

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых
результатах (текстовая часть)
ООО «Альтернативная энергосбытовая компания»
за 2016 г.**

Общество с ограниченной ответственностью «Альтернативная энергосбытовая компания»

Юридический адрес: 420088, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Академика Губкина, д.30 г.

Сведения о государственной регистрации

Свидетельство о государственной Регистрации Общества:

Серия 16 №006301050

Дата регистрации: 25.11.2011 года

ОГРН: 1111674005321

ИНН 1646031693

КПП 164601001

Наименование регистрирующего органа:

Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №9 по Республике Татарстан

Сведения об уставном капитале:

Уставный капитал Общества составляет
20 000 (Двадцать тысяч) рублей.

Сведения о добавочном капитале:

Добавочный капитал Общества составляет
101 000 (Сто одна тысяча) рублей.

Сведения о Резервном капитале:

Резервный капитал Общества составляет
3 203 830 (Три миллиона двести три тысячи восемьсот тридцать) рублей.

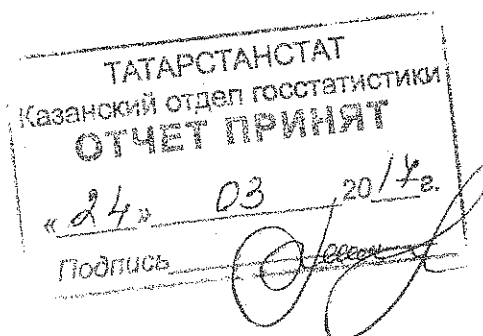
Доля ООО «АЭСК» в уставных капиталах и голосующих акций акционерных и иных обществ.

Общество не имеет доли в уставных капиталах и голосующих акций акционерных и иных обществах.

Сведения о единственном участнике Общества:

ООО «Инвестнефтехим»

Свидетельство о государственной регистрации 16 №002801987 от 18.12.2003 г. выдано Межрайонной Инспекцией МНС России №14 по РТ, ОГРН 1031621025094
ИНН 1655077599



Совет директоров

Действующий состав Совета директоров утвержден решением единственного участника № 3 от 29.04.2015г. в следующем составе:

1. **Алексеев Сергей Владимирович** – первый заместитель генерального директора ОАО «Связьинвестнефтехим»;
2. **Сулейманов Рифнур Хайдарович** – директор ОАО «Татэнергосбыт», директор ООО «Альтернативная энергосбытовая компания»;
3. **Гимазетдинова Ильсияр Раухатовна** – заместитель директора ОАО «Татэнергосбыт» по экономике и финансам.

Выплаты Совету директоров в 2016 г. не проводились.

В 2016г. в рамках распределения чистой прибыли 2015 года выплачено единственному участнику общества 12 508 200 руб. (Двенадцать миллионов пятьсот восемь тысяч двести рублей 00 копеек).

Органы управления Обществом:

Высшим органом управления является Общее собрание участников Общества.

Единоличным исполнительным органом Общества является Директор Общества - **Сулейманов Рифнур Хайдарович**.

Состав ревизионной комиссии Общества:

1. **Сотов Денис Игоревич** – начальник отдела по работе с портфельными инвестициями ОАО «Связьинвестнефтехим»
2. **Ефимов Павел Александрович** – заместитель начальника отдела по работе с портфельными инвестициями ОАО «Связьинвестнефтехим»;
3. **Юсупова Лилия Радиковна** – ведущий бухгалтер сектора учета реализации энергии и расчета налогов от реализации бухгалтерии ОАО «Татэнергосбыт».

Виды деятельности:

- покупка электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии и мощности;
- реализация электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии и мощности потребителям (в том числе гражданам);
- установка, диагностика, эксплуатация, ремонт, замена и проверка средств измерений и учета электрической энергии;
- оказание услуг по организации коммерческого учета;
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

Филиалы и представительства Общества:

Филиалов и представительств нет.

За 2016 г. среднесписочная численность работающих в Обществе составила 18,8 человек.

Вознаграждение основному управленческому персоналу за 2016 год составило 1 397,83 тыс. руб.

Крупные сделки:

Крупные сделки, т.е. сделки, предметом которых является имущество стоимостью 25 и более процентов балансовой стоимости активов Общества, а также иные сделки, на совершение которых в соответствии с Уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок в течение 2016 года ООО «АЭСК» не совершались.

Сделки, в совершении которых имеется заинтересованность:

В 2016 году сделки, в совершении которых имеется заинтересованность, не совершались.

1. Информация о связанных сторонах

1.1. Состав аффилированных лиц на 31.12.2016г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Сулейманов Рифнур Хайдарович	Согласие лица не получено	1. Лицо является членом Совета директоров общества	12.04.2016	-	-
			2. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа общества	01.03.2013		
			3. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество			
2.	Гимазетдинова Ильсияр Раухатовна	Согласие лица не получено	Лицо является членом Совета директоров общества	12.04.2016	-	-
3.	Алексеев Сергей Владимирович	Согласие лица не получено	Лицо является членом Совета директоров общества	12.04.2016	-	-
4.	АО «Связьинвестнефтехим»	420111, г. Казань, ул. Кремлевская, д.10/15	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	25.11.2011	-	-
5.	ООО «Инвестнефтехим»	420111, г. Казань, ул. Кремлевская, д.10/15	1. Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал общества;	25.11.2011	1	1
			2. Лицо имеет более 50% общего количества голосов, приходящихся на голосующие доли в уставном капитале общества	25.11.2011		

			3. По предложению ООО «Инвестнефтехим» был назначен единоличный исполнительный орган ООО «АЭСК»	25.02.2013		
			4. По предложению ООО «Инвестнефтехим» избрано более 50% состава совета директоров ООО «АЭСК»	12.04.2016		
			5. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество			
6.	Сорокин Валерий Юрьевич	Согласие лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	25.11.2011	-	-
7.	АО «Татхимфармпрепараты»	Республика Татарстан, г. Казань, ул. Беломорская, д.260	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	26.06.2012	-	-
8.	Ханнанов Тимур Шамилович	Согласие лица не получено	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	25.11.2011	-	-
9.	ПАО «Таттелеком»	Республика Татарстан, г. Казань, ул. Н.Ершова, д.57	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	25.11.2011	-	-
11.	Шафигуллин Лутфулла Нурисламович	Согласие лица не получено	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	25.11.2011	-	-
12.	SINEK Capital S.A.	6, rue Guillaume Schneider, L-2522 Luxembourg	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	25.11.2011	-	-
13.	SINEK INVESTMENT & DEVELOPMENT LIMITED	First Floor, International House, 41 The Parade, St.Helier, Jersey, JE2 3QQ	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	25.11.2011	-	-
14.	SINEK INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	First Floor, International House, 41 The Parade, St.Helier, Jersey, JE2 3QQ	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	25.11.2011	-	-
15.	ООО «ПСУ»	420091, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Беломорская, д.260, офис 15	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	25.11.2011	-	-
16.	Минниханов Рамиль Рифкатович	Согласие лица не получено	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	25.11.2011	-	-
17.	ОАО «Первое Транспортное Управление»	Республика Татарстан, г. Казань, ул. Троицкий лес, д. 29	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	22.05.2012	-	-
18.	Кадыров Рамиль Инглизович	Согласие лица не получено	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	25.11.2011	-	-
19.	ООО «Дом печати на Баумана»	Российская Федерация, 420111, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Кремлевская,	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	25.11.2011	-	-

		д.10/15				
20.	Большаков Виталий Владимирович	Согласие лица не получено	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	25.11.2011	-	-
21.	АО «УК «Татэнерго»	Республика Татарстан, г. Казань, ул. Салимжанова, д.1	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	30.05.2012	-	-
22.	АО «Татэнерго»	Республика Татарстан, г. Казань, ул. Марсея Салимжанова, д. 1	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	28.05.2012	-	-
23.	Хазиев Раузил Магсумянович	Согласие лица не получено	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	29.05.2012	-	-
24.	АО «ТатэнергоСбыт»	420059, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Павлюхина, д. 110 В	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	29.05.2012	-	-
25.	АО «Набережночелнинская теплосетевая компания»	423815, Республика Татарстан, г. Набережные Челны, бульвар Шишкинский, д. 1	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	15.05.2012	-	-
26.	Зайнуллин Айрат Зиннатуллович	Согласие лица не получено	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	06.06.2013	-	-
27.	АО «Казанская теплосетевая компания»	420034, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Лушниковая, д. 13	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	14.06.2012	-	-
28.	Галиахметов Рим Музаффарович	Согласие лица не получено	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	02.09.2015	-	-
29.	АО «Татспиртпром»	420111, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Баумана, д. 44/8	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	01.11.2013	-	-
30.	Миннахметов Ирек Заудатович	Согласие лица не получено	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	16.01.2015	-	-
31.	ТНВ «Вишин и Ко»	420111, Республика Татарстан, город Казань, улица. Профсоюзная, дом 16а.	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	22.10.2014	-	-
32.	Вишин Михаил Юрьевич	Согласие лица не получено	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	22.10.2014	-	-
33.	АО "Международный аэропорт "Казань"	Российская Федерация, 420017, Республика Татарстан, г. Казань, аэропорт	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	18.12.2014	-	-

34.	Старостин Алексей Александрович	Согласие лица не получено	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	18.12.2014	-	-
35.	ЗАО Санаторий «Золотой Колос»	354002, Краснодарский край, г. Сочи Курортный проспект, д. 86"	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	29.11.2012	-	-
36.	Хайдаров Ильнар Раисович	Согласие лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	31.10.2015	-	-

1.2. Операции со связанными сторонами

В 2016г. были проведены следующие операции со связанными сторонами:

Закупки у связанных сторон товаров, работ, услуг и внеоборотных активов:

Наименование группы связанных сторон	Содержание хозяйственной операции	За 2016г.	За 2015 г.	Срок завершения операций
		Сумма без НДС, тыс.руб.	Сумма без НДС, тыс.руб.	
Компании под общим контролем АО «Татэнергосбыт»	Покупка э/энергии	2 673 053,24	2 474 960,82	До 1 г.
	Прочие (аренда помещения)	45,69	48,13	До 1 г.

Дебиторская задолженность связанных сторон по строке 1230 «Дебиторская задолженность» баланса составила:

Наименование контрагента	Сумма (тыс.руб.)		
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
АО «Татэнергосбыт»	28 985,0	101 321,5	81 881

Кредиторская задолженность связанных сторон по строке 1520 «Кредиторская задолженность» баланса составила:

Наименование контрагента	Сумма (тыс.руб.)		
	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
АО «Татэнергосбыт»	70 099,81	119 180,01	98 960

2. Учетная политика

В соответствии с Приказом №3 от 31.12.2015г. по учетной политике ООО «АЭСК», принятой с 2016 года:

1. Бухгалтерская отчетность ООО «АЭСК» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
2. Отчетным периодом является период с 1 января 2016 года по 31 декабря 2016 года.
3. Датой возникновения обязанности по уплате НДС признается день отгрузки товаров, работ, услуг.

000019

4. Порядок обложения налогом на прибыль определяется в соответствии с главой 25 Налогового кодекса РФ.

При исчислении налога на прибыль доходы и расходы учитываются по методу «начислений».

5. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом исходя из срока полезного использования.

6. Оценка приобретаемых материалов производится по учетной цене на счете 10. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

7. Сумма произведенных расходов по основным видам деятельности (полная фактическая себестоимость), относится к расходам текущего отчетного (налогового) периода в полном объеме.

8. Обществом создается резерв по сомнительным долгам.

9. Общество признает следующие оценочные обязательства:

- Оценочные обязательства по неиспользованным отпускам работников
- Оценочные обязательства на выплату вознаграждений работникам
- Оценочные обязательства по судебным разбирательствам и иным претензиям.

3. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности.

3.1. Основные средства строка 1150 баланса

Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2015г. равна 1 863 тыс.руб., на 31.12.2016г. составила 1 284 тыс.руб.

3.2. Незавершенное строительство

Отсутствует.

3.3. Прочие внеоборотные активы строка 1190 баланса

на 31.12.2016г. составили 1 176 тыс.руб.

3.4. Краткосрочные финансовые вложения

Отсутствуют.

3.5. Расшифровка строк баланса 1180 и 1420

Отложенные налоговые активы на 31.12.16г. отсутствуют; сумма условного расхода по налогу на прибыль за 2016 год составила 1 165 тыс. руб.

3.6. Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам (работам, услугам) строка 1220 баланса

По состоянию на 31.12.2016 г. сумма налога на добавленную стоимость по приобретенным товарам (работам, услугам) по строке баланса 1220 равна нулю.

4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг)

Основным направлением деятельности ООО «Альтернативная энергосбытовая компания» является реализация электрической энергии потребителям Республики Татарстан, а также оказание услуг по организации коммерческого учета.

4.1. Информация по сегментам

4.1.1. По видам реализуемых товаров информация представлена в разделах с 6.1. по 6.5.

4.1.2. По географическим сегментам: рынок сбыта - территория Республики Татарстан.

Остаток денежных средств на 31.12.2016 года составил:

В кассе 0 тыс. руб.;
на расчетных счетах в банке 11 356 тыс. руб.

5. Оценочные обязательства, условные обязательства и резервы

5.1. Оценочные обязательства по выплатам вознаграждений работникам по итогам 2016 года составили 865 тыс. руб.

5.2. Остаток по Оценочным обязательствам по отпускам работникам по итогам 2016 года составил 207 тыс. руб.

5.3. Оценочные обязательства по судебным разбирательствам и иным требованиям в бухгалтерском учете по итогам 2015 года не создавались.

5.3. В 2015 году создан Резерв по сомнительным долгам в размере 19 тыс.руб. По состоянию на 31.12.2016г. РСД составляет 16 тыс.руб

Информация о наличии и движении ценностей, временно находящихся в пользовании или распоряжении организации (арендованных основных средств, материальных ценностей на ответственном хранении, в переработке и т.п.), условных прав и обязательств, учитываемых на забалансовых счетах.

тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
Аренда основных средств	45,69	56,79	54,15

На забалансовом счете 001 "Арендованные основные средства" - в сумме арендных платежей, предусмотренных договором аренды №2015/Д680/1128 от 28.12.2015г. отражена аренда нежилого помещения площадью 12,8 кв.м. в здании, расположенном по адресу: г.Казань, ул. Ак.Губкина, д.30Г. Арендные платежи оплачиваются в адрес АО «Татэнергосбыт».

6. Пояснения к «Отчёту о финансовых результатах»

6.1. Структура доходов по основным видам деятельности

Вид услуг	за 2016 г.		за 2015 г.	
	Сумма (тыс.руб.)	%	Сумма (тыс.руб.)	%
Реализация электрической энергии	2 690 362,34	99,99	2 535 160,76	99,98
Агентские услуги	328,68	0,01	398,44	0,02
Прочие услуги	43,73	0	46,82	0
ИТОГО:	2 690 734,75	100	2 535 606,02	100

6.2. Структура доходов в разрезе контрагентов, выручка от продаж электроэнергии по которым превышает 10% от общей суммы

00001

Контрагенты	за 2016 г.		за 2015 г.	
	Сумма (тыс.руб.)	%	Сумма (тыс.руб.)	%
ООО «ТатнефтьЭнергосбыт»	2 194 361,42	81,56	2 063 704,29	81,40
Прочие	496 000,92	18,44	471 456,46	18,60
ИТОГО:	2 690 362,34	100	2 535 160,75	100

6.3. Структура расходов по основным видам деятельности

Вид услуг	за 2016 г.		за 2015 г.	
	Сумма (тыс. руб.)	%	Сумма (тыс. руб.)	%
Покупка электрической энергии	2 673 053,24	99,54	2 474 960,81	99,62
Агентские услуги	372,41	0,01	216,5	0,01
Прочие услуги	12 861,68	0,45	9 267,9	0,37
ИТОГО:	2 686 287,33	100	2 484 445,21	100

6.4. Структура прибыли (убытка) от продаж по основным видам деятельности

Вид услуг	за 2016 г.		за 2015 г.	
	Сумма (тыс. руб.)	%	Сумма (тыс. руб.)	%
Реализация электрической энергии	4 447,41	100	50 932,03	79,67
Агентские услуги	0	0	206,81	19,02
Прочие услуги	0	0	21,86	1,31
ИТОГО:	4 447,41	100	51 160,70	100

6.5. Структура расходов по обычным видам деятельности

Показатели себестоимости	За 2016г. Сумма (тыс.руб.)	За 2015г. Сумма (тыс.руб.)
1. Материальные затраты	2 673 100,35	2 477 216,22
в том числе покупная энергия	2 673 053,24	2 474 960,81
2. Оплата труда	6 557,15	4 489,24
3. Страховые выплаты	2 075,06	1 355,75
4. Прочие в том числе	4 554,77	1 384,11
арендная плата	45,69	48,13
Итого:	2 686 287,33	2 484 445,32

6.6. Расшифровка прочих доходов и расходов

Прочие расходы за 2016 год (Услуги банков, РСД, экологический сбор) составили 20,19 тыс. руб.

Прочие доходы за 2016 год (Проценты полученные, санкции полученные) составили 1 399,83 тыс. руб.

6.7. Учет расчетов по налогу на прибыль

Во исполнение положения ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль», утвержденного Приказом МФ РФ от 19.11.02 N 114н в 2016 году произведены корректировки налога на прибыль.

			тыс.руб.
№ п/п	№ строки отчета о финан-совых результа-тах	Наименование статьи/показателя	За 2016 год
1	2	3	4
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	5 827
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1х20% за 2015 год)	1 165
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т.ч.:	169
4		Постоянные налоговые активы (стр.5х20%)	169
5		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	846
5.1		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	846
6	2450	Отложенные налоговые активы (стр.7 х20%)	0
7		Временные вычитаемые разницы	0
8	2430	Отложенные налоговые обязательства (стр.9 х20%)	0
9		Временные налогооблагаемые разницы	0
10		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1 - стр.5 - стр.7+ стр.9)	6673
11		Налог на прибыль (стр.2 + стр.3- стр.6 + стр.8), в т.ч.	1 334
11.1	2410	• Текущий налог на прибыль	1 334
12	2460	Прочие расходы из прибыли	0
13	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.11- стр.12)	4 493

По результатам 2016 года общество получило прибыль в размере 4 493 тыс. рублей.

7. Условные факты хозяйственной деятельности

Отсутствуют

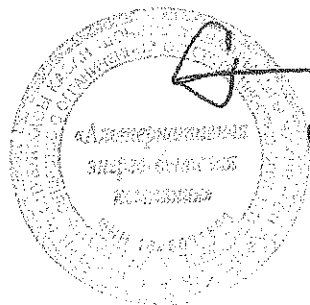
8. События после отчетной даты.

Отсутствуют.

Приоритетные направления деятельности и перспективы развития.

В 2017 году Общество продолжит развивать основное направление деятельности по реализации электрической энергии, а также оказанию услуг по организации коммерческого учета.

Директор



Р. Х. Сулейманов

Главный бухгалтер

Е.Г.Савина