

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

АДРЕСАТ

Акционерам АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» и иным пользователям.

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Полное наименование: Акционерное общество «Теплосеть Санкт-Петербурга».

Сокращенное наименование: АО «Теплосеть Санкт-Петербурга».

Место нахождения: Российская Федерация, 196211, г. Санкт-Петербург, ул. Бассейновая, д. 73, корпус 2 лит. А.

Государственный регистрационный номер: 1107847010941, свидетельство от 01 февраля 2010 года, серия 78 № 007656454 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о создании юридического лица.

АУДИТОР

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Группа Финансы».

Сокращенное наименование: ООО «ГФ».

Место нахождения: Российская Федерация, 109052, г. Москва, ул. Нижегородская, д. 70, корпус 2.

Государственный регистрационный номер: 1082312000110, свидетельство от 10 января 2008 года, серия 23 № 006796556 о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о создании юридического лица.

ООО «ГФ» является членом саморегулируемой организации аудиторов «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация). Регистрационный номер записи в реестре СОА: 11203052793.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности АО «Теплосеть Санкт-Петербурга», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах за 2016 год и приложений к ним.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с

АУДИТОР ЗВЕЗДИН
АНДРЕЙ ЛЕОНИДОВИЧ
АТТЕСТАТ №33-000967
ВЫДАН 30.11.2011
ОПНЗ 20903008195

российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской 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 отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской 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 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 отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

АУДИТОР ЗВЕЗДИН
АНДРЕЙ ЛЕОНИДОВИЧ
АТТЕСТАТ №03-600367
ВЫДАН 30.11.2011 2
ОФНЗ 20903008195

Прочие сведения

Бухгалтерская отчетность АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» за период с 1 января по 31 декабря 2015 г. включительно была проверена другим аудитором, аудиторское заключение которого датировано 10 марта 2016 г. и содержит немодифицированное мнение о данной бухгалтерской отчетности.

Приложение: Бухгалтерская отчетность АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» за 2016 год:

1. Бухгалтерский баланс на 2 л. в 1 экз.
2. Отчет о финансовых результатах на 2 л. в 1 экз.
3. Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах:
 - 3.1 Отчет об изменениях капитала на 5 л. в 1 экз.
 - 3.2 Отчет о движении денежных средств на 2 л. в 1 экз.
 - 3.3 Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах на 45 л. в 1 экз.

Генеральный директор ООО «ГФ»

28.02.2017

(квалификационный аттестат аудитора от 30 ноября 2011 г. № 03-000067, выданный на неограниченный срок, ОРНЗ № 20903008195)



А.Л.Звездин

АУДИТОР ЗВЕЗДИН
АНДРЕЙ ЛЕОНИДОВИЧ
АТТЕСТАТ № 03-000067
ВЫДАН 30.11.2011
ОРНЗ 20903008195

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Организация Акционерное Общество "Теплосеть Санкт-Петербурга"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Непубличные акционерные общества / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей
 Местонахождение (адрес)
196211, Санкт-Петербург г, Бассейная ул, дом № 73, корпус 2

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

Коды		
0710001		
31	12	2016
64261198		
7810577007		
35.30.2		
12267		16
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	39 272 001	38 500 380	36 419 259
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	10	10	10
	Отложенные налоговые активы	1180	28 746	15 836	12 304
	Прочие внеоборотные активы	1190	59 448	74 513	77 287
	Итого по разделу I	1100	39 360 205	38 590 739	36 508 860
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	142 452	137 773	99 146
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	137	1 033	137
	Дебиторская задолженность	1230	1 595 345	1 409 489	1 937 623
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	50	50	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	329	18 042	68 008
	Прочие оборотные активы	1260	12 438	12 024	11 438
	Итого по разделу II	1200	1 750 751	1 578 411	2 116 352
	БАЛАНС	1600	41 110 956	40 169 150	38 625 212

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	31 334 269	31 334 269	31 334 269
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 781 038	1 781 038	1 781 038
	Резервный капитал	1360	20 641	14 022	7 766
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	467 166	419 771	293 660
	Итого по разделу III	1300	33 603 114	33 549 100	33 416 733
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	2 398 000	2 244 000	92 172
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 172 579	915 873	721 853
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	135 524	230 386	197 010
	Итого по разделу IV	1400	3 706 103	3 390 259	1 011 035
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	705 878	863 575	1 711 145
	Кредиторская задолженность	1520	3 031 009	2 301 831	2 424 001
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	64 852	64 385	62 298
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	3 801 739	3 229 791	4 197 444
	БАЛАНС	1700	41 110 956	40 169 150	38 625 212



Руководитель

Стренадко Игорь Михайлович

(расшифровка подписи)

10 февраля 2017 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2016 г.

Организация Акционерное Общество "Теплосеть Санкт-Петербурга"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества

/ Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2016
64261198		
7810577007		
35.30.2		
12267	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	7 864 018	7 046 836
	Себестоимость продаж	2120	(6 971 991)	(6 392 716)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	892 027	654 120
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	892 027	654 120
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	853	415
	Проценты к уплате	2330	(211 515)	(160 051)
	Прочие доходы	2340	87 246	348 162
	Прочие расходы	2350	(447 786)	(377 489)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	320 825	465 157
	Текущий налог на прибыль	2410	(22 040)	(141 658)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	215 918	259 787
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(256 706)	(194 020)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	12 910	3 532
	Прочее	2460	(975)	(644)
	в том числе:		(630)	(146)
	прибыль прошлых лет		54 014	132 367
	Чистая прибыль (убыток)	2400		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	54 014	132 367
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель Игорь Михайлович Стренадко
(подпись)

Стренадко Игорь Михайлович
(расшифровка подписи)

10 февраля 2017 г.

**Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Коды	
0710003	
31	12 2016
64261198	
7810577007	
35.30.2	
12267	16
384	

форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Организация Акционерное Общество "Теплосеть Санкт-Петербурга"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)

Организационно-правовая форма / форма собственности

Непубличные акционерные общества / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.		31 334 269	-	-	-	-	33 416 733
<u>За 2015 г.</u>				1 781 038	7 766	293 660	
Увеличение капитала - всего:						132 367	132 367
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	132 367
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций реорганизация юридического лица	3215	-	-	-	X	-	X
	3216	-	-	-	-	-	-

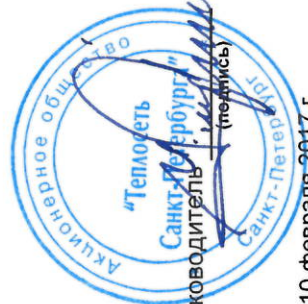
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	-	-	-
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	-	-	X
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	(6 256)	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	6 256	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3200	31 334 269	-	1 781 038	14 022	419 771	33 549 100
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	54 014	54 014
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	X
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	X
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	X	6 619	(6 619)	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	20 641	467 166	33 603 114
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	31 334 269	-	1 781 038	20 641	467 166	33 603 114

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2015 г.		
		На 31 декабря 2014 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов
Капитал - всего				
до корректировок	3400	33 416 733	132 367	-
корректировка в связи с:	3410	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-
исправлением ошибок	3500	33 416 733	132 367	-
после корректировок				33 549 100
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):	3401	293 660	132 367	(6 256)
до корректировок				419 771
корректировка в связи с:	3411	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-
исправлением ошибок	3501	293 660	132 367	(6 256)
после корректировок				419 771
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:	3412	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-
после корректировок				-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	33 603 114	33 549 100	33 416 733



Стренадко Игорь Михайлович
 Руководитель (расшифровка подписи)

10 февраля 2017 г.

Расчет стоимости чистых активов

Акционерное Общество "Теплосеть Санкт-Петербурга"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	39 272 001	38 500 380	36 419 259
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	10	10	10
Отложенные налоговые активы	1180	28 746	15 836	12 304
Прочие внеоборотные активы	1190	59 448	74 513	77 287
Запасы	1210	142 452	137 773	99 146
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	137	1 033	137
Дебиторская задолженность*	1230	1 595 345	1 409 489	1 937 623
Финансовые вложения краткосрочные	1240	50	50	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	329	18 042	68 008
Прочие оборотные активы	1260	12 438	12 024	11 438
ИТОГО активы	-	41 110 956	40 169 150	38 625 212
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	2 398 000	2 244 000	92 172
Отложенные налоговые обязательства	1420	1 172 579	915 873	721 853
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	135 524	230 386	197 010
Заемные средства краткосрочные	1510	705 878	863 575	1 711 145
Кредиторская задолженность	1520	3 031 009	2 301 831	2 424 001
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	64 852	64 385	62 298
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	7 507 842	6 620 050	5 208 479
Стоимость чистых активов	-	33 603 114	33 549 100	33 416 733

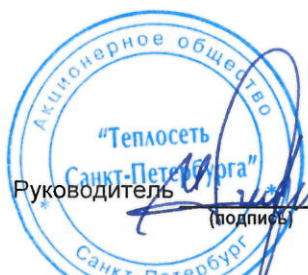
* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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

Организация Акционерное Общество "Теплосеть Санкт-Петербурга"	Дата (число, месяц, год)	Форма по ОКУД	Коды		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	ИНН	0710004		
Вид экономической деятельности Передача пара и горячей воды (тепловой энергии)	по ОКВЭД	ИНН	31	12	2016
Организационно-правовая форма / форма собственности	по ОКФС / ОКФС	ИНН	64261198		
Непубличные акционерные общества / Частная собственность	по ОКФС / ОКФС	ИНН	7810577007		
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	ИНН	35.30.2		
		ИНН	12267	16	
		ИНН	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	8 148 408	7 580 362
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	7 441 024	6 745 143
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	19 544	19 483
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
косвенные налоги по текущей деятельности	4114	487 636	681 118
прочие поступления	4119	200 204	134 618
Платежи - всего	4120	(5 121 059)	(4 283 717)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 158 571)	(2 390 886)
в связи с оплатой труда работников	4122	(875 308)	(841 146)
процентов по долговым обязательствам	4123	(215 212)	(161 055)
налога на прибыль организаций	4124	(69 959)	(80 875)
другие налоги (кроме косвенных)	4125	(444 451)	(390 409)
прочие платежи	4129	(357 558)	(419 346)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 027 349	3 296 645
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 497	3 610
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	2 497	3 610
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(3 047 559)	(4 655 483)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(2 439 311)	(3 815 486)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(50)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(169 622)	(153 809)
косвенные налоги по инвестиционной деятельности	4225	(438 626)	(686 138)
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(3 045 062)	(4 651 873)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3 605 900	4 643 000
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	3 605 900	4 643 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(3 605 900)	(3 337 738)
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	(3 605 900)	(3 337 738)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	1 305 262
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(17 713)	(49 966)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	18 042	68 008
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	329	18 042
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Стренадко Игорь Михайлович

(расшифровка подписи)

10 февраля 2017 г.

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

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

форма 0710005 с.1

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

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

1.5. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016 г.	-	-	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	-
	5170	за 2015 г.	-	-		-
в том числе:	5161	за 2016 г.	-	-		-
	5171	за 2015 г.	-	-		-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016 г.	-	-		-
	5190	за 2015 г.	-	-		-
в том числе:	5181	за 2016 г.	-	-		-
	5191	за 2015 г.	-	-		-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	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	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2016 г.	42 128 097	(9 737 947)	6 119 669	(542 597)	221 862	(2 278 030)	-	-	47 705 169	(11 794 115)
	5210	за 2015 г.	40 841 439	(7 655 127)	1 606 566	(319 908)	102 716	(2 185 536)	-	-	42 128 097	(9 737 947)
в том числе:												
	прочие сооружения производственного характера здания производственные	5201 5211 5202	за 2016 г. за 2015 г.	39 130 177 38 002 886	(8 638 254) (6 816 649)	5 853 148 1 434 620	(529 101) (307 329)	209 223 92 823	(1 955 619) (1 914 428)	-	-	44 454 224 39 130 177
машины и оборудование производственного характера транспортные средства производственного характера земельные участки	5202 5212 5203 5213 5204 5214 5205	за 2016 г. за 2015 г.	1 472 091 1 443 177	(334 813) (259 117)	34 789 28 914	(61) -	21 -	(76 697) (75 696)	-	-	1 506 819 1 472 091	(411 489) (334 813)
	5203 5213 5204 5214	за 2016 г. за 2015 г.	1 170 732 1 089 525	(588 139) (433 772)	182 005 82 469	(2 686) (1 263)	2 640 1 227	(203 771) (155 594)	-	-	1 350 051 1 170 732	(789 270) (588 139)
прочие	5205 5215 5206 5216 5220 5230	за 2016 г. за 2015 г.	202 907 12 150	(103 665) -	56 436 -	(10 604) -	7 957 -	(26 365) -	-	-	245 827 248 739	(142 959) (122 073)
	5205 5215 5206 5216	за 2015 г. за 2016 г.	12 150 94 208	- (54 668)	44 007 4 127	(2 117) (712)	1 934 709	(13 013) (13 452)	-	-	12 150 136 098	- (65 747)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220 5230	за 2016 г. за 2015 г.	90 793	(41 924)	-	-	-	-	-	-	94 208	(54 668)
	5221 5231	за 2016 г. за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2016 г.	6 110 230	3 405 870	(35 484)	(6 119 669)	3 360 947
	5250	за 2015 г.	3 232 947	4 501 866	(18 017)	(1 606 566)	6 110 230
в том числе: сооружения	5241	за 2016 г.	5 717 711	2 760 686	-	(5 853 148)	2 625 249
	5251	за 2015 г.	2 819 372	4 333 136	(177)	(1 434 620)	5 717 711
оборудование	5242	за 2016 г.	33 306	151 337	(2 042)	(182 005)	596
	5252	за 2015 г.	25 450	108 126	(17 801)	(82 469)	33 306
реконструкция зданий	5243	за 2016 г.	124 112	56 220	-	(34 789)	145 543
	5253	за 2015 г.	123 017	30 009	-	(28 914)	124 112
прочие	5244	за 2016 г.	235 100	437 628	(33 442)	(49 727)	589 559
	5254	за 2015 г.	265 108	30 595	(40)	(60 563)	235 100

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	
		за 2016 г.	за 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	182 048	1 095 720
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(380 604)	(209 203)
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на баланс	5282	480	480	480
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	-	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	Поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведенную первоначальную стоимость до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек- тировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5311	за 2015 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
в том числе: вложение в уставный капитал дочернего предприятия	5302	за 2016 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5312	за 2015 г.	10	-	-	-	-	-	-	10	-
	5305	за 2016 г.	50	-	-	-	-	-	-	50	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2015 г.	-	-	50	-	-	-	-	-	50
	5306	за 2016 г.	50	-	-	-	-	-	-	50	-
в том числе:	5316	за 2015 г.	-	-	50	-	-	-	-	-	50
	5300	за 2016 г.	60	-	-	-	-	-	-	60	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2015 г.	10	-	50	-	-	-	-	60	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

4. Запасы
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2016 г.	137 773	-	313 765	(309 086)	-	-	-	142 452	-
	5420	за 2015 г.	99 146	-	286 236	(247 609)	-	-	X	137 773	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016 г.	137 773	-	313 765	(309 086)	-	-	-	142 452	-
	5421	за 2015 г.	99 146	-	286 236	(247 609)	-	-	-	137 773	-
Готовая продукция	5402	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	29 316	61 825	27 297
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора		величина резерва по сомнительным долгам		в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	поступление причитающихся процентов, штрафы и иные начисления	погашение	спписание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
			за 2016 г.	за 2015 г.	за 2016 г.	за 2015 г.										
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2016 г.	19 517	-	-	-	-	-	-	-	(17 215)	-	-	2 302	-	
	5521	за 2015 г.	91 707	-	-	-	(9 030)	-	-	-	(63 160)	-	-	19 517	-	
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016 г.	19 517	-	-	-	-	-	-	-	(17 215)	-	-	2 302	-	
	5522	за 2015 г.	91 707	-	-	-	(9 030)	-	-	-	(63 160)	-	-	19 517	-	
Авансы выданные	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочая	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:																
Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2016 г.	1 393 645	(3 673)	9 622 580	853	(9 437 791)	-	214	17 215	-	-	1 596 502	(3 459)		
	5530	за 2015 г.	1 850 376	(4 460)	8 500 603	-	(9 020 443)	(51)	787	63 160	-	-	1 393 645	(3 673)		
Авансы выданные	5511	за 2016 г.	1 083 332	(3 673)	9 318 924	-	(9 135 189)	-	214	17 215	-	-	1 284 282	(3 459)		
	5531	за 2015 г.	1 366 261	(4 460)	8 297 529	-	(8 643 618)	-	787	63 160	-	-	1 083 332	(3 673)		
Прочая	5512	за 2016 г.	161 011	-	101 313	-	(148 509)	-	-	-	-	-	113 815	-		
	5532	за 2015 г.	306 918	-	95 323	-	(241 230)	-	-	-	-	-	161 011	-		
переплата по налогам и государственные внебюджетные фонды	5513	за 2016 г.	140 560	-	190 287	853	(154 093)	-	-	-	-	-	177 607	-		
	5533	за 2015 г.	146 733	-	107 751	-	(113 873)	(51)	-	-	-	-	140 560	-		
Итого	5514	за 2016 г.	8 742	-	12 056	-	-	-	-	-	-	-	20 798	-		
	5534	за 2015 г.	30 464	-	-	-	(21 722)	-	-	-	-	-	8 742	-		
	5500	за 2016 г.	1 413 162	(3 673)	9 622 580	853	(9 437 791)	-	214	X	-	-	1 596 804	(3 459)		
	5520	за 2015 г.	1 942 083	(4 460)	8 500 603	-	(9 029 473)	(51)	787	X	-	-	1 413 162	(3 673)		

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	3 459	3 459	3 673	3 673	4 460	4 460
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	3 459	3 459	3 673	3 673	4 460	4 460
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		погашение	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления					
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551 5571	за 2016 г. за 2015 г.	2 474 386 289 182	3 605 900 3 333 376	- -	(3 451 900) (251 000)	- -	- -	2 533 524 2 474 386	
в том числе:										
кредиты	5552	за 2016 г.	2 244 000	3 605 900	-	(3 451 900)	-	-	2 398 000	
	5572	за 2015 г.	92 172	3 300 000	-	(251 000)	-	(897 172)	2 244 000	
займы	5553	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	
поставщики и подрядчики	5555	за 2016 г.	230 386	-	-	-	-	(84 862)	135 524	
	5575	за 2015 г.	197 010	33 376	-	-	-	X	230 386	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560 5580	за 2016 г. за 2015 г.	3 165 406 4 135 146	11 364 460 14 068 573	383 058 313 860	(11 270 504) (16 249 345)	(395) -	94 862 897 172	3 736 887 3 165 406	
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	1 186 633	7 375 519	-	(7 220 212)	-	94 862	1 436 802	
	5581	за 2015 г.	1 286 652	8 337 553	-	(8 437 572)	-	-	1 186 633	
авансы полученные	5562	за 2016 г.	891 970	285 562	-	(46 734)	(361)	-	1 130 437	
	5582	за 2015 г.	915 311	793 865	-	(817 006)	-	-	891 970	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	130 139	2 406 428	-	(2 334 002)	-	-	202 565	
	5583	за 2015 г.	108 644	2 328 584	-	(2 307 089)	-	-	130 139	
кредиты	5564	за 2016 г.	863 575	-	381 137	(538 834)	-	-	705 876	
	5584	за 2015 г.	1 711 145	1 343 000	313 860	(3 401 802)	-	897 172	863 575	
займы	5565	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2016 г.	93 089	1 296 951	1 921	(1 130 722)	(34)	-	261 205	
	5586	за 2015 г.	113 394	1 265 771	-	(1 286 076)	-	-	93 089	
	5567	за 2016 г.	-	-	-	-	-	X	-	
	5587	за 2015 г.	-	-	-	-	-	X	-	
Итого	5550 5570	за 2016 г. за 2015 г.	5 639 792 4 424 328	14 970 360 17 401 949	383 058 313 860	(14 722 404) (16 500 345)	(395) -	X X	6 270 411 5 639 792	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	2 845 280	2 521 055
Расходы на оплату труда	5620	956 714	915 381
Отчисления на социальные нужды	5630	275 463	266 153
Амортизация	5640	2 277 689	2 185 118
Прочие затраты	5650	616 845	505 009
Итого по элементам	5660	6 971 991	6 392 716
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	6 971 991	6 392 716

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	64 385	130 467	(128 181)	(1 819)	64 852
в том числе:						
обязательства по оплате неиспользованных работниками отпусков	5701	29 358	81 167	(78 687)	(1 508)	30 330
страховые взносы на оплату ежегодных вознаграждений	5702	8 514	23 483	(22 954)	(311)	8 732
страховые взносы на вознаграждение	5703	22 791	22 088	(22 791)	-	22 088
Итого	5704	3 722	3 729	(3 749)	-	3 702

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Полученные - всего	5800	178	178	1 724
в том числе:				
векселя	5801	178	178	1 724
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	за 2016 г.		за 2015 г.	
	Код			
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		На начало года	Получено за год	На конец года
в том числе:			Возвращено за год	
	за 2016 г.			
	за 2015 г.			
	за 2016 г.			
	за 2015 г.			
	5910	-	-	-
	5920	-	-	-
	5911	-	-	-
	5921	-	-	-

**ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ
РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2016 ГОД
АО «Теплосеть Санкт-Петербурга»**

Содержание

I.	Общие сведения	32
1.	Общая информация	32
2.	Основные виды деятельности	32
3.	Информация об исполнительных и контрольных органах	32
4.	Информация о численности персонала	33
5.	Операционная среда Общества	33
II.	Учетная политика	34
1.	Основа составления	34
2.	Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства	34
3.	Основные средства	34
4.	Незавершенные вложения во внеоборотные активы	35
5.	Прочие внеоборотные активы	36
6.	Финансовые вложения	36
7.	Материально-производственные запасы	37
8.	Расходы будущих периодов	37
9.	Дебиторская задолженность	37
10.	Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств	37
11.	Уставный, добавочный и резервный капитал	38
12.	Кредиты и займы полученные	38
13.	Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы	38
14.	Отложенные налоги	39
15.	Признание доходов	40
16.	Признание расходов	40
17.	Изменения в учетной политике Общества на 2016 год	41
18.	Изменения в учетной политике Общества на 2017 год	41
19.	Корректировка данных предшествующего отчетного периода	40
III.	Раскрытие существенных показателей	41
1.	Информация по сегментам	41
2.	Основные средства	41
3.	Незавершенное строительство и капитальные вложения	42
4.	Запасы	42
5.	Прочие внеоборотные активы	42
6.	Финансовые вложения	43
7.	Дебиторская задолженность	43
8.	Денежные средства и денежные эквиваленты	43
9.	Капитал и резервы	43
10.	Кредиты и займы	44
11.	Кредиторская задолженность	45
12.	Налоги	45
13.	Выручка от продаж	48
14.	Расходы по обычным видам деятельности	49
15.	Прочие доходы и прочие расходы	49
16.	Прибыль на акцию	50
17.	Связанные стороны	50
18.	Вознаграждение основному управленческому персоналу	54
19.	Управление финансовыми рисками	54
20.	Условные обязательства	57
21.	События после отчетной даты	58

I. Общие сведения

1. Общая информация

Акционерное общество «Теплосеть Санкт-Петербурга» (ранее открытое акционерное общество «Теплосеть Санкт-Петербурга») (далее «Общество») учреждено по решению учредителя: Открытое акционерное общество «Территориальная генерирующая компания № 1» (Протокол заседания Совета Директоров № 12 от 24 декабря 2009 года).

Правовое положение Общества, права и обязанности его акционеров определяются Уставом в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах» и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации.

Общество зарегистрировано по адресу: Российская Федерация, 196211, г. Санкт-Петербург, ул. Бассейная, д. 73, корп. 2, литера А.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, за № 1107847010941 от 1 февраля 2010 года выдано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 15 по Санкт-Петербургу.

2. Основные виды деятельности

Основными видами деятельности являются:

- передача (транспортировка) и распределение тепловой энергии;
- услуги по подключению потребителей;
- услуги по обслуживанию тепловых сетей;

3. Информация об исполнительных и контрольных органах

Органами управления являются Общее собрание акционеров и Совет директоров.

Акционерами Общества на 31 декабря 2016 года являются:

- ПАО «ТГК-1» с долей владения 74,9997% акций;
- ГУП «ТЭК СПб» с долей владения 25,0003% акций.

Состав Совета директоров АО «Теплосеть Санкт-Петербурга» избран 27 июня 2016 года.

Состав Совета директоров Общества на 31 декабря 2016 года:

Фамилия и инициалы	Позиция	Место работы	Занимаемая должность
Лисицкий Э.Н.	Председатель совета директоров	ПАО «ТГК-1»	Заместитель генерального директора по развитию ПАО «ТГК-1»
Воронин С.В.	Член совета директоров	ООО «Газпром энергохолдинг»	Директор по реализации тепловой энергии и развитию теплового бизнеса
Хараим А. А.	Член совета директоров	ООО «Газпром энергохолдинг»	Начальник управления развития теплового бизнеса

Фамилия и инициалы	Позиция	Место работы	Занимаемая должность
Бондарчук А.С.	Член совета директоров	Комитет по энергетике и инженерному обеспечению Санкт-Петербурга	Председатель комитета по энергетике и инженерному обеспечению Администрации Санкт-Петербурга
Федоров И. Г.	Член совета директоров	ГУП «ТЭК СПб»	Генеральный директор
Стренадко И. М.	Член совета директоров	АО «Теплосеть Санкт-Петербурга»	Генеральный директор
Филь С. С.	Член совета директоров	ООО «Газпром энергохолдинг»	Директор по корпоративно-правовой работе

Общее руководство осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор (Стренадко Игорь Михайлович).

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

Фамилия и инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Малахова И.Г.	ПАО «ТГК-1»	Начальник финансового департамента
Орлова Н.Ю.	ПАО «ТГК-1»	Заместитель главного бухгалтера
Петровичева О.Д.	ГУП «ТЭК СПб»	Заместитель начальника отдела внутреннего контроля

4. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества вместе с совместителями и работниками по краткосрочным договорам составила:

- 1597 человек в 2016 году;
- 1621 человек в 2015 году;
- 1706 человек в 2014 году.

5. 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 мире и падения цен на сырую нефть, оказали и могут продолжать оказывать негативное воздействие на российскую экономику, включая дальнейшее ослабление рубля, повышение процентных ставок, снижение ликвидности и возникновение трудностей в привлечении международного финансирования. Эти события, включая текущие и будущие международные санкции в отношении некоторых российских организаций и граждан, а также связанные 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.

II. Учетная политика

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам, за исключением основных средств, оценочных обязательств и активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение их стоимости.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, а также оценочные обязательства, отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

3. Основные средства

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, сооружения и передаточные устройства, машины и оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательстве порядке, учитываются обособленно в составе основных средств. По таким объектам амортизация начисляется в общем порядке с первого числа месяца, следующего за месяцем введения объекта в эксплуатацию.

Объекты основных средств принимаются к учету по первоначальной стоимости, равной фактическим затратам на приобретение (сооружение, изготовление).

Первоначальной стоимостью объектов основных средств, приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией,

устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей.

Проценты по заемным средствам, полученным на приобретение, сооружение, изготовление объектов основных средств или полученным на другие цели, но фактически израсходованным на приобретение, сооружение, изготовление этих объектов, начисленные до принятия к бухгалтерскому учету соответствующих объектов основных средств, включены в их первоначальную стоимость, а начисленные после принятия объектов основных средств к учету – отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих расходов.

Приобретенные объекты первоначальной стоимостью до 40 тыс. руб. за единицу, принятые к учету, учитываются в составе материально-производственных запасов. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

Основные средства, имеющие стоимость более 40 тыс. руб. за единицу, учитываются в составе основных средств и амортизируются в общеустановленном порядке.

В бухгалтерском балансе основные средства (за исключением земельных участков), показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации.

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 года № 1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
Здания	40
Сооружения, передаточные устройства	10 – 25
Машины и оборудование	3 – 25
Транспортные средства	5 – 10
Прочие	2 – 25

Амортизация начисляется по всем видам основных средств линейным способом.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Доходы и расходы (потери) от выбытия основных средств отражены в отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Арендные объекты основных средств отражаются за балансом по стоимости, указанной в договоре аренды.

4. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

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.

5. Прочие внеоборотные активы

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерском балансе по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражаются расходы будущих периодов, срок списания которых превышает 12 месяцев.

6. Финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по фактическим затратам на приобретение. По долговым ценным бумагам разницы между суммой фактических затрат на приобретение и номинальной стоимостью этих ценных бумаг, включаются в прочие доходы равномерно в течение срока их обращения.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости, за исключением вложений, в отношении которых по состоянию на указанную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости.

При выбытии финансовых вложений в ценные бумаги, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, они оцениваются по средней первоначальной стоимости данного вида ценных бумаг.

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

7. Материально-производственные запасы

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

При отпуске сырья и материалов в производство, их использовании для ремонтно-восстановительных работ и ином выбытии, материально-производственные запасы оцениваются по себестоимости первых по времени единиц приобретения (способ ФИФО).

В составе материально-производственных запасов также учитываются объекты, отвечающие условиям отнесения к основным средствам, со стоимостью приобретения не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев.

8. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам (расходы на приобретение копий программных продуктов для ЭВМ, разовые платежи за лицензии на использование программного обеспечения), отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течение периодов, к которым они относятся.

Расходы будущих периодов, относящиеся к периодам, начинающимся после окончания года, следующего за отчетным, показаны в бухгалтерском балансе как долгосрочные активы по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы», остальные расходы будущих периодов показываются в бухгалтерском балансе по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

9. Дебиторская и кредиторская задолженность

Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность учитывается за балансом в течение пяти лет с момента списания, для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Задолженность, которая не погашена в установленный срок или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами обеспечения исполнения обязательств, показана в бухгалтерском балансе за минусом резервов сомнительных долгов. Эти резервы представляют собой консервативную оценку руководством Общества той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы сомнительных долгов отнесены на увеличение прочих расходов.

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

В разделе 5 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Информация о кредиторской задолженности также представляется без исключения погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

10. Денежные эквиваленты и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

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

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.

В отчете о движении денежных средств Общества представляются свернуто следующие операции:

- поступления денежных средств от покупателей, подлежащие перечислению комитентам (если Общество выступает в качестве комиссионера);
- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата);
- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам, платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС.

11. Уставный, добавочный и резервный капитал

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

Добавочный капитал Общества образовался за счет суммы НДС, возмещенного из бюджета при вложении в уставный капитал не денежными средствами (основные средства).

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

12. Кредиты и займы полученные

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

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита). Проценты, начисленные Обществом по заемным средствам, использованным на финансирование объектов капитального строительства, в том числе реконструкции и модернизации, относятся в состав прочих расходов по капитальному вложению по каждому объекту по мере начисления. Величина обязательств Общества согласно условиям кредитных договоров раскрываются в пункте 10 раздела 3 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах «Кредиты и займы».

13. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

Оценочные обязательства

Общество признает оценочное обязательство при одновременном соблюдении условий признания, установленных в ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы».

Общество создает следующие оценочные обязательства:

- оценочное обязательство по оплате неиспользованных работниками отпусков;
- оценочное обязательство по выплате ежегодного вознаграждения;
- другие оценочные обязательства.

Величина оценочного обязательства по предстоящей оплате неиспользованных работниками отпусков на конец отчетного года определена исходя из числа дней неиспользованных основного и дополнительного отпусков каждого работника по состоянию на отчетную дату, средней заработной платы работника, с учетом страховых взносов.

Величина оценочного обязательства по выплате ежегодного вознаграждения начисляется в соответствии с положением о материальном стимулировании высших менеджеров.

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 «Оценочное обязательство».

Условные обязательства и условные активы

Условные обязательства и условные активы не отражаются в бухгалтерском балансе, но раскрываются в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Условное обязательство (условный актив) возникает вследствие прошлых событий хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства (актива) на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условное обязательство раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, кроме случаев, когда уменьшение связанных с ним экономических выгод маловероятно.

Условный актив раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, когда связанные с ним поступления являются вероятными. При этом указывается оценочное значение или диапазон оценочных значений, если они поддаются определению.

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.

15. Признание доходов

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

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от продажи основных средств;
- доходы от продажи материалов;
- суммы кредиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности;
- штрафы, пени и неустойки за нарушение условий договоров;
- прибыль прошлых лет, выявленная в отчетном году;
- доходы от ликвидации основных средств;
- доходы от пересортицы сопутствующих товаров;
- излишки товарно-материальных ценностей, выявленные при инвентаризации;
- другие доходы.

16. Признание расходов

Себестоимость продаж включает расходы, связанные с оказанием услуг по передаче тепловой энергии и от прочих видов деятельности. Расходы на ремонт основных средств включаются в себестоимость продукции по мере произведенного ремонта.

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

В составе прочих расходов учитываются:

- убытки прошлых лет, выявленные в отчетном периоде;
- услуги банков;
- расходы по реализации материальных ценностей;
- остаточная стоимость списанных основных средств и незавершенного строительства производственного характера;
- другие расходы.

17. Изменения в учетной политике Общества на 2016 год

В налоговом учете амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного действия более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 100 000 рублей.

18. Изменения в учетной политике Общества на 2017 год.

Внесены изменения в Приложение № 4 (Основные принципы составления отчетности и отнесение расходов по видам деятельности)- старая редакция. Новая редакция – Основные принципы составления отчетности и отнесения доходов и расходов по

видам деятельности(кроме расходов отражены принципы раздельного учета и доходов)

19. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Задолженность Общества по расчетам со связанными сторонами

Наименование связанной стороны	Кредиторская задолженность	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
Итого	было	1 070 636	501 604	384 991
ОАО МТЭР		3671		
Итого	стало	1074 307	501 604	384 991

К связанным сторонам добавлена организация ОАО «МТЭР» остаток СМР. В общей кредиторской задолженности по состоянию на 31.12.2015г данная задолженность отражена.

III. Раскрытие существенных показателей

Информацию, представленную в разделе, следует рассматривать в дополнение к табличной форме Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

1. Информация по сегментам

Основным видом деятельности Общества является оказание услуг по передаче тепловой энергии, составляющих 88,2% выручки от продажи продукции (товаров, работ, услуг).

Услуги по подключению потребителей составляют 10,7%. Общество осуществляет другие виды деятельности, которые не соответствуют условиям выделения отчетных сегментов, установленным ПБУ 12/2010 «Информация по сегментам», поэтому информация по ним отдельно не раскрывается.

2. Основные средства

Дополнительная информация о наличии и движении Основных Средств и амортизации отражены в разделе 2 Пояснений к бухгалтерскому балансу

Основные средства, полученные в аренду

В балансе отражены стоимостные затраты арендованных основных средств. Эти затраты представлены без НДС в таблице:

Наименование арендодателя	Предмет аренды	тыс.руб.	
		Затраты за 2016 год	Затраты за 2015 год
ГУП «ТЭК СПб»	тепловые сети	18 823	18 823
Администрация МО «Муринское сельское поселение»	тепловые сетти	3 018	3 018
ИП Дмитриева Мария Сергеевна	здание для эксплуатационного района 2	20 339	12 181
ООО «Акватория»	помещение для 4 эксплуатационного района	9 816	8 945

ООО «Бизнес-Эдвентедж»	Здание для служб	19 524	19 524
ПАО «ТГК-1»	Здание для СМиТ	31 200	29 700
Прочие	Прочая аренда	9 103	6 666
Итого		111823	98857

3. Незавершенное строительство и капитальные вложения

В строке 1150 бухгалтерского баланса «Основные средства» кроме Основных средств отражены незавершенные капитальные вложения, которые в основном представлены увеличением стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования и реконструкции:

	тыс. руб.		
	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
Незавершенное строительство	3 360 351	6084 780	3207497
Оборудование к установке	596	25 450	25450
Итого	3 360 947	6 110 230	3 232947

4. Запасы

Учитывая, что текущая рыночная стоимость выполнения Обществом работ и оказания услуг, соответствует или превышает их фактическую себестоимость, а также принимая во внимание изменение цены или фактической себестоимости, непосредственно связанных с событиями после отчетной даты, подтверждающими существование на отчетную дату условия ведения хозяйственной деятельности, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов, используемых при выполнении работ и оказание услуг, не создавался.

В статью «Запасы» по строке 1210 бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов, подлежащих списанию в течение периода, не превышающего 12 месяцев после отчетной даты.

Дополнительная информация о наличии и движении материально-производственных запасов в разрезе групп и видов приведена в разделе 4 «Запасы» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Показатели по графе «Поступления и затраты» включают затраты Общества по приобретению материально-производственных запасов у поставщиков и подрядчиков, а также затраты на изготовление материально-производственных запасов в своем производстве, произведенные в отчетном периоде.

Показатели по графе «Выбыло» включают стоимость запасов, которые выбыли в результате их использования на производство, выполнение работ, оказание услуг, продажи, списания или иного выбытия.

5. Прочие внеоборотные активы

В строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражены расходы будущих периодов со сроком списания более 12 месяцев после отчетной даты.

	тыс. руб.		
Наименование	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
Затраты на приобретение программного обеспечения	39 599	46 362	53 322
Лицензии на программное обеспечение	19 849	28 150	23 965

Итого	59 448	74 513	77 287
--------------	---------------	---------------	---------------

6. Финансовые вложения

По строке 1170 «Долгосрочные финансовые вложения» бухгалтерского баланса на 31.12.2015г и 31.12.2016г отражено вложение в капитал ООО «Теплосеть Санкт-Петербурга» в сумме 10 тыс. руб..

По строке 1240 «Краткосрочные финансовые вложения» бухгалтерского баланса на 31.12.2015г и 31.12.2016г отражено вложение 50 тыс. рублей - кратковременная ссуда ООО «Теплосеть Санкт-Петербурга».

У Общества отсутствуют вложения в иные ценные бумаги по состоянию на 31 декабря 2016 года и предыдущие отчетные даты, представленные в бухгалтерской отчетности за 2016 год.

7. Дебиторская задолженность

Информация по раскрытию дебиторской задолженности приведена в разделе 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Долгосрочная дебиторская задолженность с покупателями и заказчиками полностью представлена задолженностью по договорам установки узлов учета.

В составе прочей дебиторской задолженности бухгалтерского баланса отражены:

Вид задолженности	тыс. руб.		
	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
НДС по авансам и предоплатам	172 363	136 064	141 824
Прочие	5 244	4 496	4 909
Итого	177 607	140 560	146 3

8. Денежные средства и денежные эквиваленты

Состав денежных средств и эквивалентов:

Наименование показателя	тыс. руб.		
	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
Средства на расчетных счетах	302	18 042	67 984
Средства в кассе	27		24
Итого денежные средства и денежные эквиваленты	329	18 042	68 08

9. Капитал и резервы

а. Уставный капитал

Акционерами Общества на 31 декабря 2016 года являются:

- ОАО «ТГК-1» с долей владения 74,9997% акций;
- ГУП «ТЭК СПб» с долей владения 25,0003% акций.

По состоянию на 31 декабря 2016 года уставный капитал Общества полностью оплачен

б. Резервный капитал

В соответствии с законодательством и Уставом Общества создается резервный фонд в размере 5% от величины уставного капитала Общества.

с. Добавочный капитал

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

10. Кредиты и займы

Общая сумма кредитов, полученных в течение 2016 года, составила 3 605 900 тыс. руб. (в 2015 году – 4 643 000 тыс. руб.). Общая сумма кредитов, погашенных в течение 2016 года, составила 3 605 900 тыс. руб. (в 2015 году – 3 336 738 тыс. руб.).

Общая сумма кредитов и процентов составила:

тыс. руб.

	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
Кредиты со сроком погашения более года	2 398 000	2 244 000	92 172
Кредиты со сроком погашения менее года	700 000	854 000	1 700 566
Задолженность по процентам	5 878	9 575	10 579
Итого	3 103 878	3 107 575	1 803 317

В 2016 и 2015 годах кредиты погашались ежемесячно в период установленный в заявлениях на перечисление кредита. Сроки погашения задолженности по кредитам:

тыс. руб.

Кредитор	Ва- люта	Срок погашения	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
Банк ВТБ (ПАО)	Руб.	15.04.2016-15.08.2017	245 000		
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	24.05.2016-15.06.2017	39 000		
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	24.05.2016-23.05.2017	85 000		
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	24.05.2016-26.04.2017	196 000		
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	24.05.2016-17.05.2017	28 900		
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	24.05.2016-30.03.2018	186 000		
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	24.05.2016-27.04.2018	200 000		
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	24.05.2016-15.08.2018	80 000		
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	24.05.2016-17.08.2018	70 000		
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	24.05.2016-24.08.2018	40 000		
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	26.08.2016-28.09.2018	224 000		
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	26.08.2016-22.05.2018	170 000		
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	26.08.2016-25.05.2018	40 000		
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	26.08.2016-29.05.2018	68 000		
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	26.08.2016-06.06.2018	300 000		
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	26.08.2016-23.10.2018	200 000		
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	26.08.2016-18.02.2019	100 000		
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	26.08.2016-24.04.2019	244 254		
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	26.08.2016-25.03.2019	145 746		
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	26.08.2016-15.02.2019	30 000		
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	26.08.2016-15.05.2019	35 000		
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	26.08.2016-22.05.2019	119 808		
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	26.08.2016-24.06.2019	145 192		
ПАО «Росбанк»	Руб.	09.01.2017-09.10.2017	800	22 000	
ПАО «Росбанк»	Руб.	16.01.2017-16.10.2017	56 000	133 000	

Кредитор	Валюта	Срок погашения	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
ПАО «Росбанк»	Руб.	30.01.2017-30.10.2017	39 000	300 000	
ПАО «Росбанк»	Руб.	28.02.2017-30.11.2017		278 000	
ПАО «Росбанк»	Руб.	30.12.2016-29.09.2017	10300	540 000	
ПАО «Росбанк»	Руб.	22.02.2017		225 000	
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	26.05.2016		414 000	
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	03.06.2016		85 000	
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	20.06.2016		101 000	
Банк ВТБ (ПАО)	Руб.	14.10.2016		200 000	
ОАО «АБ»РОССИЯ»	Руб.	24.06.2017		800 000	
ПАО «Росбанк»	Руб.	13.02.2015-14.05.2015			66 332
ПАО «Росбанк»	Руб.	23.01.2015-22.05.2015			223 293
ПАО «Росбанк»	Руб.	02.03.2015-03.08.2015			47 000
ПАО «Росбанк»	Руб.	30.03.2015-31.08.2015			160 000
ПАО «Росбанк»	Руб.	30.04.2015-30.09.2015			170 000
ПАО «Росбанк»	Руб.	29.05.2015-30.10.2015			170 000
ПАО «Росбанк»	Руб.	29.06.2015-27.11.2015			107 000
ПАО «Росбанк»	Руб.	20.07.2015-18.12.2015			192 342
ПАО «Росбанк»	Руб.	30.07.2015-30.12.2015			75 400
ПАО «Росбанк»	Руб.	28.09.2015-26.02.2016			50 000
ПАО «Росбанк»	Руб.	25.11.2015-25.04.2016			113 371
Ф-л ГПБ (АО)	Руб.	25.05.2015			457 000
Итого			3 098 000	3 098 000	1 792 738

За 2016 год начислены проценты за пользование кредитом в сумме 381 138 тыс. руб. (за 2015 год – 313 860 тыс. руб.). Из них суммы, отнесенные в 2016 году на прочие расходы, составляют 211 515 тыс. руб. (в 2015 году – 160 051 тыс. руб.).

В 2016 году уплачено процентов на сумму 384 834 тыс. руб. (в 2015 году – 314 864 тыс. руб.). Сумма процентов по кредитам и займам, включенная в стоимость инвестиционных активов в 2016 году, составила 169 622 тыс. руб. (в 2015 году – 153 809 тыс. руб.).

Дополнительные затраты, связанные с получением кредитов, отсутствуют.

11. Кредиторская задолженность

Дополнительная информация о кредиторской задолженности приведена в разделе 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Долгосрочная кредиторская задолженность поставщикам и подрядчикам представлена задолженностью за установку узлов учета и проектные работы.

12. Налог

d. Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ, услуг.

Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 1 615 491 тыс. руб. (в 2015 году – 1 527 437 тыс. руб.). НДС по приобретенным ценностям составил 1 256 491 тыс. руб. (в 2015 году – 1 453 191 тыс. руб.).

е. Налог на прибыль организации

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 2013 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 по городу Санкт-Петербург составляет 13.5%. Ставка налога на прибыль по 8 эксплуатационному району (Ленинградской области) составляет 18%. Общая ставка налога на прибыль за 2016 год составляет 15.5594 %, за 2015 год 15,5552%.

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

тыс. руб.				
№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2016	2015
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	320825	465157
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль: (стр. 1x 15,5594% и 15,5552% за 2015 г.)	49 918	72359
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр. 4-стр. 6), в т. ч.:	215 918	259787
4		Постоянные налоговые обязательства (стр. 5x 15,5594% и 15,5552% за 2015 г.)	215 918	259787
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т. ч.:	1 387 705	1670107
5.1		- расходы социального характера	40 802	37094
5.2		- расходы связанные с амортизацией	1 346 903	1633013
5.3		- прочие разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль		
6		Постоянные налоговые активы (стр. 7x 15,5594% и 15,5552% за 2015 г.)		
7		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль		
8	2450	Изменение отложенных налоговых активов (стр. 9x 15,5594% и 15,5552% за 2015 г.)	12 910	3 532
9		Временные вычитаемые разницы, в т. ч.:	82 973	22 706
9.1		- основные средства	83 395	23 233
9.2		- прочие	-422	-527
10	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств (стр. 11x 15,5594% и 15,5552% за 2015 г.)	256 706	194 020
11		Временные налогооблагаемые разницы, в т. ч.:	1 649 849	1 247 296

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	2016	2015
11.1		- основные средства	1 745 341	1 132 390
11.2		- прочие	-95 492	114 906
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр. 1+стр. 5-стр. 7+стр. 9-стр. 11)	141 654	910 674
13		Налог на прибыль (стр. 2+стр. 3+стр. 8-стр. 10) в т. ч.:	22 040	141 658
13.1	2410	- текущий налог на прибыль	22 040	141 658
13.2	2411	- налог на прибыль прошлых лет		
14	2460	Прочие расходы из прибыли	975	644
15	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр. 1-стр. 13-стр. 14+стр. 8-стр. 10)	54 014	132 367

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

тыс. руб.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование показателя	2016		
			Начислено	Погашено	Изменение за период
1	2450	Изменение отложенных налоговых активов (стр. 2х 15,5594% за 2016 г.)	15 851	2 941	12 910
2		Временные вычитаемые разницы, в т. ч.:	101 875	18 902	82 973
2.1		- основные средства	101 410	18 015	83 395
2.2		- прочие	465	887	-422
3	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств (стр. 4х 15,5594% за 2016 г.)	354 292	97 586	256 706
4		Временные налогооблагаемые разницы, в т. ч.:	2 277 034	627 185	1 649 849
4.1		- основные средства	2 119 007	373 666	1 745 341
4.2		- прочие	158 027	253 519	-95 492

тыс. руб.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование показателя	2015		
			Начислено	Погашено	Изменение за период
1	2450	Изменение отложенных налоговых активов (стр. 2х 15,5552% за 2015 г.)	7 844	4 312	3 532
2		Временные вычитаемые разницы, в т. ч.:	50 427	27 721	22 706

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование показателя	2015		
			Начислено	Погашено	Изменение за период
2.1		- основные средства	50 369	27 136	23 233
2.2		- прочие	58	585	-527
3	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств (стр. 4х 15,5552% за 2015 г.)	344 993	150 973	194 020
4		Временные налогооблагаемые разницы, в т. ч.:	2 217 863	970 567	1 247 296
4.1		- основные средства	2 066 403	934 013	1 132 390
4.2		- прочие	151 460	36 554	114 906

г. Прочие налоги и сборы

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности в сумме 342 157 тыс. руб. (в 2015 году – 270 906 тыс. руб.).

На расходы по обычным видам деятельности отнесены следующие налоги и сборы: налог на имущество 340 075 тыс. руб. (в 2015 году – 268 747 тыс. руб.), транспортный налог 1 926 тыс. руб. (в 2015 году – 1883 тыс. руб.), иные налоги и сборы 156 тыс. руб. (в 2015 году – 276 тыс. руб.).

г. Информация о денежных потоках Общества

№	Наименование строки	тыс. руб.	
		2016	2015
Денежные потоки от текущих операций			
4119	прочие поступления:	200 204	134 618
	Задаток участников тендеров	159 495	82 469
	прочие поступления	40 709	52 149
4129	прочие платежи:	(357 558)	(419 346)
	в том числе страховые взносы	(263 912)	(253 938)
	Возврат задатка участникам тендеров	(3 115)	(88 354)
	Прочие	(90 531)	(77 054)

Прочие платежи по налогам и сборам: налог на имущество 310 963 тыс. руб. (2015 год 261 604 тыс. руб.), НДФЛ 129 930 тыс. руб. (2015 год 124 699 тыс. руб.), прочие налоги 3 558 тыс. руб. (2015 год 4 106 тыс. руб.).

13. Выручка от продаж

Выручка от продаж работ, услуг характеризуется следующими показателями:

Наименование показателя	тыс. руб.	
	2016	2015
Услуги по передаче тепловой энергии СПб	6 777 941	6 141 051
Услуги по подключению потребителей СПб	642 919	733 514
Услуги по передаче тепловой энергии ЛО	157 979	103 942
Услуги по подключению потребителей ЛО	199 274	
Прочая деятельность	85 905	68 329
Итого	7 864 018	7 046

14. Расходы по обычным видам деятельности

Себестоимость оказанных работ, услуг (строка 2120 отчета о финансовых результатах) соотносится с общей суммой производственных затрат, отраженных в строке 5660 Пояснения 6 к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах следующим образом:

		тыс. руб.	
	Наименование показателя	2016	2015
1	Амортизация	2 277 689	2 185 118
2	Материальные затраты, в т. ч.:	2 845 280	2 521 055
	Услуги подрядных организаций на ремонт	452 168	363 891
	Материалы	222 734	200 780
	Услуги производственного характера, в т. ч.:	2 170 378	1 956 384
	- Компенсация потерь	1 743 772	1 568 308
	- энергия на производственные и хозяйственные нужды	219 535	188 992
	- вода на технологические нужды	112 769	101 206
	- прочие услуги	94 302	97 878
3	Затраты на оплату труда	956 714	915 381
4	Страховые взносы	275 463	266 153
5	Прочие затраты, в т. ч.:	616 845	505 009
	Расходы на подписку, полиграфично, командировочные, налоги за счет себестоимости и другие	352 290	276554
	Аренда	111 823	98 857
	Расходы на страхование	40 131	39 109
	IT услуги	45 584	29 932
	Услуги пожарной, выведомственной и сторожевой охраны	29 314	28 871
	Охрана труда	18 452	15 496
	Консультационные, юридические, аудиторские услуги	14 355	12 753
	Повышение квалификации и подготовка кадров	4 896	3 437
	Общая сумма произведенных затрат	6 971 991	6 392 716

В том числе общехозяйственные расходы 683 971 тыс. руб.(2015 год 604 093 тыс. руб.).

15. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы/прочие расходы	2016		2015	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Убытки/прибыль прошлых лет	4 053	20 724	888	1 752
Доходы/расходы от основных средств, полученных по договорам компенсации нарушенного права собственности	12 811	77	237 591	96
Возмещение ущерба	2 284	4 997		
Доходы/расходы от продажи материально-производственных запасов	11 749	11 406	18 041	12 226
Доходы и материалы оприходованные от списания/ликвидации основных средств и незавершенного строительства	11 093		13 773	
Доходы/расходы от установки узлов коммерческого учета тепловой энергии	13 349	72	41 185	69 692

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы/прочие расходы	2016		2015	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Доходы/расходы от реализации основных средств	2 642	529	3 585	1 581
Остаточная стоимость списанных основных средств		320 206	-	215 652
Отчисление профкому		11 720	-	8 408
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий		4 950	-	3 637
Услуги банков		525	-	541
Расходы на благотворительность		299	-	322
Прочие	29 265	72 281	33 099	63 582
Итого	87 246	447 786	348 162	377 489

16. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев 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, выкупленные (приобретенные) им, вычитались.

Наименование показателя	2016	2015
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	54014	132367
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	31 334 269 380	31 334 269 380
Базовая прибыль на акцию, руб.	0,00172	0,00422

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. Связанные стороны

Головная организация и преобладающие общества

Общество контролируется публичным акционерным обществом «ТГК-1», которому принадлежит 74,9997% акций Общества. ГУП «ТЭК СПб» принадлежит 25,0003% акций.

Компания ПАО «ТГК-1» является дочерней компанией ОАО «Газпром энергохолдинг», находящейся под контролем ОАО «Газпром».

Продажи связанным сторонам

Общество реализовало следующие услуги связанным сторонам:

тыс. руб.

Связанная сторона	Характер операции	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		2016	2015
ПАО «ТГК-1»	Услуги по передаче тепловой энергии СПб	6 777 941	6 141 051
ПАО «ТГК-1»	Услуги по передаче тепловой энергии Лен. обл.	157 979	103 942
ОАО «ТГК-1»	Прочие услуги	18 489	18 285
ГУП «ТЭК СПб»	Услуги по подключению потребителей		3 626
ГУП «ТЭК СПб»	Прочие услуги	73	142
ООО «Петербургтеплоэнерго»	Услуги по подключению потребителей		263 742
ОАО «Гипроспецгаз»	Прочие услуги	3	3
ООО «Петербургрегионгаз-Спорт»	Прочие услуги	2	2
ООО «ПетербургГаз»	Прочие услуги	32	13
Комплексы Галерная 5	Прочие услуги	1	1
ОАО «СОГАЗ»	Возмещение ущерба по авариям	356	
ОАО «Оргэнергогаз»	Прочие услуги	4	
Ф-ал «Газпром ЭП Интернэшнл» в г. Санкт-Петербург	Прочие услуги	179	
ООО «МТЭР Санкт-Петербург»	Компенсация невозвращенного демонтажа труб		5885
Итого		6 955 059	6 536 692

Реализация услуг связанным сторонам осуществлялись Обществом по рыночным ценам в 2016 и 2015 годах.

Закупки у связанных сторон

Связанные стороны продали товары, выполнили работы и оказали следующие услуги Обществу:

Связанная сторона	Вид операций	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
		2016	2015
ПАО «ТГК-1»	Покупка потерь (компенсация расходов, связанных с потерями тепловой энергии при транспортировке, в т. ч. возникающие при авариях)	1 743 772	1 568 308
ПАО «ТГК-1»	Услуги по строительно-монтажным работам по подключению потребителей	126 559	203 458
ПАО «ТГК-1»	Связь	8 532	10 395
ПАО «ТГК-1»	Информационное обслуживание	1 524	1 198
ПАО «ТГК-1»	Поставка теплотенергии	7 640	6 586

тыс. руб.

Связанная сторона	Вид операций	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
		2016	2015
ПАО «ТГК-1»	Полнграфия		9
ПАО «ТГК-1»	Вода на хозяйственные нужды	229	649
ПАО «ТГК-1»	Аренда	31 200	29 700
ПАО «ТГК-1»	Агентский договор		1 288
ГУП «ТЭК СПб»	Аренда тепловых сетей	18 823	18 823
Ф-л ГПБ(АО) в г. Санкт-Петербурге	Долгосрочный кредит	3 160 900	1 343 000
Ф-л ГПБ(АО) в г. Санкт-Петербурге	Проценты за кредит	107 875	85 445
ОАО «СОГАЗ»	Страхование	40 760	37 936
ООО «Петербургтеплоэнерго»	Поставка теплоэнергии	637	496
ООО «АНТ-Информ»	Установка домовых узлов учета		69 663
ООО «ППТК»	Оказание агентских услуг	4 096	393
ЗАО СР-ДРАГа	Обслуживание реестра акционеров	26	26
ООО «МТЭР Санкт-Петербург»	За выполненные работы по капитальному строительству	1 862 210	2 740 490
ООО «МТЭР Санкт-Петербург»	Расчеты по МПЗ	21	
ООО «МТЭР Санкт-Петербург»	Расчеты по обеспечению закупок	92 000	
ООО «ТГК-Сервис»	Услуги по ремонту и наладке	300	485
ООО «АНТ-Сервис»	Выполненные работы по капитальному строительству	108 218	
ООО «АНТ-Сервис»	Оказанные услуги	6 387	
Итого		7 321 709	6 118 348

Расчеты с ПАО «ТГК-1»:

Оплата услуг денежными средствами составила 7 684 931 тыс. руб. с учетом НДС (за 2015 год – 7 397 138 тыс. руб.).

За услуги Общество оплатило: денежными средствами 2 217 094 тыс. руб. с учетом НДС (за 2015 год 1 663 148 тыс. руб.).

Расчеты с ГУП «ТЭК СПб»:

Выручка за услугу от присоединения к тепловым сетям и прочие услуги в 2015 году составила 4 446 тыс. руб., включая НДС, в 2016 году – 0. Кроме того получен аванс в 2015 году в сумме 8 803 тыс. руб., включая НДС, в 2016 году – 0.

Выручка за прочие услуги составила 86 тыс. руб., включая НДС. Оплачено 8 тыс. руб.

Расчеты с ГУП «ТЭК СПб» осуществлялись денежными средствами. В 2016 году Общество оплатило ГУП «ТЭК СПб» 22 211 тыс. руб. с учетом НДС (за 2015 год 22 211 тыс. руб.).

Расчеты с ф-л ГПБ (АО) в г. Санкт-Петербурге:

От ф-ла Газпромбанка (АО) в г. Санкт-Петербурге получен долгосрочный кредит в сумме 3 160 900 тысяч рублей (в 2015 году получен кредит 1 343 000 тысяч рублей). Погашен кредит в 2016 году 1 014 000 тыс. руб. (в 2015 году 1 200 000 тыс. руб.). Кроме того оплачены проценты в 2016 году в сумме 104 596 тыс. руб. (в 2015 году 85 227 тыс. руб.).

Задолженность Общества по расчетам со связанными сторонами составила:

тыс. руб.

Наименование связанной стороны	Дебиторская задолженность (стр. 1230)			Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
ПАО «ТГК-1» за услуги	1 211 754	690 483	1 163 878	313 472	262 619	243 274
ПАО «ТГК-1»	-	-	-	11	11	11
ПАО «ТГК-1» аванс за присоединение	29 000		57			
Итого ОАО «ТГК-1»	1 240 754	690 483	1 163 935	313 483	262 630	243 285
ГУП «ТЭК СПб»	77	3 036	-	1 851	14 598	7 205
ООО «Петербургтеплоэнерго»		263 742		113	78	84
ОАО «СОГАЗ»	4 306	4 095	4 643			
ООО «АНТ-Информ»				157 227	252 962	251 030
ООО «МТЭР Санкт-Петербург»	400	48 383		732 262	540 219	
АО ДРАГа				8	8	
ООО «АНТ-Сервис»				116 999		
ООО «ППТК»				1 446		
ООО «ТГК-Сервис»				175	141	
ОАО «МТЭР»				3 671	3 671	
ООО «ПетербургГаз»	16 470					
ООО «Петербургрегионгаз-Спорт»	2			2		
Итого связанные стороны	1262 009	1 009 739	1 168 578	1 325 386	1 074 307	501 604

18. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора, главного инженера, административного директора, директора по экономике и финансам, директора по корпоративной защите, директора по логистике, директора по капитальному строительству, главного бухгалтера, а также членов Совета директоров.

Вознаграждение генеральному директору утверждается председателем Совета директоров на основании отчета и расчета об исполнении ключевых показателей.

Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается приказом генерального директора на основании расчета об исполнении ключевых показателей.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями – оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодно оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде.

Долгосрочные вознаграждения не выплачивались.

	тыс. руб.	
	2016	2015
Сумма вознаграждения, выплаченного основному управленческому персоналу, составила	68 578	74143
в т. ч. страховые взносы	8 971	9765

19. 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 отсутствует.

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

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 РИЭ* валютный	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
ПАО Банк ВТБ	S&P	ruAA+	BB+	18	17	3
АО «АБ «Россия»	Эксперт РА	A++		261	17 969	67 936
ПАО «Росбанк»	Fitch	AAA (rus)	BBB-	18	26	40
Филиал Банка ГПБ (АО) в Санкт-Петербурге	S&P	ruAA+	BB+	5	30	5
Касса				27	0	24
Итого денежные средства и их эквиваленты				329	18 042	68 008

* Рейтинг надежности эмитента

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 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
Денежные средства и их эквиваленты	329	18 042	68 008
Долгосрочные финансовые вложения	10	10	10
Краткосрочные финансовые вложения	50	50	-
Общая сумма краткосрочной финансовой дебиторской задолженности (покупатели заказов)	1 280 823	1 079 659	1 361 801
Общая сумма долгосрочной финансовой дебиторской задолженности	2 302	19 517	91 707
Итого	1 283 514	1 117 278	1 521 526

Общество контролирует кредитный риск. Мониторинг рисков осуществляется регулярно.

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.

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.

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

тыс. руб.

На 31 декабря 2016 г.	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 кредиты	3 103 878	3 598 846	27 941	53 586	915 649	2 601 670
Общая сумма финансовых обязательств (без авансов)	2 036 096	2 036 096	103 881	1 359 200	437 491	135 524
Итого финансовые обязательства	5 139 974	5 634 942	131 822	1 412 786	1 353 140	2 737 194

тыс. руб.

На 31 декабря 2015 г.	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 кредиты	3 107 575	3 598 013	21 368	80 158	1 115 069	2 381 418
Общая сумма финансовых обязательств	1 640 247	1 640 247	123 243	1 043 291	243 327	230 386
Итого финансовые обязательства	4 747 822	5 238 260	144 611	1 123 449	1 358 396	2611804

тыс. руб.

На 31 декабря 2014 г.	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 кредиты	1 803 317	1 984 316	57 660	222 233	1 608 249	96 174
Общая сумма финансовых обязательств	1 509 831	1 509 831	311 625	728 526	276 670	96 174
Итого финансовые обязательства	3 313 148	3 494 147	369 285	950 759	884 919	293 184

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 подвержены риску увеличения выплат вследствие роста процентных ставок.

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

	тыс. руб.		
	Балансовая стоимость		
	На 31.12.2016	На 31.12.2015	На 31.12.2014
Инструменты с фиксированной ставкой			
Долгосрочные кредиты и заемные средства	2 398 000	2 244 000	92 172
Краткосрочные кредиты и заемные средства	700 000	854 000	1 700 566
Итого финансовые инструменты	3 098 000	3 098 000	1 792 738

* 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.

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 составила 33 603 114 тыс. руб., (на 31 декабря 2015 г. составляла 33 549 100 тыс. руб.); на 31 декабря 2014 г. – 33 416 733 тыс. руб.).

20. Условные обязательства

Налоговое законодательство Российской Федерации, действующее или вступившее в силу на конец отчетного периода, допускает возможность разных трактовок отдельных фактов хозяйственной жизни Общества. В связи с этим позиция руководства в отношении налогов и документы, обосновывающие эту позицию, могут быть оспорены налоговыми органами. Налоговый контроль в Российской Федерации ужесточается, вследствие чего повышается риск проверок на налогооблагаемую базу операций, не имеющих четкой финансово-хозяйственной цели или операций с контрагентами, не соблюдающими требования налогового законодательства. Налоговые проверки могут

охватывать три календарных года, предшествующих году, в котором вынесено решение о проведении проверки. При определенных обстоятельствах могут быть проверены и более ранние периоды.

Российские правила трансфертного ценообразования действуют с 1999 года. В них были внесены существенные изменения, вступившие в силу с 1 января 2012 года. 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 полагает, что применяемые Обществом в 2016 году и предшествующие годы цены соответствуют рыночному уровню, и оно внедрило процедуры внутреннего контроля для выполнения требований законодательства по трансфертному ценообразованию.

Ввиду специфики российских правил трансфертного ценообразования 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.

21. События после отчетной даты с 01.01.2017г по 17.02.2017г

Погашен кредит ПАО «РОСБАНК» в сумме 106 100 тыс. руб. Погашен кредит филиал ГПБ (АО) в сумме 278 000 тыс. руб., получен кредит 208764 тыс. рублей со сроком погашения 25.01.2019г.



Генеральный директор
АО «Теплосеть Санкт-Петербурга»

И. М. Стренадко

Главный бухгалтер
АО «Теплосеть Санкт-Петербурга»

Н. С. Макаренко

«28» февраля 2017 года

Пронумеровано и

протитуровано

В. В. Мелегров

ЛИСТОВ

