

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2017 г.

Организация ООО "ТНС энерго Великий Новгород"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической

деятельности

Распределение электроэнергии

Организационно-правовая форма/форма собственности _____

Общество с ограниченной ответственностью/Частная

собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2017
68000129		
7715825806		
35.13		
12165	16	
384		

Местонахождение (адрес) _____

173015, Новгородская обл, Великий Новгород г, Псковская ул, дом № 13

Пояснения	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 <u>17</u> г.	На 31 декабря 20 <u>16</u> г.	На 31 декабря 20 <u>15</u> г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.1	Нематериальные активы	1110	398 533	346 487	366 414
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.2	Основные средства	1150	13 670	14 771	20 289
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
5.6	Финансовые вложения	1170	10	-	-
6.3	Отложенные налоговые активы	1180	1 439	1 422	795
5.3	Прочие внеоборотные активы	1190	3 064	4 887	5 328
	Итого по разделу I	1100	416 716	367 567	392 826
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.4	Запасы	1210	598	575	411
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 510	99	958
5.5	Дебиторская задолженность	1230	2 038 248	1 691 577	1 091 283
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
5.7	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	45 248	143 501	179 388
5.8	Прочие оборотные активы	1260	17 757	20 891	13 961
	Итого по разделу II	1200	2 103 361	1 856 643	1 286 001
	БАЛАНС	1600	2 520 077	2 224 210	1 678 827

Пояснения	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 <u>17</u> г.	На 31 декабря 20 <u>16</u> г.	На 31 декабря 20 <u>15</u> г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ ⁶				
5.9	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	200	200	200
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
5.9	Резервный капитал	1360	10	10	10
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	33 483	26 915	21 824
	Итого по разделу III	1300	33 693	27 125	22 034
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.10	Заемные средства	1410	90 600	90 600	160 600
6.3	Отложенные налоговые обязательства	1420	13 360	19 770	9 151
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	231	3 649
	Итого по разделу IV	1400	103 960	110 601	173 400
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.10	Заемные средства	1510	761 293	720 521	580 983
5.11	Кредиторская задолженность	1520	1 615 828	1 359 409	898 578
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.12	Оценочные обязательства	1540	5 303	6 554	3 832
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 382 424	2 086 484	1 483 393
	БАЛАНС	1700	2 520 077	2 224 210	1 678 827

Руководитель


(подпись)

Новиков Д.А.

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Капитонов Р.М.

(расшифровка подписи)

Заместитель генерального директора ПАО ГК "ТНС энерго"-
управляющий директор ООО "ТНС энерго Великий Новгород"
(на основании Договора о передаче полномочий единоличного
исполнительного органа № 2/03 от 01.03.2014 года
и Доверенности № 1-2740 от 02.10.2017 года.)

" 22 " марта 20 18 г.

Отчет о финансовых результатах

за 31 декабря 20 17 г.

Организация ООО "ТНС энерго Великий Новгород" Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности Распределение электроэнергии по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
**Общество с ограниченной ответственностью/Частная
 собственность** по ОКЕИ _____
 Единица измерения: **тыс. руб.**

Коды		
0710002		
31	12	2017
68000129		
7715825806		
35.13		
12300	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За _____ год	
			20 <u>17</u> г.	20 <u>16</u> г.
6.1	Выручка	2110	9 586 542	8 682 281
6.2	Себестоимость продаж	2120	(5 158 719)	(4 610 753)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 427 823	4 071 528
6.2	Коммерческие расходы	2210	(4 232 288)	(3 910 395)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	195 535	161 133
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2 271	5 550
	Проценты к уплате	2330	(112 570)	(105 773)
6.1	Прочие доходы	2340	131 311	206 213
6.2	Прочие расходы	2350	(216 349)	(251 694)
6.3	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	198	15 429
	Текущий налог на прибыль	2410	(1)	(980)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(6 466)	(7 880)
6.3	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	6 410	(10 619)
6.3	Изменение отложенных налоговых активов	2450	17	627
6.3	Прочее	2460	(56)	634
	Чистая прибыль (убыток)	2400	6 568	5 091

Формы
отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств
и отчета о целевом использовании средств

**Отчет об изменениях капитала
за 20 17 г.**

Коды		
0710003		
31	12	17
68000129		
7715825806		
35.13		
12300	16	
384		

Организация **ООО "ТНС энерго Великий Новгород"** Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности _____ по ОКПО _____
 ИНН _____
 Распределение электроэнергии _____ по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____
**Общество с ограниченной ответственностью/Частная
 собственность** по ОКОПФ/ОКФС _____
 Единица измерения: **тыс. руб.** по ОКЕИ _____

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	200	(- -)	-	10	21 824	22 034
За 20 16 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	5 091	5 091
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	5 091	5 091
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	x	-	x
	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	(-)	x	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	(-)	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(-)	x	(-)	(-)
Изменение резервного капитала	3240	x	x	(-)	x	(-)	(-)
Величина капитала на 31 декабря 2016 г. г.	3200	200	(-)	(-)	10	26 915	27 125
<u>За 20 17 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	6 568	6 568
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	6 568	6 568
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	x
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	(-)	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	(-)	-	(-)	(-)
дивиденды	3327	x	x	(-)	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(-)	x	(-)	(-)
Изменение резервного капитала	3340	x	x	(-)	-	(-)	x
Величина капитала на 31 декабря 2017 г. г.	3300	200	(-)	(-)	-	33 483	33 693

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 17 г.	На 31 декабря 20 16 г.	На 31 декабря 20 15 г.
Чистые активы	3600	33 693	27 125	22 034

Руководитель Новиков Д.А. (подпись) Капитонов Р.М. (расшифровка подписи)
 (расшифровка подписи)



Заместитель генерального директора ПАО ГК "ТНС энерго"
 управляющий директор ООО "ТНС энерго Великий Новгород"
 (на основании Договора о передаче полномочий единоличного
 исполнительного органа № 2/03 от 01.03.2014 года
 и Доверенности № 1-2740 от 02.10.2017 года.)

" 22 " марта 20 18 г.

**Отчет о движении денежных средств
за январь-декабрь 20 17 г.**

экономической деятельности Распределение электроэнергии по ОКВЭД
 Организационно-правовая форма/форма собственности Общество с ограниченной ответственностью/Частная собственность по ОКОПФ/ОКФС по ОКЕИ

Форма по ОКУД
 Дата (число, месяц, год) _____ по ОКПО
 ИНН _____

Коды		
0710004		
31	12	2017
68000129		
7715825806		
35.13		
12300	16	
384		

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2017 г.	За январь-декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	8 083 271	7 092 323
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	8 031 622	7 076 773
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	783	713
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	50 866	14 837
Платежи - всего	4120	(8 205 277)	(7 192 524)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(7 696 158)	(6 716 446)
в связи с оплатой труда работников	4122	(124 489)	(138 408)
процентов по долговым обязательствам	4123	(101 798)	(106 235)
налога на прибыль организаций	4124	(15 516)	(15 954)
прочие платежи	4129	(267 316)	(215 481)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(122 006)	(100 201)

Наименование показателя	Код	За январь-декабрь 2017 г.	За январь-декабрь 2016 г.
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	1 114
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	-	1 107
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	7
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(6 247)	(6 800)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(6 237)	(6 800)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	(10)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(6 247)	(5 686)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3 762 392	3 735 461
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	3 762 392	3 735 461
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	За январь-декабрь 2017 г.	За январь-декабрь 2016 г.
Платежи - всего	4320	(3 732 392)	(3 665 461)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(3 732 392)	(3 665 461)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	30 000	70 000
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(98 253)	(35 887)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	143 501	179 388
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	45 248	143 501
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



 (подпись)

Новиков Д.А. _____ Главный бухгалтер
 (расшифровка подписи)





 (подпись)

Капитонов Р.М.

 (расшифровка подписи)

" 22 " _____ марта 20 18 г.



**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ТНС ЭНЕРГО ВЕЛИКИЙ НОВГОРОД»**

**Пояснительная записка
к бухгалтерской отчетности за 2017 год**

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.....	3
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ.....	4
3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ НА 2017 ГОД	9
4. КОРРЕКТИРОВКА И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ.....	9
5. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА.....	9
5.1. Внеоборотные активы	9
5.2. Основные средства	10
5.3. Прочие внеоборотные активы	11
5.4. Запасы	11
5.5. Дебиторская задолженность	12
5.6. Финансовые вложения	13
5.7. Денежные средства и денежные эквиваленты.....	14
5.8. Прочие оборотные активы	14
5.9. Кредиторская задолженность.....	14
5.10. Займы и кредиты.....	15
5.11. Кредиторская задолженность.....	16
5.12. Оценочные и условные обязательства	17
5.13. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах.....	18
Обеспечения обязательств и платежей выданные	18
Обеспечения обязательств и платежей полученные.....	18
6. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ	18
6.1. Выручка и прочие доходы	18
6.2. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы и прочие расходы.....	19
6.3. Расходы по налогу на прибыль.....	20
7. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ.....	21
8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ	24
9. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА.....	24

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

О компании

Общество с ограниченной ответственностью «ТНС энерго Великий Новгород» (до 27.07.2015 г. ООО «Гарантэнергосервис»), сокращенное наименование ООО «ТНС энерго Великий Новгород» (далее Общество), ИНН 7715825806, зарегистрировано 26.08.2010 года, основной государственный регистрационный номер 1107746695891.

Численность персонала Общества по состоянию на 31 декабря 2017 года составила 314 человека (на 31 декабря 2016 года - 343 человек, на 31 декабря 2015 года - 339 человек).

Общество зарегистрировано по адресу: 173015, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Псковская, д.13 (до 15.04.2014 г. Москва, Протопоповский переулок, д.17, стр.5, пом.7).

Приказами Министерства энергетики РФ № 912 от 23 декабря 2013 года № 912 и № 638 от 24 сентября 2014 года ООО «ТНС энерго Великий Новгород» присвоен статус гарантирующего поставщика в отношении зоны деятельности гарантирующего поставщика открытого акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Северо-Запад» («МРСК Северо-Запада»).

С 1 января 2014 года ООО «ТНС энерго Великий Новгород» приступило к исполнению обязательств по снабжению электрической энергией потребителей, ранее находящихся на обслуживании ОАО «Новгородоблэнергосбыт».

С 1 октября 2014 года ООО «ТНС энерго Великий Новгород» приступило к исполнению обязательств по снабжению электрической энергией потребителей, ранее находящихся на обслуживании ООО «Новгородэнергосбыт».

Общество входит в холдинг ПАО ГК «ТНС энерго», один из крупнейших независимых энергосбытовых холдингов, который ведет свою деятельность во многих регионах России.

Объем полезного отпуска электроэнергии на розничном рынке Обществом за 2017 год составил 2 110,231 млн.кВтч, объем продажи электроэнергии для компенсации потерь за 2017 год составил 575,054 млн.кВтч.

Объем продажи электроэнергии за 2017 год составил 2 716,611 млн.кВтч, в том числе на оптовом рынке 31,326 млн.кВтч.

Место нахождения: г. Великий Новгород

Юридический и почтовый адрес: 173015, Российская Федерация, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Псковская, д.13.

Телефон : (81622)64-00-98

Факс: (81622) 94-91-97

Адрес страницы в сети Интернет: www.novgorod.tns-e.ru

ООО «ТНС энерго Великий Новгород» является гарантирующим поставщиком электроэнергии на территории Новгородской области. Общество обслуживает более 9 тысяч потребителей - юридических лиц и более 265 тысяч бытовых абонентов, что составляет 67,3 % рынка сбыта электроэнергии в Новгородской области.

Основными видами деятельности ООО «ТНС энерго Великий Новгород» являются:

- распределение электроэнергии;
- оптовая торговля электрической и тепловой энергией (без передачи и распределения);
- прочая розничная торговля вне магазинов;
- сдача в наем собственного недвижимого имущества;
- оптовая торговля производственным электрическим и электронным оборудованием, включая оборудование электросвязи;
- образование для взрослых и прочие виды образования, не включенные в другие группировки;
- аренда офисных машин и оборудования, включая вычислительную технику;
- деятельность агентов по оптовой торговле электроэнергией и тепловой энергией (без передачи и распределения).

В состав Общества входит пять отделений, два в г. Великий Новгород, три территориальных отделения, расположенны в крупных городах Новгородской области: Боровичское, Старорусское, Валдайское, и семнадцать участков.

Сведения об аудиторе

Решением единственного участника Общества (протокол б/н от 28.04.2017) аудитором финансовой отчетности ООО «ТНС энерго Великий Новгород» утверждено ООО «АУДИТ СВТ».

ООО «АУДИТ СВТ»

ОГРН 1135027003220

Является членом СРО аудиторов НП «РОССИЙСКАЯ КОЛЛЕГИЯ АУДИТОРОВ»

ОРНЗ 11305009631

Органы управления Обществом

На основании Решения единственного участника Общества (протокол № 10 от 27.02.2014 года) функции единоличного исполнительного органа переданы управляющей компании ПАО ГК «ТНС энерго» (договор управления от 01.03.14 №2/03).

По состоянию на 31.12.2017 г. в Совет директоров Общества входят:

ФИО	Место работы	Должность
Гребенщиков Александр Александрович	ПАО ГК «ТНС энерго»	Генеральный директор ПАО ГК «ТНС энерго»
Афанасьева Софья Анатольевна	ООО «ТНС Холдинг»	Заместитель генерального директора ООО «ТНС Холдинг»
Евсеенкова Елена Владимировна	ПАО ГК «ТНС энерго»	Заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО ГК «ТНС энерго»
Ефимова Елена Николаевна	ПАО ГК «ТНС энерго»	Директор Дирекции по корпоративному ПАО ГК «ТНС энерго»
Хвостиков Сергей Валентинович	ПАО ГК «ТНС энерго»	Советник по работе с регионами Аппарата помощников генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго» Управления делами

По состоянию на 31.12.2017 г. в состав Ревизионной комиссии Общества входят:

ФИО	Место работы	Должность
Шишкин Андрей Иванович	ПАО ГК «ТНС энерго»	Начальник контрольно-ревизионного отдела ПАО ГК «ТНС энерго»
Баташова Анна Григорьевна	ПАО ГК «ТНС энерго»	Начальник управления экономики и бизнес-планирования Дирекции экономического планирования, бюджетирования и тарифообразования ПАО ГК «ТНС энерго»
Потапкин Иван Сергеевич	ПАО ГК «ТНС энерго»	Начальник отдела корпоративного обеспечения Дирекции по корпоративному управлению ПАО ГК «ТНС энерго»

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

Основа составления

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07. 1998 года № 34н, а также действующими положениями по бухгалтерскому учету. Бухгалтерская отчетность Общества за 2017 год была подготовлена в соответствии с тем же Законом и положениями.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В отчетности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства предоставлены в отчетности как долгосрочные.

Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2 007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.07 № 153н.

Оценка нематериальных активов производится в размере фактических расходов на их приобретение или создание, определяемых в порядке, установленном Положением по учету нематериальных активов. Нематериальные активы, приобретенные не за денежные средства, оцениваются по стоимости, переданных или подлежащих передаче Обществом. По нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизация не начисляется.

Основные средства

Учет основных средств ведется обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.01.01 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным способом по всем группам основных средств исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств.

Структура основных средств по срокам полезного использования:

Группа основных средств	Принятые сроки полезного использования
Офисное оборудование	3-15 лет
Транспортные средства	3-5 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	3-7 лет

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ/01, и стоимостью менее 40 000 рублей за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов.

В бухгалтерском балансе основные средства показаны по остаточной стоимости за вычетом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Финансовые вложения

К финансовым вложениям Общества в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.12 № 126н.

Из состава финансовых вложений исключены денежные эквиваленты- высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств.

Запасы

К материально-производственным запасам относятся активы, удовлетворяющие критериям, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Учет Материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическим указаниям по бухгалтерскому материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

Единицей материально-производственных запасов признается номенклатурный номер.

Материально- производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Оценка выбывающих материально-производственных запасов производится по средней себестоимости (скользящая оценка).

Товары

Приобретенную электроэнергию и мощность Общество отражает как покупные товары по фактическим затратам на их приобретение. Себестоимость приобретенных товаров (электроэнергии (мощности)) формируется из сумм, уплаченных продавцам при их приобретении. При этом в себестоимость электрической энергии, подлежащей продаже на розничном рынке электрической энергии, включаются установленные правилами функционирования оптового рынка затраты на мощность. Нагрузочные потери также учитываются в составе себестоимости приобретенной и реализованной электроэнергии. Все другие расходы, связанные с приобретением, реализацией электроэнергии и мощности включаются в состав коммерческих расходов.

Списание электрической энергии (мощности) осуществляется по средней себестоимости.

Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течении периодов, к которым они относятся. Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету на основании приказа, подписанного руководителем Общества.

К расходам будущих периодов относятся следующие расходы:

- платежи по добровольному и обязательному страхованию имущества и работников;
- затраты на приобретение неисключительных прав на программные продукты;
- расходы на приобретение лицензий;
- иные расходы, относящиеся к расходам будущих периодов

В бухгалтерском балансе Общества расходы будущих периодов отражаются в составе прочих внеоборотных активов (долгосрочная часть) и (или) в составе прочих оборотных активов (краткосрочная часть).

Дебиторская задолженность

Краткосрочная и долгосрочная дебиторская задолженность отражается в бухгалтерском балансе в составе оборотных активов с раскрытием долгосрочной и краткосрочной части в пояснениях.

Нереальная к взысканию задолженность подлежит списанию с баланса по мере признания ее таковой.

Дебиторская задолженность, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, показывается в отчетности за вычетом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой консервативную оценку Обществом той части задолженности, которая возможно не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы.

НДС к возмещению, начисленный с авансов полученных, отражается Обществом в составе прочих оборотных активов.

Уставный, добавочный и резервный капитал

Величина уставного капитала соответствует установленной в Уставе Общества. Чистая прибыль распределяется в соответствии с Уставом Общества. Размер ежегодных отчислений в резервный фонд устанавливается по решению Общего собрания участников.

Кредиты и займы полученные

Бухгалтерский учет кредитов и займов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/08), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08 № 107н.

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в отчетности с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов согласно условиям договора.

Проценты по полученным кредитам и займам отражаются в составе прочих расходов равномерно в течение предусмотренного договором срока возврата денежных средств.

Задолженность по полученным кредитам и займам подразделяется на краткосрочную и долгосрочную.

Дополнительные затраты, связанные с получением займов и кредитов, включаются в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Проценты или дисконт по выданным заемным обязательствам (облигациям и векселям) учитываются по мере их начисления в составе прочих расходов.

Оценочные и условные обязательства

Учет резервов ведется в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 28.11.2001 № 96н.

Общество признает в балансе оценочные обязательства, а также раскрывает информацию в пояснениях к бухгалтерской отчетности об условных активах и обязательствах.

Резерв под будущие отпуска, представляющий собой оценочное значение заработанных сотрудниками отпускных выплат, рассчитанных, как если бы сотрудники ходили в отпуск или увольнялись в последний день отчетного периода, отражается Обществом в составе краткосрочных оценочных обязательств.

Доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 32н.

Выручка от продажи товаров, оказания услуг признается по методу начисления и отражена в отчетности за вычетом налога на добавленную стоимость.

Доходами от обычной деятельности являются доходы от продажи электрической энергии, мощности, продажи товаров, оказания услуг на сторону, от сдачи имущества в аренду.

Доходы отличные от обычных видов деятельности, считаются прочими доходами.

Расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Все затраты по способу включения в себестоимость разделяются на:

- Прямые затраты – стоимость приобретения электрической энергии и мощности
- Косвенные затраты- все остальные расходы

В составе себестоимости проданной электрической энергии (мощности) учитывается плата за приобретенную на оптовом и розничном рынке электрическую энергию, в том числе нагрузочные потери в случае их возникновения, а также как необходимое условие покупки электрической энергии – мощность.

В составе коммерческих расходов учитывается плата за услуги по передаче электрической энергии по сетям и прочие расходы, связанные с приобретением реализацией электрической энергии(мощности) такие как: плата за услуги по организации функционирования торговой системы оптового рынка электроэнергии, услуги по расчету требований и обязательств участников ОРЭ агентское вознаграждение.

Управленческие расходы также отражаются в составе коммерческих расходов.

Затраты на прямую не связанные с продажей электрической энергии отражаются в составе прочих расходов.

Отчет о движении денежных средств Общества содержит информацию об остатках и движении денежных средств и денежных эквивалентов

Авансы, уплаченные и полученные, включаются в строки по соответствующим видам платежей и поступлений.

Суммы возвращенных авансов отражены как уменьшение соответствующих поступлений(выплат).

Следующие денежные потоки отражаются Обществом в составе прочих поступлений и выплат по текущей деятельности отчета о движении денежных средств:

- уплата налогов и налоговых санкций, за исключением налога на прибыль, возврат налогов;
- налог на доходы физических лиц и прочие перечисления, связанные с заработной платой;
- страховые взносы по оплате труда.

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам

Расчеты с бюджетом по налогам и сборам, а также внебюджетными фондами по обязательным страховым взносам отражается в бухгалтерской отчетности Общества развернуто по видам налогов (взносов) и уровням бюджета (для налога на прибыль).

В целях исчисления налога на прибыль временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств в оценке которых возникла разница, и отражаются в бухгалтерской отчетности Общества развернуто через отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

Информация по сегментам

Информация по сегментам приводится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ № 12/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 № 143н.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ НА 2017 ГОД

В 2017 г. Общество внесло изменение в учетную политику, в части учета нематериальных активов. Изменен порядок начисления амортизации, а именно по нематериальным активам с неопределенным сроком полезного использования амортизацию не начислять.

4. КОРРЕКТИРОВКА И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

Корректировки, относящиеся к предыдущим периодам, производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ПБУ 22/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 28.06.10 № 63н.

5. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ БУХГАЛТЕРСКОГО БАЛАНСА

5.1. Внеоборотные активы

Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	31 декабря 2016		Поступило	Изменения за период				31 декабря 2017	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				
Нематериальные активы -всего	5100	за 2017	398 548	(52 061)	-	-	-	52 061	-	398 548	(15)
	5110	за 2016	398 534	(32 120)	15	-	-	(19 942)	-	398 548	(52 061)
в том числе: Деловая репутация организации	5101	за 2017	398 534	(52 046)	-	-	-	52 061	-	398 548	-
	5111	за 2016	398 534	(32 120)	-	-	-	(19 927)	-	398 534	(52 046)
Прочие	5102	за 2017	15	(15)	-	-	-	-	-	15	(15)
	5112	за 2016	-	-	15	-	-	(15)	-	15	(15)

По строке «Нематериальные активы» (стр.1110 Бухгалтерского баланса за 2017 г.) признан нематериальный актив в виде положительной деловой репутации организации.

С 1 января 2014 года Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика по Новгородской области. Для приобретения статуса была оплачена кредиторская задолженность предыдущего гарантирующего поставщика ОАО «Новгородоблэнерго» в сумме 232 000 тыс.руб., прочие затраты - 4581 тыс.руб.

С 1 октября 2014 Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика отношении зоны деятельности гарантирующего в границах балансовой принадлежности электрических сетей ОАО «Новгородоблэлектро». Для приобретения статуса была оплачена кредиторская задолженность предыдущего гарантирующего поставщика ООО «Новгорододэнерго» в сумме 160 580 тыс.руб., прочие затраты - 1 373 тыс.руб.

В соответствии с изменениями внесенные в учетную политику с 2017 г., в части учета нематериальных активов, а начисленная ранее амортизация деловой репутации в размере 52 млн.руб., восстановлена.

5.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	31 декабря 2016		Изменения за период				31 декабря 2017	
			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
						Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Основные средства - всего	5200	за 2017	32 753	(17 982)	5 705	(62)	20	(6 764)	38 396	(24 726)
	5210	за 2016	30 855	(10 566)	2 177	(280)	60	(7476)	32 753	(17 982)
<i>в том числе:</i>										
Транспортные средства	5201	за 2017	20 080	(10 685)	-	-	-	(4 048)	20 080	(14 733)
	5211	за 2016	20 080	(6 637)		-	-	(4048)	20 080	(10 685)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2017	3 576	(1000)	-	-	-	(705)	3 576	(1 705)
	5212	за 2016	2 209	(433)	1 367	-	-	(567)	3 576	(1000)
Офисное оборудование	5203	за 2017	8365	(6 223)	5 705	-	-	(1 914)	14 070	(8 137)
	5213	за 2016	8294	(3 492)	350	(279)	60	(2 791)	8 365	(6 223)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5204	за 2017	732	(74)	-	(62)	20	(97)	670	(151)
	5214	за 2016	272	(4)	460	-	-	(70)	732	(74)

Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	31 декабря 2017	31 декабря 2016	31 декабря 2015
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	763	1 032	1 301
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	7 208	10 535
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	15 039	15 809	16 054

По строке 1150 «Основные средства» отражена первоначальная стоимость основных средств за вычетом амортизации в сумме 13 670 тыс. руб., 14 771 тыс. руб., 20 289 тыс. руб. на 31.12.2017 г., на 31.12.2016 г. и 31.12.2015 г. соответственно.

В 2017 году произведен выкуп лизингового имущества (транспортных средств) у лизингодателя ООО «Балтийский лизинг», основные средства первоначальной стоимостью 16 634 тыс. рублей переведены в состав собственных основных средств.

5.3. Прочие внеоборотные активы

Наименование показателя	Код	31 декабря 2017	31 декабря 2016	31 декабря 2015
Прочие внеоборотные активы - всего	1190	3 064	8 575	5 328
<i>в том числе:</i>				
Расходы будущих периодов (срок списания которых более 12 месяцев)		3 064	8 575	5 328
<i>В том числе:</i>				
Право использования программным обеспечением		3 064	8 575	5 328

Общество не имеет объектов незавершенного строительства.

5.4. Запасы

Запасы составляют 598 тыс.руб., 575 тыс. руб. и 411 тыс. руб. на 31.12.2017 г., 31.12.2016 г. и 31.12.2015 г. соответственно. Данный показатель отражен в строке 1210 баланса.

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавались в связи с отсутствием оснований. Запасы, находящиеся в залоге, отсутствуют.

Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	31 декабря 2016		Изменения за период				31 декабря 2017		
			Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	Себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
						Себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2017	575		5 168 401	(5 168 378)	-	-	X	598	-
	5420	за 2016	411		4 620 981	(4 620 817)	-	-	X	575	-
<i>в том числе:</i> Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017	575		9 682	(9 659)	-	-	758	598	-
	5421	за 2016	411		10 228	(10 064)	-	-	1 132	575	-
Электроэнергия (мощность)	5403	за 2017	-		5 158 719	(5 158 719)	-	-	-	-	-
	5423	за 2016	-		4 610 753	(4 610 753)	-	-	-	-	-

5.5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность определена исходя из цен, установленных договором, и отражена в соответствии с актами инвентаризации дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам.

Основную часть в структуре дебиторской задолженности составляет дебиторская задолженность покупателей 1 564 652 тыс. руб., 1 309 504 тыс. руб. и 1 028 398 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2017 г., на 31.12.2016г. и 31.12.2015г. соответственно.

Списание дебиторской задолженности в 2017 году составило - 9 149 тыс. руб., в том числе: за счет резерва по сомнительным долгам- 5 084 тыс.руб. Списание дебиторской задолженности в 2016 году составило- 8 388 тыс.руб., в том числе: за счет резерва по сомнительным долгам – 5 067 тыс. руб.

Сумма резерва по сомнительным долгам для целей налогового учета, сформированного в соответствии с п.1 ст.266 НК РФ по состоянию на 31.12.2017 составила 115 318 тыс. руб. (126 097 тыс. руб. на 31.12.2016 и 117 558 тыс.руб на 31.12.2014).

Структура дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	31 декабря 2017		31 декабря 2016		31 декабря 2015	
		Номинальная стоимость (по условиям договора)	Резерв по сомнительным долгам	Номинальная стоимость (по условиям договора)	Резерв по сомнительным долгам	Номинальная стоимость (по условиям договора)	Резерв по сомнительным долгам
Дебиторская задолженность – всего	1230	2 099 931	(61 683)	1 722 998	(31 421)	1 163 084	(71 801)
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	1231	-	-	1 847	-	-	-
<i>в том числе:</i> Задолженность по договорам уступки прав требования	1245	-	-	1 847	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	1232	2 099 931	(61 683)	1 721 151	(31 421)	1 163 084	(71 801)
<i>в том числе:</i> Задолженность покупателей и заказчиков	1240	1 564 652	(61 683)	1 309 504	(31 421)	1 028 398	(71 801)
Авансы выданные	1241	338 377	-	233 470	-	43 282	-
Проценты к получению	1242	25	-	255	-	118	-
Переплата по налогам сборам, страховым платежам	1243	82 831	-	68 401	-	28 401	-
Задолженность по договорам уступки прав требования	1244	80 073	-	98 185	-	55 829	-
Прочая дебиторская задолженность	1245	33 973	-	11 336	-	7 056	-
ИТОГО		2 099 931	(61 683)	1 721 151	(31 421)	1 163 084	(71 801)

Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 декабря 2017		31 декабря 2016		31 декабря 2015	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5440	980 623	918 940	740 769	709 348	514 509	442 708
<i>в том числе:</i>							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	951 261	889 578	734 363	702 942	501 444	429 643
прочая	5543	29 362	29 362	6 406	6 406	13 065	13 065

Движение средств резерва по сомнительным долгам

Наименование показателя	Год	31 декабря 2016	Создание	Восстановление	Использовано	31 декабря 2017
Резерв по сомнительным долгам	2017	31 421	35 913	(567)	(5 084)	61 683
	2016	71 801	21 724	(57 037)	(5 067)	31 421
	2015	95 137	5 808	(28 508)	(636)	71 801

5.6. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	31 декабря 2016		Поступило	Изменения за период				31 декабря 2017	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2017	-	-	10	-	-	-	-	10	-
	5311	за 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2016	-	-	42 231	(42 231)	-	241	-	-	-
<i>в том числе:</i> Вексель	5306	за 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2016	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Дебиторская задолженность, приобретенная по договорам уступки прав требования		за 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 2016	-	-	2 231	(2 231)	-	234	-	-	-
Депозит	5307	за 2017	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2016	-	-	40 000	(40 000)	-	7	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017	-	-	10	-	-	-	-	10	-
	5310	за 2016	-	-	42 231	(42 231)	-	241	-	-	-

По состоянию на 31.12.2017 г. Общество имеет финансовые вложения в виде вклада в уставный капитал ООО "ЕИРЦ Новгородской области" в размере 10 тыс. руб.

5.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

Наименование показателя	Код	31 декабря 2017	31 декабря 2016	31 декабря 2015
Денежные средства-всего	1250	45 248	143 501	179 388
<i>в том числе:</i>				
Денежные средства на расчетных счетах, текущих и иных аналогичных банковских счетах		43 742	142 372	178 400
Денежные средства в кассе и пути		1 506	1 129	988
Денежные эквиваленты -всего		0	0	0

Информация о показателях прочих поступлений и выплат отчет о движении денежных средств

Наименование показателя	Код	2017	2016	2015
Прочие поступления - всего	4119	50 866	14 837	59 675
<i>в том числе:</i>				
Штрафы, пени неустойки полученные		22 267	8 291	8 118
Проценты банков, начисленные по остатку на счете		2 501	5 407	9 667
Прочие		26 098	1 139	41 890
Прочие выплаты - всего	4129	(267 316)	(175 046)	(130 247)
<i>в том числе:</i>				
НДФЛ		(18 450)	(19 477)	(17 509)
Штрафы, пени неустойки полученные		(148 840)	(79 133)	(5 909)
Госпошлина		(9 836)	(9 466)	(7 071)
Страховые взносы		(39 426)	(44 426)	(36 789)
Прочие		(50 764)	(22 544)	(62 969)

По состоянию на 31 декабря 2017 года Обществу доступно дополнительное финансирование текущей деятельности в виде неиспользованных лимитов по открытым кредитным линиям в сумме 600 000 тыс.руб. (на 31.12.2016 г. - 340 000 тыс.руб.).

5.8. Прочие оборотные активы

Наименование показателя	Код	31 декабря 2017	31 декабря 2016	31 декабря 2015
Прочие оборотные активы -всего	1260	17 757	20 890	13 961
<i>в том числе:</i>				
НДС по авансам полученным		14 151	12 211	10 326
Недостача и потери от порчи ценностей		1	105	104
Расходы будущих периодов (срок списания которых не более 12 месяцев)		3 605	8 574	3 531
<i>в том числе:</i>				
Право использования программным обеспечением		2 684	6 980	2 377
Страхование		384	1 077	917
Прочие		537	517	237

5.9. Капитал Общества

Уставный капитал

На 31 декабря 2017 г. уставный капитал Общества оплачен полностью и составляет 200 тыс. руб.

Резервный и добавочный капиталы

На 31 декабря 2016 года «Резервный капитал» равен 10 тыс.руб.

В 2017 году в соответствии с протоколом годового общего собрания участников от 28.04.2017 г., принято решение не распределять чистую прибыль Общества по результатам 2016 финансового года.

На 31 декабря 2017 года «Резервный капитал» равен 10 тыс.руб.

Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)

На 31 декабря 2016 года «Нераспределенная прибыль» равна 26 915 тыс.руб.

По результатам хозяйственной деятельности Общества, за 2017 год получена чистая прибыль в размере 6 568 тыс.руб.

На 31 декабря 2017 года «Нераспределенная прибыль» равна 33 483 тыс.руб.

5.10. Займы и кредиты

Кредитный продукт	Код	Сроки погашения (по действующим кредитам и займам)	Процентная ставки (по действующим кредитам и займам)	31 декабря 2017	31 декабря 2016	31 декабря 2015
Долгосрочные кредиты и займы-всего	1410			90 600	90 600	160 600
<i>в том числе:</i>						
Займы от организаций		19.05.2021	11,7%	90 600	90 600	160 600
Краткосрочные кредиты и займы-всего	1510			761 293	720 521	580 983
<i>в том числе:</i>						
Банковские кредиты, включая кредитные линии		2017-2019	13,25-13,5%	550 000	720 000	560 000
Займы от организаций		19.05.2021	11,7%	200 000	-	20 000
Проценты (по действующим кредитам и займам)				11 293	521	983
ИТОГО				851 893	811 121	741 583

В бухгалтерской отчетности Общества займы и кредиты, отражены с учетом, причитающихся на отчетную дату процентов.

Проценты за использование кредитных ресурсов составили в 2017 году – 112 570 тыс.руб., в 2016 году – 105 773 тыс.руб., в 2015 году – 112 570 тыс.руб.

5.11. Кредиторская задолженность

Структура кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	31 декабря 2017	31 декабря 2016	31 декабря 2015
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	1400	90 600	90 831	164 249
<i>в том числе:</i>				
Займы	1410	90 600	90 600	160 600
Прочая	1450	-	231	3 648
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	1520	1 615 828	1 359 409	898 578
<i>в том числе:</i>				
Задолженность поставщикам и подрядчикам		1 440 952	1 262 466	792 859
Авансы полученные		92 766	80 048	67 693
Задолженность перед персоналом организации		4 799	3 964	6 152
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами		2 620	2 444	2 702
Задолженность по налогам и сборам		1 030	999	18 919
Задолженность по лизинговым платежам		-	650	5 619
Прочая		73 661	8 838	4 634

Основную часть в структуре кредиторской задолженности составляет задолженность перед сетевыми компаниями по состоянию на 31.12. 2017 г. – 1 298 320 тыс.руб., на 31.12.2016 г. – 1 073 010 тыс.руб., на 31.12.2015 г. – 659 263 тыс.руб.

Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	31 декабря 2017	31 декабря 2016	31 декабря 2015
Всего	5540	858 261	636 456	298 062
<i>в том числе:</i>	5541			
расчеты с покупателями и заказчиками		-	-	-
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5542	858 261	636 456	298 062
<i>В том числе:</i>				
Задолженность перед сетевыми компаниями		858 261	636 456	298 062

5.12. Оценочные и условные обязательства

Оценочные обязательства:

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Признано (до начислено)	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
Краткосрочные оценочные обязательства-всего, в том числе:	5700	2017	6 554	13 325	(14 576)	-	5 303
		2016	3 832	14 278	(11 556)	-	6 554
		2015	4 812	14 413	(13 325)	-	3 832
Резервы на оплату отпусков (включая страховые взносы)	5701	2017	6 554	13 325	(14 576)	-	5 303
		2016	3 832	14 278	(11 556)	-	6 554
		2015	4 812	14 413	(13 325)	-	3 832

Обязательство рассчитано исходя из количества дней неиспользованных отпусков по состоянию на 31.12.2017, умноженный на среднедневной заработок каждого работника Общества и начисленных страховых взносов, относящихся к данным обязательствам.

Условные обязательства

Разногласия контрагентами:

По состоянию на 31.12.2017 года Общество имеет неурегулированные разногласия с сетевыми организациями в отношении услуг по передаче электрической энергии и реализованной электроэнергии для компенсации потерь. Задолженность возникает встречная, но по разным договорам. Сетевая организация обращается за взысканием задолженности за передачу по своим данным и тарифам.

В связи с неопределенностью влияния исхода урегулирования на финансовые результаты Общества, руководствуясь принципом осмотрительности, принято решение не создавать оценочных обязательств в бухгалтерской отчетности.

Другие условные обязательства по состоянию на 31.12.2017 г. отсутствуют, за исключением поручительств и обеспечений, отраженных в разделе «Ценности, учитываемые на забалансовых счетах».

Вознаграждение по итогам года:

Трудовыми договорами, положением о материальном стимулировании, действующем в Обществе, предусмотрена выплата работникам Общества вознаграждения по итогам года, однако осуществление выплаты поставлена в зависимость от выполнения определенных финансовых показателей в Обществе и окончательный размер вознаграждения определяется решением Совета директоров Общества в апреле-мае года, следующего за отчетным. В связи с этим Общество не может надежно оценить предполагаемые выплаты и не начисляет оценочное обязательство.

Вознаграждение по итогам 2016 года составило 9 006 тыс.руб. (по итогам 2015 года – 8 742 тыс.руб.). Сумму вознаграждения за 2017 год оценить не предоставляется возможным, ввиду отсутствия утвержденного бизнес-плана и решения Совета директоров о выполнении годовых показателей эффективности деятельности Общества.

5.13. Ценности, учитываемые на забалансовых счетах

Обеспечения обязательств и платежей выданные

Наименование показателя	Код	31 декабря 2017	31 декабря 2016	31 декабря 2015
Выданные всего-	5810	3 667 674	4 283 792	4 903 316
Поручительства за третьих лиц	5812	3 667 674	4 283 792	4 903 291
Прочие	5813	-	-	25

Обществом солидарно с другими компаниями группы ПАО ГК «ТНС энерго» в обеспечение обязательств ПАО ГК «ТНС энерго» перед RCB Bank Ltd по кредитному договору выдано поручительство. Остаток долга ПАО ГК «ТНС энерго» по состоянию на 31.12.2017 г. составил 3 667 674 тыс.руб. (на 31.12.2016 г.- 4 283 792 тыс.руб.).

Обеспечения обязательств и платежей полученные

Наименование организации	Код	31 декабря 2017	31 декабря 2016	31 декабря 2015
Полученные всего-	5800	1 150 000	1 060 000	605 007
<i>в том числе:</i>				
Поручительства	5802	1 150 000	1 060 000	605 000

По состоянию на 31.12.2017 г. обеспечения обязательств и платежей, полученные представляют собой поручительство физического лица Аржанова Дмитрия Александровича перед ООО «ТНС энерго Великий Новгород» по кредитным договорам с АО «Промсвязьбанк», ПАО КБ "Восточный экспресс банк", АО «СМП Банк», АО АКБ «Российский капитал» в размере 1 150 000 тыс.руб.

6. ПОЯСНЕНИЯ К СУЩЕСТВЕННЫМ СТАТЬЯМ ОТЧЕТА О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

6.1. Выручка и прочие доходы

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за вычетом НДС)

Наименование показателя	Код	2017	2016
Выручка - всего, в том числе:	2110	9 586 542	8 682 281
Продажа электрической энергии и мощности		9 570 248	8 677 024
Аренда		715	714
Прочие		15 579	4 543

Прочие доходы

Наименование показателя	Код	2017	2016
Прочие доходы - всего, в том числе:	2340	131 311	206 213
Госпошлина		-	7 254
Штрафы, пени, неустойки признанные		73 516	30 178
Реализация прав требования		-	15 735
Резерв по сомнительным долгам		-	57 037
Прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году		54 459	95 006
Прочие		3 336	1 003

6.2. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы и прочие расходы

Расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	Код	2017	2016
Себестоимость продаж – всего	2120	5 158 719	4 610 753
<i>в том числе:</i>		5 158 719	4 610 753
Себестоимость покупной электроэнергии (мощности)			
Коммерческие расходы – всего	2210	4 232 288	3 910 395
<i>в том числе:</i>		3 773 327	3 441 276
Услуги по передаче электроэнергии			
Услуги операторов рынка		4 511	8 601
Другие расходы, связанные с продажей товаров, продукции, работ, услуг		454 450	460 518
<i>В том числе:</i>			
Амортизация		6 765	27 417
Расходы на оплату труда и отчисления на страховые взносы		161 022	185 073
Материальные затраты		8 952	8 877
Аренда		14 528	15 501
Услуги по управлению		129 301	120 857
Услуги по снятию показаний приборов учета		23 436	20 571
Услуги по приему платежей от населения		24 521	24 348
Прочие расходы		85 925	87 874

Вся стоимость приобретенной электрической энергии (мощности) для покрытия которых согласно заключенным договорам увеличивается обязательства Общества по приему электроэнергии на ОРЭ, отражается в себестоимости.

Затраты на производство (расходы на продажу)

Наименование показателя	Код	2017	2016
Материальные затраты	5610	8 952	8 877
Расходы на оплату труда	5620	124 506	143 004
Отчисления на социальные нужды	5630	36 516	42 069
Амортизация	5640	6 765	27 417
Прочие затраты	5650	4 055 549	3 688 940
ИТОГО произведенных затрат и себестоимость продаж	5660	4 232 288	8 521 148

В состав прочих затрат включены расходы по передаче электроэнергии.

Прочие расходы

Наименование показателя	Код	2017	2016
Прочие расходы - всего	2350	216 349	251 697
<i>в том числе:</i>			
Юридические и судебные издержки, госпошлина		5 103	9 841
Убытки, прошлых лет, выявленные в отчетном году		-	97 627
Резерв по сомнительным долгам		35 913	21 724
Штрафы, пени, проценты за пользование чужими денежными средствами		148 992	80 428
Услуги банков		2 005	2 719
Мероприятия социально-культурного характера		297	2 104
Выплаты членам Совета директоров и ревизионной комиссии		1 756	8 791
Реализация прав требования		-	15 501

Выплаты сотрудникам		5 113	4 802
Списание дебиторской задолженности		4 065	3 322
Прочие расходы		13 105	4 838

6.3. Расходы по налогу на прибыль

Наименование показателя	Код	31 декабря 2017		31 декабря 2016	
		Прибыль / (убыток)	Налог на прибыль 20%	Прибыль/(убыток)	Налог на прибыль 20%
Учетная прибыль/(убыток)/Условный расход (доход) по налогу на прибыль (+прибыль,-убыток)	2300	198	40	15 429	3 086
Постоянные разницы/Постоянное налоговое обязательство (актив), (+обязательство,- актив)	2421	(32 332)	(6 466)	39 432	7 886
<i>В том числе:</i>					
Амортизация НМА, ОС		1 081	216	21 007	4 201
Выплаты членам Совета Директоров и ревизионной комиссии		1 756	351	8 791	1 758
Социальные выплаты работникам		5 113	1 023	4 776	955
Расходы на культурно-спортивные мероприятия		297	59	2 104	421
Списание дебиторской (кредиторской) задолженности		3 564	713	3 683	737
Прочие не учитываемые расходы		12 352	2 471	1 728	346
Убытки (прибыль) прошлых лет		(56 495)	(11 299)	(1 784)	(357)
Погашение требований кредиторов по покупке статуса ГП		-	-	(873)	(175)
Налогооблагаемые временные разницы/прирост(уменьшение)отложенных налоговых обязательств (-прирост, +уменьшение)	2430	32 048	6 410	(53 095)	(10 619)
<i>В том числе:</i>					
Резерв по сомнительным долгам		31 622	6 325	(51 600)	(10 320)
Основные средства		426	85	(1 495)	(299)
Вычитаемые временные разницы /прирост (уменьшение)отложенных налоговых активов (+прирост,- уменьшение)	2450	87	17	3 135	627
<i>В том числе:</i>					
Оценочные обязательства и резервы		(1 251)	(250)	2 725	545
Основные средства		1 338	267	410	82
Итого налоговая база по налогу на прибыль/Текущий налог на прибыль	2410	1	1	4 901	(980)
Прочее всего:	2460	280	56	3 170	634
<i>В том числе:</i>					
Налога на прибыль по перерасчетам за прошлые налоговые периоды		250	50	3 184	637
Аналогичные платежи (пени и штрафы по страховым взносам, до начисленные по актам проверки)		30	6	(14)	(3)

Величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль. Временные разницы обусловлены различием в методах признания для целей составления бухгалтерской отчетности и налогообложения.

7. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

Перечень лиц, являвшихся связанными сторонами ООО «ТНС энерго Великий Новгород» в 2017 году

№ 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 общества, %
1	2	3	4	5	6
1	Аржанов Дмитрий Александрович	Согласие на выдачу данной информации не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.03.2014	-
2	Публичное акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго»	127051, г. Москва, пер.Настасьинский д.4,корп.1.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества	01.03.2014 19.03.2014 01.03.2014	100
3	Акционерное общество «ТНС энерго Карелия»	185000, Республика Карелия, г. Петрозаводск, бульвар Интернационалистов д.17А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.03.2014	-
4	Публичное акционерное общество «ТНС энерго Нижний Новгород»	г. Н. Новгород, ул. Бекетова, 3в	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.03.2014	-
5	Публичное акционерное общество «ТНС энерго Марий Эл»	424019, Российская Федерация, г. Йошкар-Ола, ул. Й. Кырля, д.21	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.03.2014	-
6	Акционерное общество «ТНС энерго Тула»	300041, г.Тула, ул. Каминского, д. 31а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.03.2014	-
7	Публичное акционерное общество «ТНС энерго Ярославль»	150003, г.Ярославль, проспект Ленина, д.21 б	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.03.2014	-
8	Публичное акционерное общество «ТНС энерго Кубань»	350000, г. Краснодар, ул. Гимназическая, 55/1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.03.2014	-
9	Публичное акционерное общество «ТНС энерго Ростов-на-Дону»	344091, г. Ростов-на-Дону, ул. 2-я Краснодарская, 147 «а»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.03.2014	-

10	Публичное акционерное общество «ТНС энерго Воронеж»	394029, г. Воронеж, ул. Меркулова, д. 7А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.03.2014	-
11	Компания «Санфлейк Лимитед»/ «Sunflake Limited»	Преспас, 2, 3 этаж, п.и. 1082, Никосия, Кипр / Prespas 2 - 3rd floor, Nicosia 1082, Cyprus	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	19.03.2014	-
12	Общество с ограниченной ответственностью «ТНС энерго Пенза»	440039, г. Пенза, ул.Гагарина, д.11 Б.	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	01.03.2014	-
13	Афанасьева София Анатольевна	Согласие на выдачу данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров Общества	17.10.2014	-
14	Евсеенкова Елена Владимировна	Согласие на выдачу данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров Общества	17.10.2014	-
15	Ефимова Елена Николаевна	Согласие на выдачу данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров Общества	17.10.2014	-
16	Хвостиков Сергей Валентинович	Согласие на выдачу данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров Общества	30.04.2015	-
17	Гребенщиков Александр Александрович	Согласие на выдачу данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров Общества	07.06.2017	-
18	Общество с ограниченной ответственностью "Единый Информационно-расчетный центр Новгородской области"	173015, Новгородская область, г.Великий Новгород, ул.Псковская, д.13, этаж 7, офис 1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	10.03.2017	-

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Вознаграждения управленческому персоналу определяются Трудовыми договорами, Положением о материальном стимулировании высших менеджеров, Положением о выплате членам Совета директоров и Положением о выплате членам Ревизионной комиссии.

Суммы вознаграждений, выплаченных основному управленческому персоналу (с учетом расходов на страхование, коммунальные платежи, страховые взносы и др.), в 2017 году составила - 25 752 тыс.руб., в 2016 году составила – 39 825 тыс.руб.).

Все вознаграждения являются краткосрочными и включают в себя выплаты основному управленческому персоналу (в том числе Совету директоров и Ревизионной комиссии Общества).

Операции с материнской компанией, компаниями, оказывающие существенное влияние, дочерними и зависимыми обществами

Наименование показателя	Код	2017	2016
Денежные потоки от текущей деятельности			
Поступления - всего	4110	705	942
<i>В том числе:</i>			
от продажи товаров, работ и услуг	4111	705	705

прочие поступления	4119	-	237
Платежи - всего	4120	(133 214)	(145 586)
<i>В том числе:</i>			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(131 146)	(118 838)
проценты по долговым обязательствам	4123	(540)	(16 832)
выплаты членам Совета директоров и ревизионной комиссии	4129	(1 528)	(9 916)
Денежные потоки от финансовой деятельности			
Поступления - всего	4310	30 000	-
в связи с получением займов	4311	30 000	-
Платежи - всего	4320	(30 000)	(90 000)
в связи с погашением займов	4323	(30 000)	(90 000)

Доходы от продаж товаров, услуг связанным сторонам:

Наименование связанной стороны	Виды продаж	2017 без НДС	2016 без НДС
ПАО ГК «ТНС энерго»	Аренда и содержание нежилого помещения, обслуживание оргтехники, аренда автомобиля	705	705
ИТОГО:		705	705

Расходы на закупку товаров, работ, услуг у связанных сторон:

Наименование связанной стороны	Виды продаж	2017 без НДС	2016 без НДС
ПАО ГК «ТНС энерго»	Услуги по управлению ООО «ТНС энерго Великий Новгород»	129 587	120 857
ОАО "Кубаньэнергосбыт"	Услуги по организации и проведению конференции	-	935
ООО "ТНС энерго Пенза"	Услуги по организации и проведению конференции	799	-
ИТОГО		130 386	121 792

Займы, полученные Обществом от связанных сторон:

Наименование связанной стороны	Процентные ставки	2017			Задолженность		
		Займы (получены)	Займы (возврат)	Сумма начисленных процентов	31.12.17	31.12.16	31.12.15
ПАО ГК «ТНС энерго»	11,7%	0	0	10 600	91 065	91 063	181 542
ПАО ГК «ТНС энерго»	13,00%	30 000	30 000	75	0	0	0
ПАО «ТНС энерго Кубань»	14,25%	200 000	0	10 346	210 346	0	0
ИТОГО	X	230 000	30 000	21 021	301 411	91 063	181 542

Состояние расчетов со связанными сторонами:

Наименование предприятий	31 декабря 2017		31 декабря 2016		31 декабря 2015	
	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
ПАО ГК «ТНС энерго»	79	163 943	95 789	83	95 789	285 325
ПАО «ТНС энерго Кубань»	-	210 346	-	-	-	104 899

Общество выступает поручителем за ПАО ГК «ТНС энерго» перед банком. Информация о поручительстве приведена в п. 5.12. «Ценности, учитываемые на забалансовых счетах», в разделе «Обеспечение обязательств и платежей выданные».

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

По состоянию на 31 декабря 2017 года Общество не имеет событий после отчетной даты, которые окажут существенное влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества.

9. ЧРЕЗВЫЧАЙНЫЕ ОБСТОЯТЕЛЬСТВА

В 2017 году у Общества в составе расходов отсутствовали расходы, возникающие как последствия чрезвычайных обстоятельств хозяйственной деятельности (стихийного бедствия, пожара, аварии и т.д.).

Заместитель генерального директора
 ПАО ГК «ТНС энерго» - управляющий директор
 ООО «ТНС энерго Великий Новгород»
 (на основании Договора о передаче полномочий
 единоличного исполнительного органа № 2/03 от 01.03.2014 г.
 и Доверенности № 1-2740 от 02.10.2017 г.)



(Handwritten signature in blue ink)

Д.А. Новиков

(Handwritten signature in blue ink)

Р.М. Капитонов

Главный бухгалтер