обязательства (стр. 5х 17,1849% за 2016 год, стр. 5х 17,231% за 2015 год)	(238 011)	(129 605)
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т. ч.:	(1 384 999)	(752 169)
5.1		в части, превышающей законодательно установленные нормы	(58 975)	(85 795)
5.2		в части расходов социального характера	(193 509)	(104 128)
5.3		в части разниц, связанных с амортизацией	(103 369)	(68 828)
5.4		в части расходов, не связанных с основной деятельностью	(595 325)	(493 418)
5.5		Разницы по бухгалтерскому и налоговому учету	(433 821)	-
6		Постоянные налоговые активы (стр. 7х 17,1849% за 2016 год, стр. 7х 17,231% за 2015 год)	-	-
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т. ч.:	-	-
7.1		Прочие разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль (Льгота по закону Санкт-Петербурга)	-	-
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов (стр. 9х 17,1849% за 2016 год, стр. 9х 17,231% за 2015 год)	38 147	(21 453)
9		Временные вычитаемые разницы, в т. ч.	221 979	(124 502)
9.1		Обязательство по оплате отпусков	12 679	9 245
9.2		Обязательство по выплате вознаграждений по итогам работы за год	-	-
9.3		Убыток от основной деятельности	-	-
9.4		Убыток от реализации амортизируемого имущества	209 300	(132 494)
		Прочие	-	(1 253)
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств (стр. 11х 17,1849% за 2016 год, стр. 11х 17,231% за 2015 год)	4 567	101 736

ПАО «ТГК-1»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2016 год (графа 5 таблицы 1)	За 2015 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
11		Временные налогооблагаемые разницы, в т. ч.:	26 576	590 424
11.1		Амортизация основных средств	(73 496)	867 483
11.2		Резерв по сомнительным долгам	99 955	(263 751)
11.3		Прочие	117	(13 308)
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр. 1-стр. 5-стр. 7+стр. 9+стр. 11)	6 088 005	4 624 617
13		Налог на прибыль, в т. ч.	(860 831)	(804 710)
13.1	2410	Текущий налог на прибыль	(1 047 203)	(796 682)
13.2	2411	Налог на прибыль прошлых лет	186 372	(8 028)
14	2460	Прочие расходы из прибыли	(39)	(6 046)
15	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр. 1+стр. 13+стр. 14+стр. 8+стр. 10)	3 636 295	2 676 053

Сумма начисления/уменьшения (погашения) вычитаемых временных разниц (стр. 9 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых активов (стр. 8 Таблицы 2), а также сумма начисления/уменьшения (погашения) налогооблагаемых временных разниц (стр. 11 Таблицы 2), повлекшая за собой начисление/уменьшение (погашение) соответствующих отложенных налоговых обязательств (стр. 10 Таблицы 2) в 2016 и 2015 годах, представлены в Таблице 3 и Таблице 4.

Таблица 3

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таб- лицы 2	Наименование показателя	За 2016 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов (стр. 2х 17,1849% за 2016 год)	136 986	(98 839)	38 147
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т. ч.:	1 095 021	(873 042)	221 979
2.1	9.1	- Обязательство по оплате отпусков	575 371	(562 692)	12 679
2.2	9.2	- Убыток от реализации амортизируемого имущества	221 753	(12 453)	209 300
2.3	9.3	- Резерв по сомнительным долгам	297 897	(297 897)	-
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств (стр. 4х 17,1849% за 2016 год)	(654 324)	658 891	4 567
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т. ч.:	(3 807 552)	3 834 128	26 576
4.1	11.1	- Амортизация основных средств	(1 062 381)	988 885	(73 496)
4.2	11.2	- Резерв по сомнительным долгам	(2 745 038)	2 844 993	99 955
4.3	11.3	- Прочие	(133)	250	117

Таблица 4

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таб- лицы 2	Наименование показателя	За 2015 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 5 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов (стр. 2х 17,231% за 2015 год)	98 494	(119 947)	(21 453)
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т. ч.:	571 609	(696 111)	(124 502)
2.1	9.1	- Обязательство по оплате отпусков	559 120	(549 875)	9 245
2.2	9.2	- Убыток от реализации амортизируемого имущества	12 489	(144 983)	(132 494)
2.3	9.3	- Прочие	-	(1 253)	(1 253)
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств (стр. 4х 17,231% за 2015 год)	(494 083)	595 819	101 736
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т. ч.:	(2 867 408)	3 457 832	590 424
4.1	11.1	- Амортизация основных средств	(16 720)	884 203	867 483
4.2	11.2	- Резерв по сомнительным долгам	(2 837 380)	2 573 629	(263 751)
4.3	11.3	- Прочие	(13 308)	-	(13 308)

14. Доходы и расходы по обычным видам деятельности (статьи 2110 и 2120 Отчета о финансовых результатах)

Доходы и расходы Общества за отчетный период отражены в отчете о финансовых результатах и классифицируются на доходы и расходы по обычным видам деятельности и прочие доходы и расходы.

Расшифровка выручки, отраженной в строке 2110 Отчета о финансовых результатах представлена ниже:

Наименование	тыс. руб.	
	за 2016 год	за 2015 год
От продажи электроэнергии и мощности	42 707 810	37 534 183
От продажи теплоэнергии	30 177 926	26 117 565
От продажи электроэнергии на экспорт	1 248 684	1 131 683
От продажи прочих работ, услуг	377 094	400 156
Итого	74 511 514	65 183 587

Покупателем, выручка от продаж которому составляет не менее 10 процентов общей выручки от продаж, является АО «Центр финансовых расчетов». За 2016 год выручка составила 25 291 146 тыс. руб., за 2015 год – 24 641 662 тыс. руб.

ПАО «ТГК-1»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

Расшифровка себестоимости по строке 2120 Отчета о финансовых результатах представлена ниже:

тыс. руб.		
Наименование	за 2016 год	за 2015 год
Теплоэнергии	33 569 645	28 328 975
Электроэнергии и мощности	31 041 625	31 249 504
Электроэнергии на экспорт	281 113	271 220
Прочее	165 618	151 157
Итого	65 058 001	60 000 856

15. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

Наименование видов прочих доходов и расходов	За 2016 год		За 2015 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Курсовые разницы	641 503	584 287	1 104 708	1 354 028
Предоставление во временное пользование за плату своих активов	215 041	70 184	196 249	53 129
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	149 742	17 028	181 597	4 593
Продажа основных средств	147 262	657 590	57 603	4 198
Изменение резерва по сомнительным долгам, всего	103 124	1 868 787	1 526 429	1 113 913
в том числе сумма восстановленного резерва по сомнительным долгам (при оплате задолженности)	103 124	X	1 526 429	X
Продажа дебиторской задолженности	62 891	86 432	304 931	415 428
Прибыли (убытки) прошлых лет	57 981	51 266	15 669	32 249
Доход от безвозмездно полученных ОС	54 345	-	-	8 502
Продажа материалов	48 508	39 419	90 698	54 107
Продажа иных активов	17 475	17 474	86 365	113 979
Реализация финансовых вложений, в т. ч. векселей 3-х лиц	12 000	12 000	52 236	52 295
Списание кредиторской задолженности	8 777	X	12 457	X
Продажа и покупка иностранной валюты	-	-	594 054	583 678
Резерв под обесценение финансовых вложений	X	362 144	X	32 295
Расходы социального характера	X	193 509	X	104 128
Резерв под снижение стоимости ТМЦ	X	71 677	X	-
Списание дебиторской задолженности	X	18 723	X	55 658
Прочие	277 046	1 101 628	376 744	655 511
Итого прочие доходы/расходы	1 795 695	5 152 148	4 599 740	4 637 691

В составе прочих доходов за 2016 год отражены страховые выплаты к получению в сумме 113 737 тыс. руб., поступления материалов, оприходованных от списания/ликвидации основных средств и незавершенного строительства производственного характера, оборудования к установке в сумме 33 490 тыс. руб.

В составе прочих расходов за 2016 год отражены переоценка финансовых вложений, имеющих рыночную стоимость в сумме 23 551 тыс. руб., списание/ликвидация объектов

незавершенного строительства и ТМЦ в сумме 313 565 тыс. руб., расходы на ремонт после пожара в сумме 243 757 тыс. руб.

В составе прочих доходов за 2015 год отражены переоценка финансовых вложений, имеющих рыночную стоимость сумме 11 746 тыс. руб., поступления материалов, оприходованных от списания/ликвидации основных средств и незавершенного строительства производственного характера, оборудования к установке в сумме 35 560 тыс. руб., доходы от принятия к учету активов, выявленных при инвентаризации в сумме 85 983 тыс. руб.

В составе прочих расходов за 2015 год отражено списание/ликвидация объектов незавершенного строительства в сумме 67 856 тыс. руб.

16. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции Общества, приобретенные у акционеров, вычитались.

Показатель	За 2016 год	За 2015 год
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	3 636 295	2 676 053
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, тыс. акций	3 854 341 417	3 854 341 417
Базовая прибыль на акцию, в рублях	0,00094	0,00069

Общество не производило в 2016 году дополнительную эмиссию обыкновенных акций. Общество также не имело ценных бумаг, условиями выпуска которых предусматривалась их конвертация в дополнительное количество обыкновенных акций, и не было какого-либо события, связанного с увеличением количества обыкновенных акций. Поэтому Общество не составляет расчетов разводненной прибыли на акцию.

17. Кредиторская задолженность

Распифровка краткосрочной кредиторской задолженности представлена ниже:

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.16	На 31.12.15	На 31.12.14
Краткосрочная кредиторская задолженность (строка 1520) составляет, в том числе:			
Поставщики и подрядчики, крупнейшие из них:	8 859 636	5 389 187	6 591 693
АО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	5 047 217	3 764 017	4 472 092
ООО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	1 211 754	690 483	1 163 878
ООО «АНТ-Сервис»	488 723	36 880	445 131
ООО «ТТК-Сервис»	462 242	148 296	-
ГУП «Водоканал СПб»	435 216	326 140	446 188
АО «ЦФР»	239 185	69 634	145 195
	217 981	192 387	278 114

ПАО «ГТК-1»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

Наименование	На 31.12.16	На 31.12.15	На 31.12.14
ООО «Газпром межрегионгаз»	149 000	-	-
ООО «Топфлор Северо-Запад»	146 777	39 154	20 955
АО «Электроцентромонтаж»	137 307	98 206	83 738
АО «Русский уголь»	136 604	22 289	68 781
АО «ПКС-Тепловые сети»	116 046	112 854	108
ООО «Газпром межрегионгаз поставка»	107 067	-	-
АО «Хибинская Тепловая компания»	87 996	118 938	60 491
АО «Компания ЭМК-Инжиниринг»	14 186	593 347	388 422
ПАО «Силовые машины»	10 736	86 760	126 881
АО «Агенство моделей данных»	613	11 665	134 517
Задолженность по оплате труда	175 156	167 811	159 558
Задолженность внебюджетным фондам, из них	95 526	85 872	76 350
Пенсионный фонд	72 923	64 112	62 388
Фонд обязательного медицинского страхования	20 098	18 360	10 157
Фонд социального страхования	2 505	3 400	3 805
Задолженность перед бюджетом, из них	813 188	746 376	1 194 056
Федеральному бюджету	630 159	587 210	1 124 937
Бюджету субъектов РФ	180 188	156 175	66 043
Местным бюджетам	2 841	2 991	3 076
Прочие кредиторы, всего, из них	2 728 550	625 111	689 637
Авансы полученные	367 284	280 015	428 133
НДС по авансам	320 577	207 652	58 544
Векселя к уплате	-	-	-
Другие кредиторы	2 040 689	137 444	202 960

Расшифровка долгосрочной кредиторской задолженности представлена ниже:

тыс. руб.

Наименование	На 31.12.16	На 31.12.15	На 31.12.14
Долгосрочная кредиторская задолженность (строка 1450 «Прочие обязательства») составляет, в том числе:	32 703	40 398	48 093
Поставщики и подрядчики, из них:	32 703	40 398	48 093
ОАО «Силовые машины»	32 703	40 398	48 093

Общество произвело в 2016 году взаимозачетов на сумму 24 288 тыс. руб., в 2015 году взаимозачетов и расчетов векселями на сумму – 683 406 тыс. руб.

18. Дочерние и зависимые общества

Таблица 1 Дочерние общества ПАО «ТГК-1»

№ п/п	Наименование и организационно- правовая форма	Доля участия на 31.12.16, %	Доля участия на 31.12.15, %	Доля участия на 31.12.14, %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 31.12.16, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) за 2016 год, тыс. руб.	Доходы от участия за 2015 год, тыс. руб.
1	ПАО «Мурманская ТЭЦ»	98,68	90,34	90,34	183780, г. Мурманск, ул. Шмидта, 14	- производство электрической и тепловой энергии; - поставка (продажа) электрической и тепловой энергии - реализация (продажа) электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии потребителям	190 052	198 234	-
2	АО «Теплосеть Санкт- Петербурга»	74,9997	74,9997	74,9997	196211, г. Санкт- Петербург, ул. Басейная, 73 корп. 2А 187340,	- передача (транспортировка) и распределение тепловой энергии	33 603 114	54 014	-
3	ООО «Дубровская ТЭЦ»	-	100,00	-	Ленинградска я область, г. Кировск, ул. Набережная д. 37	- производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии)	-	-	-

Таблица 2 Зависимые общества ПАО «ТГК-1»

№ п/п	Наименование и организационно- правовая форма	Доля участия на 31.12.16, %	Доля участия на 31.12.15, %	Доля участия на 31.12.14, %	Место нахождения	Основной вид деятельности	Чистые активы на 31.12.16, тыс. руб.	Чистая прибыль (убыток) за 2016 год, тыс. руб.	Доходы от участия за 2015 год, тыс. руб.
1	ОАО «Хиби́нская тепловая компания»	50	50	50	184209, Мурманская область, г. Апатиты, ул. Ленина 3, офис 810	- Производство, транспортировка и продажа тепловой энергии	720 804	(28 662)	-
2	ООО «ТГК Сервис»	26	26	26	195279, г. Санкт- Петербург, пр. Индустриаль- ный, д. 44, корп. 2, лит. А	- Ремонт основного и вспомогательного оборудования энергетических предприятий, услуги по наладке и диагностике оборудования, модернизация и технического переворужение объектов электроэнергетики	(6 945)	53 609	-

19. Информация о связанных сторонах

Операции с организациями Группы Газпром

По состоянию на 31 декабря 2016 года Общество контролируется ООО «Газпром энергохолдинг», которому принадлежит 51,79% обыкновенных акций Общества. Значительное влияние имеет Концерн Fortum Power and Heat Oy, которому принадлежит 29,45% обыкновенных акций Общества.

По состоянию на 31 декабря 2015 года Общество контролировалось ООО «Газпром энергохолдинг», которому принадлежало 51,79% обыкновенных акций Общества. Значительное влияние имел Концерн Fortum Power and Heat Oy, которому принадлежало 29,45% обыкновенных акций Общества.

По состоянию на 31 декабря 2014 года Общество контролировалось ООО «Газпром энергохолдинг», которому принадлежало 51,75% обыкновенных акций Общества. Значительное влияние имел Концерн Fortum Power and Heat Oy, которому принадлежало 25,66% обыкновенных акций Общества.

В связи с тем, что компания ООО «Газпром энергохолдинг» является дочерней компанией ПАО «Газпром», все предприятия, находящиеся под контролем ПАО «Газпром» признаются связанными сторонами Общества. Общество осуществляло операции по закупкам продукции, работ и услуг у предприятий группы Газпром в 2016 году.

В отчетном году Общество осуществляло продажу товаров (услуг, работ) следующим организациям Группы Газпром:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операции	тыс. руб.	
		Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		За 2016 год	За 2015 год
ООО «Петербургтеплоэнерго»	Реализация промышленных товаров и услуг	388 098	242 025
АО «Межрегионэнергосбыт»	Реализация промышленных товаров и услуг	259 744	298 170
ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	Реализация промышленных товаров и услуг	245 841	218 271
ПАО «ОГК-2»	Реализация промышленных товаров и услуг	77 309	96 881
ООО «Межрегионэнергострой»	Реализация промышленных товаров и услуг	43 087	2 160
ОАО «Московское энергосбытовое предприятие»	Реализация промышленных товаров и услуг	10 861	17 730
ПАО «Мосэнерго»	Реализация промышленных товаров и услуг	5 518	773
ООО «Комплекс Галерная 5»	Реализация промышленных товаров и услуг	4 365	2 088
ООО «Петербургрегионгаз-Спорт»	Реализация промышленных товаров и услуг	3 037	1 097
ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург»	Реализация промышленных товаров и услуг	2 627	2 543
ООО «Газпром энергохолдинг»	Реализация промышленных товаров и услуг	2 488	1 078

ПАО «ТГК-1»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операции	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		За 2016 год	За 2015 год
АО «Гипроспецгаз»	Реализация промышленных товаров и услуг	1 359	1 092
АО «Центргазстрой»	Реализация промышленных товаров и услуг	1 158	-
АО «Газпром газораспределение»	Реализация промышленных товаров и услуг	525	-
ООО «ТЭР-Сервис»	Реализация промышленных товаров и услуг	514	-
ООО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	Реализация промышленных товаров и услуг	498	465
ООО «Энергодом сервис»	Реализация промышленных товаров и услуг	81	81
ООО «Газпром межрегионгаз»	Реализация промышленных товаров и услуг	-	712
Итого		1 047 110	885 166

В отчетном году Обществу оказали услуги по продаже товаров (работ, услуг) следующие организации Группы Газпром:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	За 2016 год	За 2015 год
ООО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	24 716 175	22 681 873
ООО «АНТ-Сервис»	992 837	554 028
ООО «Газпром межрегионгаз»	625 696	138 153
ООО «Газпром межрегионгаз поставка»	633 427	139 262
АО «ТЕКОН-Инжиниринг»	227 734	170 114
ООО «ТЭР-Сервис»	208 508	182 018
ООО «МТЭР Санкт-Петербург»	175 720	177 420
ООО «Энергодом сервис»	89 874	95 470
АО «СР-ДРАГа»	61 429	47 612
ООО «АНТ-Информ»	59 473	120 265
ООО «Газпромнефть-Региональные продажи»	56 213	8 114
ПАО «Мосэнерго»	50 208	40 891
ПАО «ОГК-2»	46 657	30 798
АО «Газпром промгаз»	31 356	68 000
ООО «Центр 112»	19 844	-
ООО «Газпромнефть-Корпоративные продажи»	17 389	16 842
ООО «Газпром Персонал»	5 770	5 032
ООО «Газпром экспо»	4 221	4 209
ООО «Газпром энергохолдинг»	3 613	1 055
ООО «Центральный ремонтно-механический завод»	199	-
ПАО «Газпром»	120	120
ОАО «Межрегионэнергосбыт»	109	663
ООО «Газпром связь»	6	6
Итого	28 026 578	24 481 945

ПАО «ТГК-1»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Прочие обязательства (стр. 1450)			Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.14	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.14
ПАО «ОГК-2»	-	-	-	1 353 901	1 462	6 480
ООО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	-	-	-	488 723	36 880	445 131
ООО «АНТ-Сервис»	-	-	-	462 242	148 296	-
ООО «Газпром энергохолдинг»	-	-	-	325 888	1 180	590
ООО «Газпром межрегионгаз»	-	-	-	149 000	-	-
ООО «Межрегионэнергострой»	-	-	-	121 064	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз поставка»	-	-	-	107 067	-	-
ООО «МТЭР Санкт-Петербург»	-	-	-	23 035	27 673	-
ООО «Энергодом сервис»	-	-	-	8 895	8 757	8 165
ООО «Газпромнефть-Региональные продажи»	-	-	-	6 855	1 194	15 669
АО «СР-ДРАГа»	-	-	-	6 211	3 946	3 912
ПАО «Мосэнерго»	-	-	-	6 210	1 837	6 584
ООО «ТЭР-Сервис»	-	-	-	4 380	5 428	-
ООО «Газпромнефть-Корпоративные продажи»	-	-	-	4 014	3 662	3 415
ООО «АНТ-Информ»	-	-	-	3 191	39 643	66 013
ООО «Центр 112»	-	-	-	1 951	-	-
АО «ТЕКОН-Инжиниринг»	-	-	-	1 312	59 465	80 808
ООО «Газпром экспо»	-	-	-	422	422	422
ПАО «Газпром»	-	-	-	35	35	35
ОАО «Межрегионэнерго-сбыт»	-	-	-	-	40	149
ПАО «МОЭК»	-	-	-	-	-	10
Итого	-	-	-	3 074 396	339 920	637 383

ПАО «ТГК-1»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

Задолженность организаций Группы Газпром по расчетам с Обществом составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Долгосрочная дебиторская задолженность			Краткосрочная дебиторская задолженность		
	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.14	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.14
ООО «Межрегионэнергострой»	276 281	306 979	-	125 318	9 875	-
ООО «Газпром энергохолдинг»	-	-	-	84 197	-	-
ООО «Петербургтеплоэнерго»	-	-	-	82 974	44 552	37 101
ООО «ТЭР-Сервис»	924 105	969 477	-	48 341	15 124	-
ОАО «Межрегионэнергосбыт»	-	-	-	19 410	23 674	32 600
ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	-	-	-	19 325	19 645	17 736
ПАО «ОГК-2»	-	-	-	5 236	10 762	3 257
ПАО «Мосэнерго»	-	-	-	761	14	178
ООО «Газпром Персонал»	-	-	-	676	-	-
ОАО «Московское городское энергосбытовое предприятие»	-	-	-	585	1 321	1 732
ООО «Комплекс Галерная 5»	-	-	-	559	114	416
ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург»	-	-	-	283	1 221	71
ОАО «Гипроспецгаз»	-	-	-	125	73	80
ООО «Газпромнефть-Региональные продажи»	-	-	-	19	-	-
ООО «Газпром межрегионгаз Санкт-Петербург»	-	-	-	-	13	206
ООО «Теплоэнергоремонт»	859 474	-	-	-	-	-
Итого	2 059 860	1 276 456	-	387 809	126 388	93 377

Задолженность Общества по займам перед организациями Группы Газпром составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Займы и кредиты (стр. 1410)			Займы и кредиты (стр. 1510)		
	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.14	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.14
ПАО «Газпром»	-	-	10 000 000	7 500 000	10 000 000	-
ООО «Газпром энергохолдинг»	-	-	-	-	-	2 300 000
Итого	-	-	10 000 000	7 500 000	10 000 000	2 300 000

ПАО «ГТК-1»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

Информация о денежных потоках Общества с обществами Группы Газпром и прочими связанными сторонами:

тыс. руб.

№	Название строки	За отчетный период	В том числе по Группе Газпром	В том числе по прочим связанным сторонам	За аналогичный период предыдущего года	В том числе по Группе Газпром	В том числе по прочим связанным сторонам
4101	Денежные потоки от текущих операций						
4110	Поступления – всего	74 980 404	2 537 211	2 489 337	64 394 066	874 882	2 156 389
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	71 254 872	967 312	2 150 006	63 249 432	871 627	2 056 810
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	164 436	3 510	31 200	164 688	2 732	48 953
4113	от перепродажи финансовых вложений	-	-	-	-	-	-
4119	прочие поступления:	3 561 096	1 566 389	308 131	979 946	523	50 626
4131	от продажи иного имущества	164 728	-	-	148 038	-	-
4132	выгоды от валютно-обменных операций	-	-	-	10 376	-	-
4133	авансы, полученные от покупателей, заказчиков	24 579	3	24 576	-	-	-
4134	Безвозмездно	-	-	-	-	-	-
4135	косвенные налоги по текущей деятельности	1 016 093	-	-	289 520	-	-
4136	поступления по агентскому договору по строительству	-	-	-	-	-	-
4159	прочие поступления	2 355 696	1 566 386	283 555	532 012	523	50 626
4120	Платежи – всего	61 451 085	25 816 746	8 564 658	56 928 238	24 907 532	8 974 944
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	48 431 394	24 925 021	8 546 414	46 927 488	23 883 969	8 506 704
4122	в связи с оплатой труда работников	3 180 133	-	-	3 501 655	-	-
4123	на выплату процентов по долговым обязательствам	1 939 532	799 186	-	2 115 580	866 047	-
4124	на оплату налога на прибыль организаций	1 035 922	-	-	964 899	-	-
4129	прочие платежи:	6 864 104	92 539	18 244	3 418 616	157 515	468 240

ПАО «ТТК-1»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

4141	на таможенные платежи	-	-	-	-	-	-
4142	отчисления в гос. внебюджетные фонды	1 160 556	-	-	1 136 223	-	-
4144	прочие налоги (кроме налога на прибыль организаций и косвенных налогов)	1 336 402	-	-	1 183 250	-	-
4145	на выдачу авансов	2 457 371	-	-	-	-	-
4146	потери от валютно-обменных операций	49	-	-	-	-	-
4147	косвенные налоги по текущей деятельности	-	-	-	-	-	-
4148	направлено на расчеты в рамках агентских договоров по строительству	-	-	-	-	-	-
4199	прочие выплаты	1 909 726	92 539	18 244	1 099 143	157 515	-
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	13 529 319	(23 279 535)	(6 075 321)	7 465 828	(24 032 649)	468 240
4201	Денежные потоки от инвестиционных операций	-	-	-	-	-	(6 818 555)
4210	Поступления – всего	1 907 083	-	-	-	-	-
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	144 246	-	1 426 646	999 733	-	695 618
4212	от продажи акций (долей участия) в других организациях	-	-	17 709	61 831	-	-
4213	от возврата выданных, от продажи долг. ценных бумаг (прав треб. ден. средств другим лицам)	972 525	-	714 943	734 284	-	492 000
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. поступления от участия в др. орг-ях	790 312	-	693 994	203 618	-	203 618
4215	от продажи поисковых активов	-	-	-	-	-	-
4219	прочие поступления:	-	-	-	-	-	-
4231	поступления по инвестиционному договору	-	-	-	-	-	-
4232	косвенные налоги по инвестиционной деятельности	-	-	-	-	-	-
4239	прочие поступления	-	-	-	-	-	-

ПАО «ТГК-1»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

4220	Платежи – всего	10 168 519	1 544 724	2 007 659	7 112 825	425 766	1 053 636
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизаци., реконстр. и подгот.-й к исп-ю внеобор.активов	6 952 420	1 501 629	416 678	5 182 447	360 649	549 636
4222	приобретение акций (долей участия) других организаций:	1 590 981	-	1 590 981	12 000	-	12 000
4241	приобретение дочерних организаций	1 590 981	-	1 590 981	12 000	-	12 000
4242	приобретение акций (долей участия) других организаций	-	-	-	-	-	-
4223	в связи с приобр.долговых ценных бумаг (прав треб.ден.средств к др.лицам), предост.займов др.лицам	-	-	-	576 329	-	492 000
4224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	399 647	43 095	-	420 337	65 117	-
4225	на создание/покупку поисковых активов	-	-	-	-	-	-
4229	прочие платежи:	1 225 471	-	-	921 712	-	-
4244	направлено на оплату долевого участия в строительстве	-	-	-	-	-	-
4245	направлено на расчеты по кап.строительству в рамках инвест.договоров	-	-	-	-	-	-
4246	косвенные налоги по инвестиционной деятельности	1 225 471	-	-	921 712	-	-
4249	на прочие выплаты	-	-	-	-	-	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(8 261 436)	(1 544 724)	(581 013)	(6 113 092)	(425 766)	(358 018)
4301	Денежные потоки от финансовых операций						
4310	Поступления – всего	32 686 006	10 000 000	-	13 667 614	3 000 000	-
4311	получение кредитов и займов	32 686 006	10 000 000	-	13 667 614	3 000 000	-
4312	денежных вкладов собственников (участников)	-	-	-	-	-	-
4313	от выпуска акций, увеличения долей участия	-	-	-	-	-	-
4314	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	-	-	-	-	-	-

ПАО «ГТЖ-1»

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

4319	прочие поступления	-	-	-	-	-	-	-	-
4339	в т.ч. косвенные налоги по финансовой деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
4320	Платежи – всего	36 071 986	12 985 047	-	15 362 562	5 749 915	-	-	-
4321	собственникам(участ-м) в связи с выкупом у них акций(долей участия) орг-ии или их выходом из состава участников	-	-	-	-	-	-	-	-
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	936 619	485 047	-	868 780	449 915	-	-	-
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	35 135 367	12 500 000	-	14 493 782	5 300 000	-	-	-
4329	прочие выплаты, перечисления:	-	-	-	-	-	-	-	-
4341	погашение обязательств по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-	-	-
4342	оплату приобретенных товаров, работ, услуг	-	-	-	-	-	-	-	-
4343	косвенные налоги по финансовой деятельности	-	-	-	-	-	-	-	-
4349	на прочие выплаты, перечисления	-	-	-	-	-	-	-	-
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(3 385 980)	(2 985 047)	-	(1 694 948)	(2 749 915)	-	-	-
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	1 881 903	(27 809 306)	(6 656 334)	(342 212)	(27 208 330)	(7 176 573)	-	-
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	1 627 896	-	-	1 977 751	-	-	-	-
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	3 337 023	(27 809 306)	(6 656 334)	1 627 896	(27 208 330)	(7 176 573)	-	-
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	(172 776)	-	-	(7 643)	-	-	-	-

ПАО «ТГК-1»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

Информация о денежных потоках Общества с зависимыми обществами

Наименование зависимого общества	Поступления		Платежи	
	За 2016 год	За 2015 год	За 2016 год	За 2015 год
ООО «ТГК Сервис»*	251	47	1 897 083	2 022 037
АО «Хибинская тепловая компания»	-	23 751	697 592	398 195
Итого	251	23 798	2 594 675	2 420 232

* Сумма денежных потоков с ООО «ТГК Сервис» отражена по строке 4121 Отчета о движении денежных средств.

Операции с прочими связанными сторонами

Наименование и организационно-правовая форма	Характер отношений
Fortum Power and Heat Oy	Значительное влияние на деятельность ПАО «ТГК-1»
АО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	Контроль со стороны ПАО «ТГК-1»
ПАО «Мурманская ТЭЦ»	Контроль со стороны ПАО «ТГК-1»
ООО «ТГК Сервис»	Значительное влияние со стороны ПАО «ТГК-1»
НПФ Электроэнергетики	НПФ, действующий в интересах работников ПАО «ТГК-1»
НПФ Газфонд	НПФ, действующий в интересах работников ПАО «ТГК-1»
АО «Газпромбанк»	Значительное влияние со стороны ПАО «Газпром»
ООО «ППТК»	Значительное влияние со стороны ПАО «Газпром»
АО «Хибинская тепловая компания»	Значительное влияние со стороны ПАО «ТГК-1»
АО «Согаз»	Значительное влияние со стороны ПАО «Газпром»

В марте 2016 г. доля в уставном капитале ООО «Дубровская ТЭЦ» была продана и по состоянию на 31.12.2016 г. ООО «Дубровская ТЭЦ» не является связанной стороной.

Наименование и организационно-правовая форма	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
	За 2016 год	За 2015 год
АО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	1 921 989	1 820 302
Fortum Power and Heat Oy	373 006	569 502
ООО «Дубровская ТЭЦ»	139 335	17 386
АО «Хибинская тепловая компания»	77 268	23 227
ООО «ТГК Сервис»	11 236	9 016
ПАО «Мурманская ТЭЦ»	136	140
Итого	2 522 970	2 439 573

ПАО «ТГК-1»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	За 2016 год	За 2015 год
АО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	6 954 409	6 263 278
ООО «ТГК Сервис»	1 650 286	1 668 576
АО «Хибинская тепловая компания»	633 350	481 392
АО «Согаз»	235 462	104 988
ООО «ППТК»	226 957	25 743
НПФ Газфонд	18 468	25 369
НПФ Электроэнергетики	2 468	2 925
ООО «Дубровская ТЭЦ»	1 585	1 142
ПАО «Мурманская ТЭЦ»	1 250	1 250
Итого	9 724 235	8 574 663

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Долгосрочная дебиторская задолженность			Краткосрочная дебиторская задолженность		
	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.14	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.14
ООО «ТГК Сервис»	-	-	-	292 109	869	191 186
АО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	39 879	53 172	-	273 213	209 458	243 294
Fortum Power and Heat Oy	-	-	-	52 227	-	93 342
АО «Хибинская тепловая компания»	-	-	-	17 792	7 318	3 661
ПАО «Мурманская ТЭЦ»	-	-	-	40	1 309 672	1 309 672
ООО «Дубровская ТЭЦ»	-	-	-	-	18 204	-
Итого	39 879	53 172	-	635 381	1 545 521	1 841 155

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.14
АО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	1 240 754	690 483	1 163 878
ООО «ТГК Сервис»	435 269	325 933	446 189
АО «Хибинская тепловая компания»	87 996	118 938	60 491
ООО «ППТК»	32 732	6 669	12 449
АО «Согаз»	387	221	21 579
ПАО «Мурманская ТЭЦ»	131	137	137
ООО «Дубровская ТЭЦ»	-	5 749	-
Итого	1 797 269	1 148 130	1 704 723

По состоянию на 31.12.2016 задолженность ПАО «Мурманская ТЭЦ» перед Обществом по займам выданным составила 1 286 700 тыс. руб. (на 31.12.2015 – 1 565 000 тыс. руб., на 31.12.2014 – 1 565 000 тыс. руб. Сумма процентов, начисленных по займам в 2016 году составила 153 891 тыс. руб. (в 2015 – 204 808 тыс. руб.).

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Денежные средства и их эквиваленты (стр. 1250)		
	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.14
АО «Газпромбанк»	2 206 071	650 598	193
Итого	2 206 071	650 598	193

Вознаграждение основному управленческому персоналу

К основному управленческому персоналу Общество относит: членов Совета директоров, Правления. Список членов Совета директоров, Правления Общества приведен в разделе «Общие сведения» пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В 2016 году Общество выплатило членам Совета директоров и Правления Общества краткосрочные вознаграждения в денежной форме (заработная плата, премии, льготы и привилегии) на общую сумму 138 221 тыс. руб., в 2015 году – 111 039 тыс. руб. Указанные суммы включают налог на доходы физических лиц и страховые взносы.

Долгосрочные вознаграждения и займы предоставленные членам Совета директоров и Правления Общества отсутствуют.

20. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31 декабря 2016 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и положение Общества с точки зрения налогового, валютного и таможенного законодательства будет стабильным.

В соответствии с требованиями положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) у Общества существует обязательство по рекультивации земель занятых под золоотвалы. На текущий момент руководство Общества считает невозможным рассчитать оценку данного обязательства вследствие отсутствия планов перевода станции на иные виды топлива, в связи с чем невозможно достоверно определить сроки ликвидации золоотвала и работ по рекультивации земель.

Руководство Общества полагает, что оценочное обязательство по рекультивации земель не оказывает существенного влияния на финансовое положение, результаты деятельности и движение денежных средств Общества.

В российское законодательство о трансфертном ценообразовании были внесены изменения, вступившие в силу с 1 января 2012 г. Новые правила являются более детальными и в большей степени соответствуют международным принципам, разработанным Организацией экономического сотрудничества и развития (ОЭСР). Новое законодательство дает возможность налоговым органам доначислять налоги в отношении контролируемых сделок (сделок между взаимозависимыми лицами и некоторых видов сделок между независимыми лицами), если сделка осуществляется не на рыночных условиях.

Руководство Общества полагает, что применяемые Обществом цены соответствуют рыночному уровню, и оно внедрило процедуры внутреннего контроля для выполнения требований законодательства по трансфертному ценообразованию.

На данный момент еще не сложилась практика применения новых правил, последствия любых споров с налоговыми органами в отношении примененных цен не могут быть надежно оценены, однако они могут оказать существенное влияние на финансовые результаты и деятельность Общества.

Общество предоставляет своим работникам пенсионное обеспечение в рамках пенсионного плана. В связи с тем, что порядок начисления и отражения на счетах бухгалтерского учета указанных пенсионных обязательств действующими нормативными актами в РФ не установлен, Общество не создает оценочное обязательство по пенсионным обязательствам.

Пенсионные планы Общества с установленными выплатами и установленными взносами раскрыты в финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО.

21. Управление финансовыми рисками

Функция управления рисками Общества осуществляется в отношении финансовых, операционных и юридических рисков. Финансовый риск включает рыночный риск (валютный риск, риск изменения процентной ставки и прочий ценовой риск), кредитный риск и риск ликвидности. Главной целью управления финансовыми рисками является определение лимитов риска и дальнейшее обеспечение соблюдения установленных лимитов. Управление операционным и юридическим рисками должно обеспечивать надлежащее функционирование внутренней политики и процедур Общества в целях минимизации данных рисков.

Кредитный риск

Общество подвержено кредитному риску, а именно риску того, что одна сторона по финансовому инструменту принесет финансовый убыток другой стороне, так как не сможет исполнить свое обязательство. Подверженность кредитному риску возникает в результате продажи Обществом продукции на условиях отсрочки платежа и совершения других сделок с контрагентами, в результате которых возникают финансовые активы.

Финансовые активы, которые подвержены кредитному риску Общества, представлены дебиторской задолженностью покупателей и заказчиков. Хотя погашение дебиторской задолженности подвержено влиянию экономических факторов, руководство Общества полагает, что существенный риск потерь, превышающих созданный резерв по сомнительным долгам, отсутствует.

Денежные операции Общество осуществляет посредством финансовых институтов с высоким кредитным рейтингом. Денежные средства Группы размещены на счетах финансовых институтов, минимально подверженных риску дефолта.

ПАО «ТГК-1»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

В таблице ниже приведены информация о рейтингах банков и размере средств размещенных на их счетах на отчетные даты:

тыс. руб.

Денежные средства и их эквиваленты	Рейтинговое агентство	Внутренний рейтинг	Долгосрочный РНЭ* валютный	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.14
АО «Газпромбанк»	Moody's	Ba2	Ba2	2 206 090	650 600	193
ПАО «Сбербанк России»	Moody's	Ba1	Ba2	1 049 543	482 141	209 075
ОАО «АБ «Россия»	Эксперт РА	A++	Не определен	81 125	494 861	1 765 888
ПАО «ВТБ»	Moody's	Ba1	Ba2	40	61	13
ОАО «Альфа-Банк»	Moody's	Ba2	Ba2	23	7	17
ЗАО «ЮниКредит Банк»		Не определен	Не определен	16	16	16
Прочие	-	-	-	186	210	2 549
Итого денежные средства и эквиваленты				3 337 023	1 627 896	1 977 751

* Рейтинг надежности эмитента

Отсутствие кредитных рейтингов не влияет на кредитное качество банков

На отчетную дату отсутствовали существенные концентрации кредитного риска. На дату составления отчетности следующие активы характеризовались максимальной подверженностью кредитному риску, обусловленному отсутствием какого-либо обеспечения:

тыс. руб.

	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.14
Денежные средства и их эквиваленты	3 337 023	1 627 896	1 977 751
Краткосрочные инвестиции	471 229	1 112 773	835 835
Общая сумма краткосрочной финансовой дебиторской задолженности	16 137 922	13 800 944	13 585 171
Общая сумма долгосрочной финансовой дебиторской задолженности	1 479 782	1 489 204	577 688
Итого	21 425 956	18 030 817	16 976 445

Общество контролирует кредитный риск, устанавливая лимиты на одного контрагента или группу связанных контрагентов. Лимиты кредитного риска по продуктам и отраслям экономики регулярно утверждаются руководством. Мониторинг таких рисков осуществляется регулярно, при этом лимиты пересматриваются не реже одного раза в год.

Рыночный риск

Общество подвержено воздействию рыночных рисков. Рыночные риски связаны с открытыми позициями по а) иностранным валютам, б) процентным активам и обязательствам и в) долевым инструментам, которые подвержены риску общих и специфических изменений на рынке. Руководство устанавливает лимиты в отношении сумм приемлемого риска и контролирует их соблюдение на ежедневной основе. Однако

применение данного подхода не может предотвратить убытки сверх этих лимитов в случае более существенных изменений на рынке.

Влияние рыночного риска, представленное ниже, основано на изменении одного фактора при том, что все остальные переменные характеристики остаются неизменными. На практике такое едва ли возможно и изменения нескольких факторов могут коррелировать – например, изменение процентной ставки и валютных курсов.

Валютный риск

Общество отслеживает влияние эффекта колебаний курсов иностранных валют на финансовое положение и денежные потоки. Таблица ниже отражает подверженность Общества валютному риску по состоянию на 31 декабря 2016 года:

	Рубли	Евро	Доллары	Всего
Денежные финансовые активы				
Денежные средства и их эквиваленты	2 290 033	1 046 990	-	3 337 023
Краткосрочные инвестиции	471 229	-	-	471 229
Общая сумма краткосрочной финансовой дебиторской задолженности	16 045 672	92 250	2 826	16 140 748
Общая сумма долгосрочной финансовой дебиторской задолженности	1 479 782	-	-	1 479 782
Итого финансовые активы	20 286 716	1 139 240	2 826	21 428 782
Денежные финансовые обязательства				
Долгосрочные заемные средства	(14 035 503)	(589 026)	-	(14 624 529)
Краткосрочные заемные средства	(8 312 538)	(300 108)	-	(8 612 646)
Общая сумма прочих финансовых обязательств	(7 120 609)	-	-	(7 120 609)
Итого финансовые обязательства	(29 468 650)	(889 134)	-	(30 357 784)
Чистая балансовая позиция	(9 181 934)	250 106	2 826	(8 929 002)

На 31 декабря 2015 года валютная позиция Общества характеризовалась следующими показателями:

	Рубли	Евро	Всего
тыс. руб.			
Денежные финансовые активы			
Денежные средства и их эквиваленты	1 150 834	477 062	1 627 896
Краткосрочные инвестиции	1 112 773	-	1 112 773
Общая сумма краткосрочной финансовой дебиторской задолженности	13 793 440	7 504	13 800 944
Общая сумма долгосрочной финансовой дебиторской задолженности	1 489 204	-	1 489 204
Итого финансовые активы	17 546 251	484 566	18 030 817
Денежные финансовые обязательства			
Долгосрочные заемные средства	(13 460 000)	(1 103 500)	(14 563 500)
Краткосрочные заемные средства	(10 976 093)	(377 480)	(11 353 573)
Общая сумма прочих финансовых обязательств	(3 941 859)	-	(3 941 859)
Итого финансовые обязательства	(28 377 952)	(1 480 980)	(29 858 932)
Чистая балансовая позиция	(10 831 701)	(996 414)	(11 828 115)

ПАО «ТГК-1»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

На 31 декабря 2014 года валютная позиция Общества характеризовалась следующими показателями:

тыс. руб.

	Рубли	Евро	Всего
Денежные финансовые активы			
Денежные средства и их эквиваленты	1 778 896	198 855	1 977 751
Краткосрочные инвестиции	835 835	-	835 835
Общая сумма краткосрочной финансовой дебиторской задолженности	13 422 381	162 790	13 585 171
Общая сумма долгосрочной финансовой дебиторской задолженности	577 688	-	577 688
Итого финансовые активы	16 614 800	361 645	16 976 445
Денежные финансовые обязательства			
Долгосрочные заемные средства	(19 906 197)	(1 261 711)	(21 167 908)
Краткосрочные заемные средства	(5 011 629)	(343 499)	(5 355 128)
Общая сумма прочих финансовых обязательств	(4 642 754)	(80 391)	(4 723 145)
Итого финансовые обязательства	(29 560 580)	(1 685 601)	(31 246 181)
Чистая балансовая позиция	(12 945 780)	(1 323 956)	(14 269 736)

По состоянию на 31 декабря 2016 года при ослаблении/усилении российского рубля по отношению к евро и доллару на 30% (на 31 декабря 2015 года: 30%, на 31 декабря 2014 года: 30%), в случае отсутствия изменений других переменных, уменьшение/увеличение прибыли составило бы 75 880 тыс. рублей в год (на 31 декабря 2015 года: 297 724 тыс. рублей, на 31 декабря 2014 года: 397 187 тыс. рублей). Так как Общество не имеет финансовых инструментов, переоценка которых относится на капитал, эффект от изменения процентной ставки для капитала будет аналогичен эффекту в отношении прибыли после вычета налогов.

Подверженность валютному риску минимизируется за счет постоянного операционного потока валютной выручки с экспортной реализации электричества в евро, достаточного для удовлетворения потребности Общества в иностранной валюте, необходимой для покрытия отрицательной чистой балансовой позиции.

Риск ликвидности

Риск ликвидности состоит в том, что Общество будет не в состоянии расплатиться по своим обязательствам при наступлении срока их погашения. Управление риском ликвидности заключается в поддержании достаточных остатков денежных средств и высоколиквидных ценных бумаг, обеспечении надежного доступа к кредитным ресурсам.

ПАО «ТГК-1»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

В таблице ниже приведен анализ финансовых обязательств Общества путем группировки по срокам погашения недисконтированных сумм, подлежащих выплате в соответствии с заключенными договорами.

На 31.12.16:

тыс. руб.

	Балансовая стоимость	Движение денежных средств по договорам				
		Итого	Менее 1 месяца	От 1 до 3 месяцев	От 3 месяцев до года	От 1 года до 5 лет
Долгосрочные и краткосрочные займы	11 612 060	13 485 300	-	337 780	7 977 580	5 169 940
Долгосрочные и краткосрочные кредиты	11 625 115	13 157 182	54 840	198 220	1 760 413	11 143 709
Общая сумма финансовых обязательств	7 120 609	7 120 609	1 653 708	376 379	5 057 819	32 703
Итого финансовые обязательства	30 357 784	33 763 091	1 708 548	912 379	14 795 812	16 346 352

На 31.12.15:

тыс. руб.

	Балансовая стоимость	Движение денежных средств по договорам				
		Итого	Менее 1 месяца	От 1 до 3 месяцев	От 3 месяцев до года	От 1 года до 5 лет
Долгосрочные и краткосрочные займы	14 097 540	17 884 450	-	327 550	10 974 580	6 582 320
Долгосрочные и краткосрочные кредиты	11 819 533	13 506 923	113 657	1 101 263	1 268 163	11 023 840
Общая сумма финансовых обязательств	3 941 859	3 941 859	1 596 071	499 655	1 805 735	40 398
Итого финансовые обязательства	29 858 932	35 333 232	1 709 728	1 928 468	14 048 478	17 646 558

ПАО «ТГК-1»
Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год

На 31.12.14:

тыс. руб.

	Балансовая стоимость	Движение денежных средств по договорам				
		Итого	Менее 1 месяца	От 1 до 3 месяцев	От 3 месяцев до года	От 1 года до 5 лет
Долгосрочные и краткосрочные займы	16 359 620	18 745 279	-	2 322 570	1 248 040	15 174 669
Долгосрочные и краткосрочные кредиты	10 163 416	12 166 303	996 286	808 057	2 269 891	8 092 069
Общая сумма финансовых обязательств	4 723 145	4 723 145	1 886 617	450 465	2 337 970	48 093
Итого финансовые обязательства	31 246 181	35 634 727	2 882 903	3 581 092	5 855 901	23 314 831

Риск изменения процентных ставок

Текущая выручка Общества и денежные потоки от операционной деятельности не зависят от изменений в рыночных процентных ставках. Процентный риск Общества является результатом заимствований. Заимствования, предусматривающие переменную процентную ставку, подвержены риску увеличения выплат вследствие роста процентных ставок. Заимствования, предусматривающие фиксированную процентную ставку, также подвержены процентному риску, связанному с изменением их справедливой стоимости вследствие снижения процентных ставок.

По состоянию на отчетную дату подверженность Общества процентному риску представлена в таблице, где отражены ее процентные обязательства:

тыс. руб.

	Балансовая стоимость		
	На 31.12.16	На 31.12.15	На 31.12.14
Инструменты с фиксированной ставкой			
Долгосрочные кредиты и заемные средства	10 035 503	13 460 000	19 906 196
Краткосрочные кредиты и заемные средства	8 312 538	10 976 093	5 011 630
Инструменты с плавающей ставкой			
Долгосрочные кредиты и заемные средства	4 589 026	1 103 500	1 261 712
Краткосрочные кредиты и заемные средства	300 108	377 480	343 498
Итого финансовые инструменты	23 237 175	25 917 073	26 523 036

Обязательства отражены без учета процентов.

Общество анализирует подверженность процентному риску на регулярной основе. При этом рассматриваются различные возможные сценарии, учитывающие возможность рефинансирования, возобновления существующих обязательств и альтернативного финансирования. На базе такого сценарного анализа Общество рассчитывает воздействие на прибыль изменений в процентной ставке.

Увеличение/уменьшение процентной ставки на 1% приведет к уменьшению/увеличению прибыли Общества за год, закончившийся 31 декабря 2016 года, приблизительно на 49 593 тыс. рублей (за год, закончившийся 31 декабря 2015 года – 50 140 тыс. рублей, за год, закончившийся 31 декабря 2014 года: 47 710 тыс. рублей). Общий эффект на капитал (нераспределенную прибыль) будет таким же.

Анализ чувствительности справедливой стоимости финансовых обязательств с фиксированной процентной ставкой

В течение 2016 года Общество не владело какими-либо финансовыми активами или финансовыми обязательствами, учитываемыми с использованием фиксированной процентной ставки по справедливой стоимости через прибыль или убытки; также Общество не использует производные ценные бумаги в качестве инструментов хеджирования в соответствии с моделью хеджирования по справедливой стоимости, поэтому изменение процентной ставки на отчетную дату не будет оказывать влияния на финансовый результат Общества.

Управление капиталом

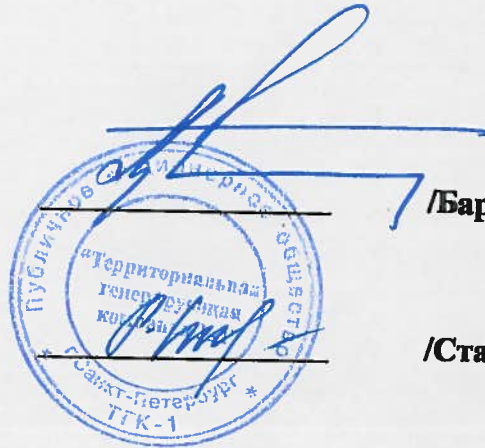
Цель Общества при управлении капиталом состоит в сохранении способности Общества продолжать деятельность в качестве действующего предприятия, обеспечивая акционерам уровень доходности, соблюдая интересы других заинтересованных сторон и поддерживая оптимальную структуру капитала, позволяющую минимизировать затраты на капитал.

Чтобы поддерживать или корректировать структуру капитала, Общество может варьировать величину дивидендов, выплачиваемых акционерам, выкупать собственные акции или выпускать новые. Сумма капитала, которым Общество управляло на 31 декабря 2016 года, составляла 86 684 883 тыс. руб. (31 декабря 2015 г. – 83 985 207 тыс. руб., 31 декабря 2014 г. – 82 177 934 тыс. руб.). Управление капиталом связано с поддержанием некоторых финансовых коэффициентов на определенном уровне в соответствии с условиями кредитных соглашений с банками.

22. События после отчетной даты

За период с 1 января 2017 года по 28 февраля 2017 года Обществом было погашено кредитов на общую сумму 1 061 493 тыс. руб.

Генеральный директор



/Барвинок А.В./

Главный бухгалтер

/Станишевская Р. В./

28 февраля 2017 года

Сброшюровано и пронумеровано

78 лист *86*

Старший партнер АО «БДО Юникон»

А. Б. Балякин

