

**Пояснительная записка (Пояснения к бухгалтерской отчетности)
за 2015 год**

Наименование организации	Открытое акционерное общество «ТГК-16»
Идентификационный номер налогоплательщика ИНН	1655189422
Код причины постановки на учет КПП	997450001
Вид экономической деятельности	по ОКВЭД: 40.10.11, 40.30.11
Юридический адрес Общества	ул. Зинина, д.10, офис 507, г. Казань, Республика Татарстан, Российская Федерация, 420097
Местонахождение Общества	ул. Зинина, д.10, офис 507, г. Казань, Республика Татарстан, Российская Федерация, 420097
Местонахождение филиалов Общества:	
Филиал Открытого акционерного общества «ТГК-16» - «Казанская Теплоэлектроцентраль-3»	ул. Северо-Западная, д.1, г. Казань, Республика Татарстан, Российская Федерация, 420051
Филиал Открытого акционерного общества «ТГК-16» - «Нижнекамская Теплоэлектроцентраль (ПТК-1)»	промзона, г. Нижнекамск, Республика Татарстан, Российская Федерация, 423570
Состав членов исполнительных органов Общества на 31.12.2015г.:	
Единоличный исполнительный орган:	
1. Хусаинов Рамиль Равгатович	Генеральный директор Общества
Коллегиальный исполнительный орган-Дирекция:	
1. Хусаинов Рамиль Равгатович	Генеральный директор
2. Сультеев Тимур Рустемович	Первый заместитель генерального директора
3. Салмин Владислав Владимирович	Заместитель генерального директора - технический директор
4. Новоселов Сергей Александрович	Заместитель генерального директора - коммерческий директор
5. Гильмутдинова Динара Гумеровна	Заместитель генерального директора по экономике и финансам

6. Валиева Диана Ильдаровна	Главный бухгалтер
7. Олюнин Сергей Юриевич	Директор филиала ОАО «ТГК-16» - «Нижекамская ТЭЦ (ПТК-1)»
8. Силов Игорь Юрьевич	Директор филиала ОАО «ТГК-16» - «Казанская ТЭЦ-3»
9. Демидов Дмитрий Владимирович	Главный инженер филиала ОАО «ТГК-16» - «Казанская ТЭЦ-3»
10. Муртазин Айрат Илькамович	Главный инженер филиала ОАО «ТГК-16» - «Нижекамская ТЭЦ (ПТК-1)»

Состав членов Ревизионной комиссии Общества по состоянию на 31.12.2015г.:

1. Ибрагимова Татьяна Александровна	Заместитель главного бухгалтера ОАО «ТАИФ»
2. Атласова Эльвира Наилевна	Экономист III категории Финансово-экономического управления ОАО «ТАИФ»
3. Филюшина Алла Александровна	Старший экономист по энергетике Управления по энергетике ОАО «ТАИФ»

Среднегодовая численность работающих за 2015 год, чел.: 1326.

Среднегодовая численность работающих за 2014 год, чел.: 1312.

Информация об акциях акционерного Общества:

Количество акций, выпущенных акционерным обществом и полностью оплаченных на 31.12.2015г. составляет 10 000 000 штук обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 рубль за каждую. Акции Общества принадлежат единственному акционеру – ОАО «ТАИФ» (100%).

В 2015 году на одну акцию приходилось 0,130 тыс. руб. прибыли.

Величина базовой прибыли (убытка), используемой при расчете прибыли (убытка) на акцию: 1 297 607 тыс. руб.

Величина средневзвешенного количества обыкновенных акций, используемая при расчете базовой прибыли (убытка) на акцию 10 000 000 штук.

Краткая характеристика деятельности Общества:

Открытое акционерное общество «ТГК-16» создано 24 февраля 2010 года путем выкупа Казанской ТЭЦ-3 и Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1) у ОАО «Генерирующая компания». Решение единственного учредителя от 17.02.2010г. №1.

Основной целью деятельности Общества является извлечение прибыли, путем осуществления предпринимательской деятельности в сфере электроэнергетики, включающей в себя производство, преобразование, реализацию электрической и тепловой энергии потребителям.

Предметом деятельности Общества является выработка электрической и тепловой энергии и теплоносителя на электростанциях, включенных в единую энергетическую систему. Выдача энергии электрическим и тепловым сетям с поддержанием

нормального качества отпускаемой энергии - нормируемой частоты и напряжения электрического тока, давления и температуры теплоносителей.

Основные показатели деятельности и факторы, повлиявшие в отчетном году на финансовые результаты деятельности Общества.

В течение 2015 года Обществом были начислены и уплачены проценты в размере 36 763 тыс. руб. за пользование заемными средствами полученными в 2012 году по договору с ООО Банк «Аверс».

Решением Наблюдательного Совета НП «Совет рынка» от 30.04.2010г. (выписка из Протокола №9/2010) ОАО «ТГК-16» внесено в Реестр субъектов оптового рынка электрической энергии (мощности). С 1 июня 2010г. ОАО «ТГК-16» получило допуск к торговой системе оптового рынка (право продажи (покупки) электрической энергии и мощности на ОРЭМ).

С 1 июня 2010 года Общество начало производить и поставлять энергию на оптовый рынок электроэнергетики и мощности на территории Российской Федерации, а также обеспечивает энергоснабжение промышленных производств, населения и социальных объектов Казани и Нижнекамска.

13 марта 2015 года приказом Минэнерго РФ была утверждена схема теплоснабжения Казани. Этот документ разграничивает зону ответственности теплоснабжающих организаций и предусматривает долгосрочные перспективы развития системы теплоснабжения. В соответствии с приказом министерства энергетики «ТГК-16» получила статус единой теплоснабжающей организации (ЕТО-2) и теперь становится единым поставщиком теплоэнергии с зоной действия, образованной на базе теплоисточника - Казанская ТЭЦ-3.

По составу установленного оборудования ОАО «ТГК-16» является уникальной не только в республике, но и в целом в России. Установленная электрическая мощность генерирующих объектов ОАО «ТГК-16» составляет 1264МВт, установленная тепловая мощность значительна и достигает 6607 МВт, в том числе проектный отпуск пара на производство – 3591 МВт, тепловой энергии с горячей водой – 3016МВт.

Значение удельного расхода условного топлива на производство электрической энергии по факту 2015г. составляет 276,7 г/кВт ·ч, по факту 2014г. составляет 281,6 г/кВт ·ч., по факту 2013 г. составляло 289,6 г/кВт ·ч.

Основными потребителями тепловой энергии и теплоносителя являются такие крупные предприятия нефтегазохимического комплекса Республики Татарстан как ПАО «Нижнекамскнефтехим», ПАО «Казаньоргсинтез», ОАО «ТАИФ-НК».

Состояние чистых активов общества:

Динамика изменения стоимости чистых активов и уставного капитала Общества за 2013-2015 годы:

	на 31.12.2015 г.	на 31.12.2014 г.	тыс. руб. на 31.12.2013 г.
Чистые активы	8 471 784	7 182 511	5 187 440
Уставный капитал	10 000	10 000	10 000

Величина налогооблагаемой прибыли по данным налогового учета за 2015 год составила 1 186 887 тыс. руб., за 2014 год налогооблагаемая прибыль составляла 2 178 756 тыс. руб.

Бухгалтерская отчетность сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Существенные изменения в отчетном периоде по сравнению с предыдущим отчетным периодом в форме и содержании бухгалтерского баланса Общества отсутствуют.

1. Учетная политика (ПБУ 1/2008)

1.1. Учетная политика Общества сформирована исходя из допущений:

- активы и обязательства Общества существуют обособленно от активов и обязательств собственников Общества и активов и обязательств других организаций (допущение имущественной обособленности);
- Общество будет продолжать свою деятельность в обозримом будущем и у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности и, следовательно, обязательства будут погашаться в установленном порядке (допущение непрерывности деятельности);
- принятая Обществом учетная политика применяется последовательно от одного отчетного года к другому (допущение последовательности применения учетной политики);
- факты хозяйственной деятельности Общества относятся к тому отчетному периоду, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

1.2. Учетная политика Общества на отчетный год по сравнению с предыдущим периодом существенно не изменялась.

Учетная политика на год, следующий за отчетным, существенно не изменилась.

1.3. Существенные способы ведения Обществом бухгалтерского учета:

- Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.
- Отражение в бухгалтерском учете на счете 01 «Основные средства» приобретения объектов недвижимости осуществляется в момент, когда подписан двухсторонний акт приема-передачи.
- При отпуске производственных запасов в производство оценка производится по методу средней взвешенной себестоимости.
- При наличии соответствующих оснований формируются следующие резервы и оценочные обязательства:
 - резерв по сомнительным долгам;
 - резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов;
 - резерв под обесценение финансовых вложений;

- обязательства по отпускам;
- обязательства по восстановлению окружающей среды;
- обязательства по реструктуризации;
- обязательства по обременительным контрактам;
- обязательства по выданным гарантиям, поручительствам;
- обязательства по неоплаченным выданным векселям.

• Реализация готовой продукции осуществляется Обществом в точках учета на границе балансовой принадлежности, в связи с чем, коммерческие расходы в Обществе отсутствуют.

• Управленческие расходы формируются в центральном офисе Общества: общехозяйственные расходы собираются по дебету счета 26 «Общехозяйственные расходы» с последующим ежемесячным списанием на счет 90 «Продажи».

• При исчислении налога на прибыль доходы и расходы учитываются по методу начисления.

• В 2015 году Общество будет применять порядок исчисления и уплаты ежемесячных авансовых платежей по налогу на прибыль исходя из фактически полученной прибыли.

2. Изменение оценочных значений (ПБУ 21/2008)

2.1. Содержание изменения, повлиявшего на бухгалтерскую отчетность за 2015 год.

В отчетном периоде произошли следующие изменения оценочных значений:

Наименование оценочного значения	Сальдо на 31.12.2014г. тыс. руб.	Начисление (+)/восстановлен ие (-) в 2015 г., тыс. руб.	Используй- вание (-) за 2015 г, тыс. руб.	Сальдо на 31.12.2015г., тыс. руб.
Резерв по сомнительным долгам	206 151	29 924	- 1 321	234 754

2.2. Содержание изменений оценочных значений, которое повлияет на бухгалтерскую отчетность Общества за будущие периоды оценить невозможно.

3. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности (ПБУ 22/2010)

Существенные ошибки предшествующих отчетных периодов, исправленные в отчетном периоде, отсутствуют.

4. Доходы и расходы организации (ПБУ 9/99)

4.1. Выручка в разрезе видов деятельности:

Наименование вида деятельности	тыс. руб.	
	Сумма за 2015 год без НДС	Сумма за 2014 год без НДС
1. Производство электрической энергии	8 168 769	8 845 982

2. Производство тепловой энергии и теплоносителя	13 194 959	12 498 467
3. Прочее	223 779	208 087
Итого доходы по обычным видам деятельности	21 587 507	21 552 536
4.2. Производственные затраты		
	Сумма за 2015 год	Сумма за 2014 год
		тыс. руб.
Материальные затраты,	16 648 909	16 685 627
в том числе покупная энергия и мощность,	109 093	121 633
Расходы на оплату труда	564 261	531 019
Отчисления на социальные нужды	167 782	152 964
Амортизация	589 033	553 548
Прочие затраты	1 588 779	1 434 104
Итого по элементам	19 558 764	19 357 262
Управленческие расходы	523 573	547 430
Итого расходы по обычным видам деятельности	20 082 337	19 904 692
4.3. Прочие доходы:		
Наименование вида дохода	Сумма за 2015 год	Сумма за 2014 год
		тыс. руб.
1. Предоставление за плату во временное пользование активов	42 981	55 078
2. Реализация ТМЦ	15 582	18 616
3. Уступка прав требования	58 208	78 271
4. МПЗ, полученные при демонтаже и ремонте основных средств	19 404	17 385
5. Доходы в непромышленной сфере	12 685	12 473
6. Восстановление резерва по сомнительным долгам	76 600	177 282
7. Признанные должником санкции и санкции, подлежащие получению по решению суда	1 123	840
8. Прочие поступления в возмещение причиненных потерь, страховые возмещения	26 581	5 377
9. Амортизация, начисленная к уменьшению за 2013 год	-	2 637
10. Реализация основных средств	433 103	955 015
11. Продажа долгосрочных финансовых вложений	8 050	-
12. Прочие доходы	594	1 623
Итого прочие доходы	694 911	1 324 597
4.4. Прочие расходы:		
		тыс. руб.

Наименование вида расхода	Сумма за 2015 год	Сумма за 2014 год
1. Предоставление за плату во временное пользование активов	11 716	22 680
2. Реализация ТМЦ	14 874	18 037
3. Уступка прав требования	58 208	78 271
4. Регистрация прав на недвижимость, услуги БТИ	1 293	467
5. Судебные и нотариальные расходы	508	1 076
6. Расходы по непромышленной сфере	25 923	25 322
7. Создание резерва по сомнительным долгам	106 523	142 023
8. Расходы на социальные нужды	27 846	30 500
9. Банковские услуги	15 654	7 021
10. Расходы на благотворительность и финансовую помощь	427	1 903
11. Расходы по реализации основных средств	341 806	82 317
12. Остаточная стоимость ликвидированных основных средств и расходы на ликвидацию	1 616	1 571
13. Расходы по реализации финансовых вложений	8 050	-
14. Прочие расходы	19 574	12 417
Итого прочие расходы	632 402	423 605
5. Учет активов и обязательств, стоимость которых выражена в иностранной валюте (ПБУ 3/2006)		
Активы и обязательства, стоимость которых выражена в иностранной валюте за отчетный период, учитываемые на балансе Общества, отсутствуют.		
6. Учет расчетов по налогу на прибыль (ПБУ 18/02)		
6.1. Условный расход по налогу на прибыль за 2015 год составил 327 725 тыс. руб.		
Постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль за 2015 год составили 66 456 тыс. руб.		
Временные разницы, возникшие в отчетном периоде и повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль за 2015 год составили -518 195 тыс. руб.		
Постоянные и временные разницы, возникшие в прошлых отчетных периодах, но повлекшие корректирование условного расхода по налогу на прибыль отчетного периода за 2015 год, отсутствуют.		

7. Учет нематериальных активов (ПБУ 14/2007)

Нематериальные активы на балансе Общества по состоянию на 31.12.2015 года отсутствуют.

8. Учет основных средств (ПБУ 6/01)

8.1. Существенная информация:

<i>Первоначальная стоимость</i>	<i>Земля, здания, сооружения, передаточные устройства, благоустройства</i>	<i>Машины и оборудование</i>	<i>Транспортные средства и прочее</i>	<i>Незавершенное строительство</i>	<i>тыс. руб.</i>
<i>Остаток на 31.12.2013г.</i>	3 095 339	4 384 461	6 855	109 218	
<i>Поступило</i>	-	18 900	1 259	732 419	
<i>Выбыло</i>	1 133	107 122	68	708 476	
<i>в том числе, в результате достройки, дооборудования, реконструкции</i>	-	-	-	701 935	
<i>Перевод из незавершенного строительства</i>	28 505	679 608	-	-	
<i>в том числе, в результате достройки, дооборудования, реконструкции</i>	28 505	673 430	-	-	
<i>Остаток на 31.12.2014г.</i>	3 122 711	4 975 847	8 046	133 161	
<i>Поступило</i>	-	18 299	10 876	1 066 509	
<i>Выбыло</i>	31 870	358 198	74	465 817	
<i>в том числе, в результате достройки, дооборудования, реконструкции</i>	-	-	-	380 332	
<i>Перевод из незавершенного строительства</i>	2 159	462 025	-	-	

в том числе, в результате достройки, дооборудования, реконструкции	2 159	378 173	-	-
Остаток на 31.12.2015г.	3 093 000	5 097 973	18 848	733 853
<i>Накопленная амортизация</i>	<i>Земля, здания, сооружения, передаточные устройства</i>	<i>Машины и оборудование</i>	<i>тыс. руб.</i> <i>Транспортные средства и прочее</i>	
Остаток на 31.12.2013г.	570 092	1 329 603	3 272	
Начисление за период	173 950	415 367	1 039	
Списание при выбытии	272	26 732	68	
Остаток на 31.12.2014г.	743 770	1 718 238	4 243	
Начисление за период	170 456	438 656	1 601	
Списание при выбытии	7 157	39 843	74	
Остаток на 31.12.2015г.	907 069	2 117 051	5 770	
<p>8.2.Способы оценки объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами. Договоры, предусматривающие оплату приобретаемых основных средств не денежными средствами, Обществом не заключались.</p>				
<p>8.3.Принятые сроки полезного использования основных средств (по основным группам):</p>				
<i>Наименование группы основных средств</i>	<i>Принятый срок полезного использования (от... до...) в месяцах</i>			
<i>Здания, сооружения, передаточные устройства, благоустройства</i>	<i>от 36 до 1200</i>			
<i>Машины и оборудование</i>	<i>от 3 до 361</i>			
<i>Транспортные средства и прочее</i>	<i>от 27 до 165</i>			
<p>8.4.Объекты основных средств, стоимость которых не погашается:</p>				
<i>Наименования объекта основных средств</i>	<i>Первоначальная стоимость на 31.12.2015г., тыс. руб.</i>	<i>Первоначальная стоимость на 31.12.2014г., тыс. руб.</i>	<i>Первоначальная стоимость на 31.12.2013г., тыс. руб.</i>	
<i>Земельные участки</i>	204 386	204 386	204 437	
<p>9. Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (ПБУ 17/02)</p>				

9.1. Информация о наличии и движении результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		тыс. руб.
		Первоначальная стоимость	Часть стоимости списанной на расходы	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы		Часть стоимости, списанной на расходы	Первоначальная стоимость	Часть стоимости, списанной на расходы	
					6	7				
10	3	4	5	6	7	8	9	10		
НИОКР, всего в том числе	за 2015г.	1 732	(1 158)	-	-	-	(287)	1 732	(1 445)	
	за 2014г.	1 732	(871)	-	-	-	(386)	1 732	(1 158)	
Разработка и внедрение контактных устройств в деаэраторе ДСА-300 для удаления из воды агрессивных газов на Казанской ТЭЦ-3	за 2015г.	297	(297)	-	-	-	-	297	(297)	
	за 2014г.	297	(297)	-	-	-	-	297	(297)	
Обновление конструктивно-технологических мероприятий в порядке продления послепаркового ресурса дисков паровых турбин с учетом наработки в эксплуатации на КТЭЦ3	за 2015г.	1 000	(600)	-	-	-	(200)	1 000	(800)	
	за 2014г.	1 000	(400)	-	-	-	(200)	1 000	(600)	
Изменение технологии приготовления регенерационного раствора для восстановления обменной емкости анионитов Нижнекамской ТЭЦ(ПТК-1)	за 2015г.	350	(210)	-	-	-	(70)	350	(280)	
	за 2014г.	350	(140)	-	-	-	(70)	350	(210)	
Разработка и внедрение газоаналитической системы для анализа дымовых газов на котлах ТГМ-84Б, котлоагрегаты 2 очереди Нижнекамской ТЭЦ (ПТК-1)	за 2015г.	85	(51)	-	-	-	(17)	85	(68)	
	за 2014г.	85	(34)	-	-	-	(17)	85	(51)	

000019

9.2. Информация о незаконченных и неоформленных НИОКР и незаконченных операциях по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			Затраты за период	Списано затрат, как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов, НИОКР, как основное средство	
1	2	3	4	5	6	7
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам, всего в том числе	за 2015г.	885	-	-	500	385
	за 2014г.	885	-	-	-	885
Разработка схемы автоматического выделения ПТК-1 на работу с собственными нуждами на базе современной микропроцессорной аппаратуры	за 2015г.	385	-	-	-	385
	за 2014г.	385	-	-	-	385
Разработка методов предварительной очистки воды в осветлителях (озонирование)	за 2015г.	500	-	-	500	-
	за 2014г.	500	-	-	-	500

10. Учет материально-производственных запасов (ПБУ 5/01)

10.1. Наличие и движение запасов:

	Остаток на 31.12.2015г.	Остаток на 31.12.2014г.	тыс. руб. Остаток на 31.12.2013г.
Сырье, материалы	330 446	369 851	399 916
Затраты в незавершенном производстве	-	-	-
Готовая продукция и товары для перепродажи	-	-	-
Товары отгруженные	-	-	-
Расходы будущих периодов	17 804	18 158	8 251
Прочие запасы и затраты	-	-	-
Всего	348 250	388 009	408167

10.2. Состав расходов будущих периодов:

	Остаток на 31.12.2015г.	Остаток на 31.12.2014г.	тыс. руб. Остаток на 31.12.2013г.
Лицензии	-	-	-
Программные продукты	7 615	8 073	8 144
Экологическая документация и сертификаты	256	211	107
Комиссия банка за открытие ссудного счета	9 874	9 874	-
Прочие	59	-	-
Всего	17 804	18 158	8 251

10.3. Величина и движение резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

Признаки обесценения остатков МПЗ по состоянию на 31.12.2015г. отсутствуют, в связи с чем, резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов Обществом в отчетном периоде не создавался.

10.4. Состав прочих внеоборотных активов, тыс. руб.:

	Остаток на 31.12.2014г.	Остаток на 31.12.2013г.	Остаток на 31.12.2012г.
Программные продукты (в части расходов, которые предполагается списать более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	2 469	3 075	2 544

Экологическая документация и сертификация лаборатории (в части расходов, которые предполагается списать более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	506	362	119
Комиссия банка за открытие ссудного счета (в части расходов, которые предполагается списать более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	73 937	83 811	-
Прочие (в части расходов, которые предполагается списать более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	34	-	-
Специальные инструменты, специальные приспособления, специальное оборудование, специальная одежда в эксплуатации в части долгосрочных	5 460	5 324	4 164
Всего	82 406	92 572	6 827

11. Дебиторская и кредиторская задолженность

11.1. Информация о дебиторской задолженности.

	Сумма на 31.12.2015г.	Сумма на 31.12.2014г.	тыс. руб. Сумма на 31.12.2013г.
Долгосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.:	2 877 815	1 445 009	23 708
Расчеты с покупателями и заказчиками	112 889	290 297	15 975
Прочая дебиторская задолженность, в т.ч.:	2 764 926	1 154 712	7 733
Авансы, выданные на капитальные вложения	2 726 024	1 149 839	-
займы, выданные сотрудникам (погашение которых ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты)	38 902	4 873	7 733
Краткосрочная дебиторская задолженность, в т.ч.:	6 437 904	2 808 020	1 330 821
Расчеты с покупателями и заказчиками (за минусом резерва по сомнительным долгам)	1 394 874	1 444 560	1 040 708
Авансы выданные, в т.ч.:	5 041 607	1 360 670	250 636
на капитальные вложения	4 714 021	1 275 856	243 330
на ремонт основных средств	17 931	26 572	915

на приобретение запасов и услуг	302 070	52 155	2 003
расходы будущих периодов по страхованию	7 585	6 087	4 388
Прочая дебиторская задолженность,	1 423	2 790	39 477
в т.ч.:			
займы, выданные сотрудникам (погашение которых ожидается менее чем через 12 месяцев после отчетной даты)	532	194	1 954
налоги, исчисленные за отчетный период	-	3	29 978
налог на прибыль по уточненным декларациям за предыдущие отчетные периоды	-	-	-

11.2. Величина и движение резерва по сомнительным долгам

По состоянию на 31.12.2015г. Обществом был создан резерв по сомнительным долгам в размере 234 754 тыс. руб. (на 31.12.2014г. резерв составлял 206 150 тыс. руб., на 31.12.2013 г. резерв составлял 243 678 тыс. руб.).

11.3. Информация о кредиторской задолженности

	Сумма на 31.12.2015г.	Сумма на 31.12.2014г.	тыс. руб. Сумма на 31.12.2013г.
Кредиторская задолженность, отраженная в составе прочих долгосрочных обязательств, в т.ч.:	415 834	175 399	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	415 834	175 399	-
Краткосрочная кредиторская задолженность, в т.ч.:	901 093	808 442	1 653 015
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	671 828	600 952	734 044
Задолженность перед персоналом организации	35	45	44
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	16 625	13 558	12 827
Задолженность по налогам и сборам	200 895	109 140	187 156
Задолженность перед участниками (учредителями по выплате доходов)	-	-	-
Задолженность по авансам полученным	1 543	4 300	711 246
Прочая кредиторская задолженность	10 167	80 447	7 698

12. Финансовые вложения (ПБУ 19/02)

12.1. Информация о долгосрочных финансовых вложениях:

Вид вложения	тыс. руб.		
	Сумма на 31.12.2015г.	Сумма на 31.12.2014г.	Сумма на 31.12.2013г.
Доля в уставном капитале ООО	16 700	49 500	-

12.2. Информация по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, и по которым текущая рыночная стоимость не определяется:

Вид финансового вложения	Стоимость финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, тыс. руб.		Стоимость финансовых вложений, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, тыс. руб.	
	на 31.12.2015г.	на 31.12.2014г.	на 31.12.2015г.	на 31.12.2014г.
Долгосрочные финансовые вложения	-	-	16 700	49 500
Краткосрочные финансовые вложения	-	-	44 000	-

12.3. Величина и движение резерва под обесценение финансовых вложений

Признаки обесценения финансовых вложений по состоянию на 31.12.2015г. отсутствуют, в связи с чем, резерв под обесценение финансовых вложений Обществом в отчетном периоде не создавался.

13. Доверительное управление

В отчетном периоде договоры доверительного управления имуществом Обществом не заключались.

14. Капитал

14.1. Информация по капиталу Общества:

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2015г. составляет 10 000 тыс. руб.

Уставный капитал по состоянию на 31.12.2014г. составлял 10 000 тыс. руб.

Добавочный капитал по состоянию на 31.12.2015г. Обществом не создан.

Добавочный капитал по состоянию на 31.12.2014г. Обществом не создавался.

Резервный капитал, созданный Обществом в соответствии с законодательством, по состоянию на 31.12.2015г. составляет 500 тыс. руб.

15. Учет расходов по кредитам и займам (ПБУ 15/2008)

15.1. Сумма процентов, причитающихся к оплате кредитору, подлежащих

включению в стоимость инвестиционных активов за 2015 год. составила 461 852 тыс. руб. В том числе сумма процентов, причитающихся к оплате кредитору, подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов в рамках проектов, связанных с инновациями и модернизацией производства по состоянию за 2015г. составила 461 852 тыс. руб.

15.2. Информация об имеющихся кредитах и займах, тыс. руб.

Вид, группа	Валютная группа	Тип ставки (фиксированная/плавающая)	Месяц, год погашения	на 31.12.2015г.		на 31.12.2014г.		на 31.12.2013г.		Недополученная часть кредита
				Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	Краткосрочная часть	Долгосрочная часть	
Кредиты										
I группа	руб.	фикс.	июнь 2013	-	-	-	-	-	-	-
II группа	руб.	фикс.	август 2013	-	-	-	-	-	-	-
III группа	руб.	фикс.	декабрь 2016	312 540	-	304 330	300 000	801 753	-	-
IV группа	руб.	фикс.	июнь 2024	-	6 163 903	-	1 567 500	-	-	3 486 097
Итого				300 000	6 163 903	304 330	1 867 500	801 753	-	x

15.3. Информация о выданных векселях, выпущенных и проданных облигациях по состоянию на 31.12.2015г.

В период с 24.02.2010г. по 31.12.2015г. Обществом векселя не выдавались, облигации не выпускались, по состоянию на 31.12.2015г. выданные векселя, выпущенные облигации отсутствуют.

15.4. Суммы, полученные Обществом за период с 24.02.2010г. по 31.12.2015г. по кредитным договорам и договорам займа, в качестве финансовых вложений не использовались.

15.5. Кредиты, привлеченные Обществом на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива в 2015г. не использовались на приобретение и (или) изготовление инвестиционного актива.

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

Наименование показателя	Сумма на 31.12.15г. тыс. руб.	Сумма на 31.12.14г. тыс. руб.	Сумма на 31.12.13г. тыс. руб.	Примечания

Арендованные основные средства	1 274 477	1 274 468	1 274 468	Арендованные основные средства: участок железнодорожного пути, земельные участки под производственными объектами, имущество по договору лизинга.
ТМЦ, принятые на ответственное хранение	-	-	-	-
Материалы, принятые в переработку	-	-	-	-
Товары, принятые на комиссию	-	-	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	-	-	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	1 718	1 720	-	Списание задолженности в связи с истечением срока исковой давности
Обеспечения обязательств и платежей выданные	2 694 225	600 092	1 426 512	Основные средства, переданные по договору залога с ООО Банк «Аверс».
Обеспечения обязательств и платежей полученные	3 009 951	3 330 011	-	Банковские гарантии, полученные от банка в обеспечение обязательств поставщиков и подрядчиков.
Поручительства выданные	-	-	-	-
Поручительства полученные	37 604	881	1 107	Поручительства третьих лиц по договорам займа, выданным сотрудникам ОАО "ТГК-16"
Износ основных средств	-	-	-	-
Основные средства, сданные в аренду	-	-	-	Имущество, переданное в аренду, учитывается на балансе Общества

По состоянию на 31.12.2015г. арендованные земельные участки отражены Обществом в забалансовом учете по кадастровой стоимости 1 247 261 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2014г. в забалансовом учете Общества числились арендованные земельные участки по кадастровой стоимости 1 247 253 тыс. руб.

В составе арендованного Обществом имущества числится также здание по адресу: 420097, г. Казань, ул. Зинина, д.10, а также помещение по адресу: 420097, г. Казань, ул. Зинина, д.10а. Информация о стоимости здания и помещения у Общества отсутствует, в связи с чем, ведется учет площади арендуемого имущества.

В составе банковских гарантий, полученных Обществом, по состоянию на 31.12.2015г. числятся банковские гарантии в сумме 2 263 464 тыс.руб., полученные от банка в обеспечение обязательств генерального подрядчика, выраженные в евро. Перевод обязательств по данным банковским гарантиям в рубли осуществлен Обществом по курсу 1 евро=79,6972 руб. по состоянию на 31.12.2015г. По состоянию на 31.12.2014г. сумма банковских гарантий, выраженных в евро, составляла 2 306 480 тыс. руб. (из расчета 68,3427руб./евро). При выполнении обязательства банком по данным гарантиям, перечисление денежных средств Обществу будет

осуществляться по курсу на дату платежа. По состоянию на 31.12.2015г. Общество имеет гарантию материнской компании генерального подрядчика выполнения всех обязательств генерального подрядчика, прописанных в Договоре генерального подряда «под ключ». Поскольку по условиям Договора генерального подряда стоимость строительства частично выражена в иностранной валюте, а обязательства генерального подрядчика по договору могут быть оценены исключительно в будущем, после завершения всех работ, стоимость банковской гарантии материнской компании по состоянию на отчетную дату Обществом не рассчитывается и в забалансовом учете не отражается.

17. Учет государственной помощи (ПБУ 13/2000)

Средства целевого финансирования или государственную помощь Общество в отчетном периоде не получало.

18. Информация по сегментам (ПБУ 12/2010)

18.1. Информация по сегментам за 2014-2015 годы:

Основой выделения сегментов деятельности Общества является производимая продукция. Основным видом хозяйственной деятельности Общества является оптовая реализация производимой электрической и тепловой энергии, которая составила в 2015 году 94,66% от выручки, в 2014 году указанный процент составлял 94,84% от выручки.

тыс. руб.

Наименование показателя	Сегмент 1 «Производство и реализация электрической энергии и электрической мощности»		Сегмент 2 «Производство и реализация тепловой энергии и теплоносителя»		Сегмент 3 «Производство и реализация прочей продукции и услуг»	
	за 2015г.	за 2014г.	за 2015г.	за 2014г.	за 2015г.	за 2014г.
Выручка от продажи продукции (без НДС)	8 168 769	8 845 982	13 194 959	12 498 467	223 779	208 087
Себестоимость производства и реализации продукции	6 897 613	7 258 861	13 026 742	12 506 428	157 982	139 403
Прибыль (+), убыток (-) от продажи продукции	1 271 156	1 587 121	168 217	-7 961	65 797	68 684

18.2. Информация по географическим сегментам за 2015 год:

Общество осуществляет свою деятельность на территории Российской Федерации, но считает необходимым выделить отдельные категории покупателей

продукции Общества, в зависимости от их географического положения, поскольку источники и характер рисков на всей территории Российской Федерации не одинаковы.

тыс. руб.

Вид продукции	Выручка от продаж (без НДС)			
	Российская Федерация		в т.ч. регион Северного Кавказа	
	за 2015 год	за 2014 год	за 2015 год	за 2014 год
Электрическая энергия и электрическая мощность	8 168 769	8 845 982	83 391	94 158
Тепловая энергия и теплоноситель	13 194 959	12 498 467	-	-
Прочее	223 779	208 087	-	-
Итого	21 587 507	21 552 536	83 391	94 158

18.3. Информация по покупателям, выручка от продаж которым составляет не менее 10 % общей выручки от продаж покупателям Общества в 2014-2015 гг.:

тыс. руб.

Наименование покупателя	Наименование сегмента, к которому относится выручка	Величина выручки от продаж такому покупателю за 2015г. (без НДС)	Величина выручки от продаж такому покупателю за 2014г. (без НДС)
ПАО «Нижнекамские фтехим»	«Производство и реализация тепловой энергии и теплоносителя», «Производство и реализация прочей продукции и услуг»	9 351 772	8 575 173
ОАО «ЦФР»	«Производство и реализация электрической энергии и мощности»	6 130 201	6 531 405

18.4. Случаи пересчета сравнительной информации (показателей предшествующих отчетных периодов) в соответствии с новой структурой отчетных сегментов.

В 2015 году структура отчетных сегментов Общества не изменялась, основания для пересчета сравнительной информации отсутствуют.

19. Информация по прекращаемой деятельности (ПБУ 16/02)

По состоянию на 31.12.2015 года Решение уполномоченного органа Общества о прекращении какого-либо вида деятельности Общества отсутствует.

20. Реорганизация

По состоянию на 31.12.2015г. факты реорганизации в Обществе отсутствуют.

21. Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)

21.1. Список аффилированных лиц Общества по состоянию на 31.12.2015г.:

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным
1.	Хусаинов Рамиль Равгатович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества. Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества
2.	Открытое акционерное общество «ТАИФ»	Лицо имеет право распоряжаться более, чем 20 процентами голосующих акций общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
3.	Шигабутдинов Альберт Кашафович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
4.	Шигабутдинов Руслан Альбертович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
5.	Бикмурзин Азат Шаукатович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
6.	Шамгунов Рушан Рашитович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
7.	Минигулов Фарид Гертович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
8.	Пресняков Владимир Васильевич	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
9.	Тесленко Дмитрий Иванович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
10.	Гиззатуллин Руслан Загитович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
11.	Вдовин Александр Михайлович	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества
12.	Салмин Владислав Владимирович	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества
13.	Гильмутдинова Динара Гумеровна	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества
14.	Новоселов Сергей Александрович	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества
15.	Вашиева Диана Ильдаровна	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества
16.	Силов Игорь Юрьевич	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества

17.	Демидов Дмитрий Владимирович	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества
18.	Олюнин Сергей Юриевич	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества
19.	Муртазин Айрат Илькамович	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества
20.	Открытое акционерное общество «ТАИФ-НК»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
21.	Открытое акционерное общество «Дом Кекина»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
22.	Афлиев Махмут Масгутович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
23.	Общество с ограниченной ответственностью «ТАИФ-СТ»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
24.	Сафин Амир Мунирович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
25.	Общество с ограниченной ответственностью «Казанский завод силикатных стеновых материалов»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
26.	Саяхов Джамиль Джаудатович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
27.	Открытое акционерное общество «Третье Нижнекамское монтажное управление»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
28.	Шарапов Ринат Талгатович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
29.	Общество с ограниченной ответственностью «КАРСАР»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
30.	Раимов Асаф Магсумович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
31.	Общество с ограниченной ответственностью «ТАИФ-Инвест»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
32.	Замов Тимур Наилевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
33.	Общество с ограниченной ответственностью «Телеком-Менеджмент»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
34.	Открытое акционерное общество «Телерадиокомпания «Новый век»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
35.	Аминов Ильшат Юнусович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
36.	Казанское открытое акционерное общество «Органический синтез»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
37.	Публичное акционерное общество «Нижнекамскнефтехим»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
38.	Общество с ограниченной ответственностью «Частное охранное предприятие «Финанс»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
39.	Общество с ограниченной ответственностью «Реальное время»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество

40.	Саушина Анна Александровна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
41.	Общество с ограниченной ответственностью «Авиакомпания «Тулпар Эйр»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
42.	Трифонов Сергей Анатольевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
43.	Общество с ограниченной ответственностью «Чулман Транс»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
44.	Валеев Ильфак Усманович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
45.	Закрытое акционерное общество «ТатГазСервис»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
46.	Хашиев Аслан Абдул-Мажитович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
47.	Общество с ограниченной ответственностью «Нижекамская керамика»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
48.	Общество с ограниченной ответственностью «СПК»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
49.	Андреева Гузьяль Гилмулловна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
50.	Общество с ограниченной ответственностью «РСК»	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли, составляющие уставный капитал данного лица
51.	Идиатуллин Ринат Загитович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
52.	Общество с ограниченной ответственностью «КамаСтальКонструкция»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
53.	Лавренов Александр Викторович	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
54.	Общество с ограниченной ответственностью «Газотранспортная компания»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
55.	Сазанов Валерий Николаевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
56.	Открытое акционерное общество «Холдинговая Компания «Татнефтепродукт»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
57.	Сабиров Рустам Наилевич	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
58.	Общество с ограниченной ответственностью «Яшьлек»	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
59.	Сахабутдинова Рамия Ахметзакировна	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество
60.	Сультеев Тимур Рустемович	Лицо является членом коллегиального исполнительного органа акционерного общества

21.2. Информация по каждой группе связанных сторон в разрезе видов операций:

Продажа продукции, товаров, работ, (услуг):

Наименование группы связанных сторон	За 2015 год		За 2014 год	
	Сумма (без НДС), тыс. руб.	Доля в общем объеме таких операций, %	Сумма (без НДС), тыс. руб.	Доля в общем объеме таких операций, %
Контролирующее общество	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-
Компании под общим контролем	11 438 751	52,55	10 871 013	50,27
Участники совместной деятельности	-	-	-	-

Продажа внеоборотных и прочих активов:

Наименование группы связанных сторон	За 2015 год		За 2014 год	
	Сумма (без НДС), тыс. руб.	Доля в общем объеме таких операций, %	Сумма (без НДС), тыс. руб.	Доля в общем объеме таких операций, %
Контролирующее общество	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-
Компании под общим контролем	441 603	96,7	955 378	100,00
Участники совместной деятельности	-	-	-	-

Продажа дебиторской задолженности:

Наименование группы связанных сторон	За 2015 год		За 2014 год	
	Сумма (с НДС), тыс. руб.	Доля в общем объеме таких операций, %	Сумма (с НДС), тыс. руб.	Доля в общем объеме таких операций, %
Контролирующее общество	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-
Компании под общим контролем	-	-	-	-
Участники совместной деятельности	-	-	-	-

Закупки у связанных сторон внеоборотных активов:

Наименование группы связанных сторон	За 2015 год		За 2014 год	
	Сумма (без НДС), тыс. руб.	Доля в общем объеме таких операций, %	Сумма (без НДС), тыс. руб.	Доля в общем объеме таких операций, %
Контролирующее общество	-	-	-	-
Дочерние общества	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-

Компании под общим контролем	191 465	17,5	9 470	1,3
Участники совместной деятельности	-	-	-	-

Закупки у связанных сторон товаров, работ, услуг:

Наименование группы связанных сторон	За 2015 год		За 2014 год	
	Сумма (без НДС), тыс. руб.	Доля в общем объеме таких операций, %	Сумма (без НДС), тыс. руб.	Доля в общем объеме таких операций, %
Контролирующее общество	39 242	0,07	30 105	0,15
Дочерние общества	-	-	-	-
Зависимые общества	-	-	-	-
Компании под общим контролем	1001 143	5,47	509 083	2,38
Участники совместной деятельности	-	-	-	-

На 31.12.2015г. не были завершены следующие операции с дебиторами:

Наименование группы связанных сторон	Сумма (с НДС), тыс. руб.	Срок завершения (до 1 года/ более 1 года)	Сумма созданного резерва по сомнительным долгам на 31.12.2015г., тыс. руб.
Контролирующее общество	-	-	-
Дочерние общества	-	до 1 года	-
Зависимые общества	-	-	-
Компании под общим контролем	560 859	до 1 года	-
Участники совместной деятельности	-	-	-

На 31.12.2015 г. не были завершены следующие операции с кредиторами:

Наименование группы связанных сторон	Сумма (с НДС), тыс. руб.	Срок завершения (до 1 года/ более 1 года)
Контролирующее общество	4 547	до 1 года
Дочерние общества	-	до 1 года
Зависимые общества	-	-
Компании под общим контролем	301 477	до 1 года
Участники совместной деятельности	-	-

Условия сделок и завершения расчетов со связанными сторонами не отличаются от условий сделок и завершения расчетов с несвязанными сторонами.

По дебиторской задолженности связанных сторон резерв по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2015 г. не создавался.

21.3. Вознаграждения, выплачиваемые организацией основному управленческому персоналу, и представляющие собой заработную плату, премии, и надбавки, выплачиваемые в течение года.

Суммарный размер вознаграждений, выплаченных за 2015г. членам Совета директоров и иным органам управления Общества (с учетом НДФЛ и взносов во внебюджетные фонды с выплат), за исключением Общего собрания акционеров, составляет 39 296 тыс. руб.

Вознаграждения членам Общего собрания акционеров в 2015г. не выплачивались.

В 2014 году размер вознаграждений, выплаченных членам Совета директоров и иным органам управления Общества (с учетом НДФЛ и взносов во внебюджетные фонды с выплат), за исключением Общего собрания акционеров 43 238 тыс. руб. Вознаграждения членам Общего собрания акционеров в 2014г. не выплачивались..

22. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы (ПБУ 8/2010)

22.1. Оценочные обязательства:

Обществом по состоянию на 31.12.2015 года сформировано и отражено в бухгалтерской отчетности оценочное обязательство по выплате компенсаций по отпускам:

<i>Наименование оценочного значения</i>	<i>Сальдо на 31.12.2014г., тыс. руб.</i>	<i>Начисление (+) в 2015 г., тыс. руб.</i>	<i>Использование (-) за 2015 г, тыс. руб.</i>	<i>Сальдо на 31.12.2015г, тыс. руб.</i>
<i>Обязательства по выплате компенсаций по отпускам</i>	<i>27 041</i>	<i>+ 100 221</i>	<i>- 94 592</i>	<i>31 670</i>

Факторами, свидетельствующими о наличии обязанности Общества по формированию указанного обязательства, явились требования трудового законодательства, а также наличие на 31.12.2015г. неиспользованных сотрудниками Общества календарных дней отпуска за отработанные дни.

22.2. Факты хозяйственной деятельности, в отношении которых имеется неопределенность.

По состоянию на 31.12.2015г. факты хозяйственной деятельности, в отношении которых имеется неопределенность, отсутствуют.

23. События после отчетной даты (ПБУ 7/98)

23.1. Существенные события после отчетной даты:

Существенные события после отчетной даты отсутствуют.

24. Пояснение к Отчету о движении денежных средств

24.1. Состав денежных средств (в разрезе валют) и денежных эквивалентов (в разрезе видов).

<i>Состав денежных средств и денежных эквивалентов</i>	<i>Сумма на 31.12.2015г., тыс. руб.</i>	<i>Сумма на 31.12.2014г., тыс. руб.</i>	<i>Сумма на 31.12.2013г., тыс. руб.</i>
<i>Текущие счета в рублях</i>	1 946 994	513 283	554 686
<i>Депозитные вклады в кредитных организациях со сроком размещения «до 3 месяцев»</i>	-	-	-
<i>Денежные средства в кассе предприятия</i>	1	1	-
<i>Всего денежных средств</i>	1 946 994	513 284	554 686

24.2. Увязка данных бухгалтерского баланса с данными Отчета о движении денежных средств.

<i>Баланс</i>	<i>ОДДС</i>	<i>Остаток на начало отчетного периода (4450), тыс. руб.</i>	<i>Остаток на конец отчетного периода (4500), тыс. руб.</i>
<i>Сальдо на 31.12.2014г., в т.ч.:</i>		513 284	
<i>Денежные средства и денежные эквиваленты (1250)</i>		513 284	
<i>Сальдо на 31.12.2015г., в т.ч.:</i>			1 946 994
<i>Денежные средства и денежные эквиваленты (1250)</i>			1 946 994

24.3. Значение строк «Остаток денежных средств на начало отчетного периода» (4450) и «Остаток денежных средств на конец отчетного периода» (4500) Отчета о движении денежных средств соответствует значению строки «Денежные средства» (1250) Бухгалтерского баланса на соответствующую дату.

24.4. Средства в аккредитивах, открытых в пользу Общества, отсутствуют.

24.5. Договоры, с использованием аккредитивов Обществом в отчетном периоде не заключались.

24.6. Возможности дополнительного привлечения денежных средств (п.24 ПБУ 23/2011) на 31.12.2015г.

	Сумма денежных средств, которую возможно привлечь	Ограничения по использованию на отчетную дату	Причина недополучения
Открытые, но не использованные Обществом кредитные линии	1 250 000	-	x
Денежные средства, которые могут быть получены на условиях овердрафта	-	x	x
Поручительства третьих лиц, не использованные по состоянию на отчетную дату для получения кредита	-	x	x
Суммы займов (кредитов), недополученных на отчетную дату по заключенным договорам кредита (займа)	-	x	-

Генеральный директор



Р.Р.Хусаинов

Главный бухгалтер



Д.И.Валиева