

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "МагнитЭнерго" за 2016г. табличная часть (тыс. руб)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		Период	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло			Переоценка	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование	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	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и списанная стоимость	Поступило	Выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2016г.	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2015г.	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2016г.	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2015г.	-	-	-	-	-	-

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	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2015г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2015г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2015г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2015г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период					Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация					
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация								
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего в том числе:	5200	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5210	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего в том числе:	5201	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5211	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5220	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5221	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5231	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

2.2. Незавершенные капитальные вложения

4.4. 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	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. в том числе:	5240	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5250	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5241	за 2016г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2015г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - в том числе:	5260	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5261	-	-
в том числе:	5270	-	-
	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 балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 270	1 270	-
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

3.1. Паличие и движение финансовых вложений												
Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка		выбыло первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накоплен-ная коррек-тировка	
Долгосрочные - всего	5301	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего												
в том числе:	5306	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого												

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, в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам в том числе:	5321	-	-	-
	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
Иное использование	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 2016г.	716	-	7 479 621	(7 479 083)	-	-	X	1 254	-	
	5420	за 2015г.	2	-	6 307 298	(6 306 584)	-	-	X	716	-	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2016г.	706	-	1 600	(7)	-	-	(1 046)	1 253	-	
	5421	за 2015г.	2	-	1 656	(7)	-	-	(945)	706	-	
Готовая продукция	5402	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2016г.	-	-	7 409 891	(7 409 891)	-	-	-	-	-	
	5423	за 2015г.	-	-	6 251 310	(6 251 310)	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5425	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2016г.	-	-	66 954	(69 185)	-	-	2 231	-	-	
	5426	за 2015г.	-	-	53 213	(55 267)	-	-	2 054	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2016г.	10	-	1 176	-	-	-	(1 185)	1	-	
	5427	за 2015г.	-	-	1 119	-	-	-	(1 109)	10	-	

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 - в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - в том числе:	5441	-	-	-
	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

[illegible]

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	4 788	136	2 810	1 128	706	0
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	807	136	37	18	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	3 962	0	687	0	687	0
прочая	5543	19	0	2 086	1 110	19	0
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долгосрочную задолжен-	перевод из дебиторской в кредиторскую задолжен-	перевод из кредиторской в дебиторскую задолжен-	Остаток на конец периода
				поступление	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе:	5551	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
	5575	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	X	X	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего в том числе:	5560	за 2016г.	331 984	523 534	-	(278 740)	(62)	-	-	-	-	576 717
	5580	за 2015г.	210 840	295 556	-	(174 412)	-	-	-	-	-	331 984
	5561	за 2016г.	225 926	291 935	-	(172 756)	-	-	-	-	-	345 105
	5581	за 2015г.	193 466	189 568	-	(157 108)	-	-	-	-	-	225 926
	5562	за 2016г.	1 737	75 610	-	(1 729)	-	-	-	-	-	75 618
	5582	за 2015г.	7 322	1 729	-	(7 314)	-	-	-	-	-	1 737
	5563	за 2016г.	100 977	149 318	-	(100 977)	-	-	-	-	-	149 318
	5583	за 2015г.	7 353	100 977	-	(7 353)	-	-	-	-	-	100 977
	5564	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5565	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5566	за 2016г.	31	2 874	-	(14)	(13)	-	-	-	-	2 878
	5586	за 2015г.	300	18	-	(287)	-	-	-	-	-	31
	5567	за 2016г.	2 561	2 844	-	(2 512)	(49)	-	X	X	X	2 844
	5587	за 2015г.	1 883	2 512	-	(1 834)	-	-	X	X	X	2 561
	5568	за 2016г.	752	954	-	(752)	-	-	X	X	X	954
	5588	за 2015г.	516	752	-	(516)	-	-	X	X	X	752
	5550	за 2016г.	331 984	523 534	-	(278 740)	(62)	-	X	X	X	576 717
	5570	за 2015г.	210 840	295 556	-	(174 412)	-	-	X	X	X	331 984

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	за 31 декабря 2016г	за 31 декабря 2015г	за 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	-	-
	5594	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
Материальные затраты	5610	1 046	945
Расходы на оплату труда	5620	44 699	34 826
Отчисления на социальные нужды	5630	12 935	9 881
Амортизация	5640	-	-
Прочие затраты	5650	10 505	9 615
Итого по элементам	5660	69 185	55 267
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	7 382 491	5 830 474
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	7 451 676	5 885 741

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	2 093	4 939	(4 232)	-	2 800
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	2 093	4 939	(4 232)	-	2 800

8. Обеспечения обязательств

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

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2016г.	за 2015г.
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
в том числе:			
	за 2016г.	за 2015г.	Возвращено за год
	за 2015г.	за 2015г.	На конец года
	за 2016г.	за 2015г.	
	за 2015г.	за 2015г.	

Генеральный директор ООО "МагнитЭнерго"

Самарченко О.П. "27" марта 2017г.



Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах ООО «МагнитЭнерго» за 2016 год (тыс. руб.) текстовая часть

1. Общие сведения

Общество с ограниченной ответственностью «МагнитЭнерго» зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москва от 08.02.2012 г., свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц о создании юридического лица зарегистрированном 08.02.2012 г. серия 77 № 014960943.

ОГРН 1127746076710 ИНН 7715902899.

Полное фирменное наименование Общества — общество с ограниченной ответственностью «МагнитЭнерго».

Юридический адрес по 28.03.2016г.: РФ, Краснодарский край, 350072, г. Краснодар, ул. Московская, д. 5.

Юридический адрес с 29.03.2016г.: РФ, Краснодарский край, 350072, г. Краснодар, ул. Солнечная д. 15/5.

Основным видом хозяйственной деятельности ООО «МагнитЭнерго» является Торговля электроэнергией.

Среднесписочная численность работников Общества за 2016 год составила 58 человека.

Органами управления Общества являются:

- общее собрание участников;
 - единоличный исполнительный орган (Генеральный директор).
- Генеральный директор: с 05.08.2014 г. по настоящее время – Самарченко Ольга Петровна.

Лицом, ответственным за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление отчетности д 15.02. 2016 г., является Малик Оксана Владимировна.

Лицом, ответственным за организацию и ведение бухгалтерского учета и составление отчетности 16.02. 2016 г., является Бублик Анна Владимировна.

Учредителями ООО «МагнитЭнерго» по состоянию на 31.12.2016 г. являются АО «Тандер», которое владеет 99,9 % доли в уставном капитале и ООО «Алкотрейдинг», которое владеет 0,1 % доли в уставном капитале.

Уставный капитал Общества составляет 10 тыс. руб.

2. Представление бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества

2.1. Основа предоставления бухгалтерской (финансовой) отчетности

Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «МагнитЭнерго» за 2016 год сформирована соответствие с правилами бухгалтерского учета и отчетности, установленными: Федеральным законом «Бухгалтерском учете» от 06.12.2011г. № 402-ФЗ, ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.07.1999г. № 43н, Положением по бухгалтерскому учет «Учетная политика организации (ПБУ 1/2008), утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г. № 106н, Планом счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций утвержденным Приказом Министерства Финансов РФ № 94н от 31.10.2000г. и другими действующим нормативно-правовыми актами.

2.2. Принцип непрерывности деятельности

Данная бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена исходя из допущения о том, что Общество будет придерживаться принципа непрерывной деятельности в обозримом будущем. Этот принцип предполагает, что ООО «МагнитЭнерго» будет продолжать деятельность в обозримом будущем у него отсутствуют намерения и необходимость ликвидации или существенного сокращения деятельности Обязательства будут погашаться в установленном порядке.

2.3. Отчетный период

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает имущественное и финансовое положение ООО «МагнитЭнерго» и результаты его хозяйственной деятельности за период с 1 января 2016 г. по 31 декабря 2016 г.

2.4. Отчетная валюта

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность составлена в валюте Российской Федерации.

2.5. Оценка активов и обязательств

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

2.6. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

3. Сведения о существенных аспектах учетной политики и ее изменениях

3.1. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01. Учет материально-производственных запасов осуществляется по фактической себестоимости. Оценка производственных запасов (сырья, материалов и т.п.) при отпуске в производство и прочем выбытии производится по средней себестоимости.

3.2. Расходы будущих периодов

Расходы, произведенные Обществом в течение отчетного года, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в бухгалтерском балансе в зависимости от срока их списания: по статье 1190 "Прочие внеоборотные активы", если период их списания больше 12 месяцев, или по статье 1210 "Запасы" если их срок списания не превышает 12 месяцев. Указанные расходы подлежат списанию в порядке установленном для каждого вида таких расходов в отдельности в течение периода, к которому они относятся. Срок списания расходов будущих периодов на текущие расходы каждого отчетного месяца определяется в момент их отражения в бухгалтерском учете.

3.3. Признание доходов и расходов

Учет доходов осуществляется в соответствии с ПБУ 9/99 «Доходы организации».

В зависимости от характера и условий получения Общество выделяет следующие доходы:

- доходы от обычных видов деятельности;
- прочие доходы.

Доходы от обычных видов деятельности включают выручку от розничной реализации товаров. Учет выручки в целях бухгалтерского и налогового учета ведется по мере отгрузки (передачи) товаров (работ услуг), имущественных прав.

В составе прочих доходов учитываются доходы от прочей реализации (выручка от предоставления и аренду имущества Общества, реализация услуг и т.д.), доходы от реализации основных средств и материально-производственных запасов Общества (за исключением товаров).

Учет расходов ведется в соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации».

Расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности подразделяются на:

- расходы по обычным видам деятельности;
- прочие расходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

3.4. Изменения в учетной политике

В отчетном году в учетную политику Общества по сравнению с 2015 годом существенные изменения не вносились. Также не вносились существенные изменения в учетную политику на 2017 год.

4. Раскрытие дополнительной информации по показателям бухгалтерской отчетности

4.1. Бухгалтерский баланс (Баланс)

4.1.1. Прочие внеоборотные активы (стр.1190)

В составе прочих внеоборотных активов в бухгалтерской отчетности 2016 г. Общество отражает: – расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам и учитываемые на счете 97 "Расходы будущих периодов" при условии, что период списания этих расходов превышает 12 месяцев после отчетной даты.

4.1.2. Запасы (стр. 1210)

Запасы Общества представлены следующим образом:

Наименование	Сумма, тыс. руб.			Доля в составе МПЗ		
	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014	на 31.12.2016	на 31.12.2015	на 31.12.2014
Сырье и материалы, в т.ч.:	1 253	706	2	99,9	98,6	100
прочие материалы	1 253	706	2	99,9	98,6	100
Расходы будущих периодов	1	10	0	0,1	1,4	0
Итого запасы:	1 254	716	2	100	100	100

4.1.3. Денежные средства и денежные эквиваленты

Денежные средства и денежные эквиваленты на начало отчетного периода

Наименование показателей	Сумма, тыс. руб	
	На 01.01.2016	На 01.01.2015
Денежные средства в кассе	1	7
Денежные средства на счетах в банках, в рублях	12 278	4 780
Денежные средства на счетах в банках, в валюте	0	0
Деньги в пути	0	0
Денежные эквиваленты	0	0
Итого :	12 279	4 787
Код строки бухгалтерского баланса	Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря предыдущего года" Баланса	Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря года, предшествующего предыдущему" Баланса
Код строки отчета о движении денежных средств	Строка 4450 "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода", графа "За отчетный период" ОДДС	Строка 4450 "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода", графа "За аналогичный период предыдущего года" ОДДС

Денежные средства и денежные эквиваленты на конец отчетного периода

Наименование показателей	Сумма, тыс. руб.	
	На 31.12.2016	На 31.12.2015
Денежные средства в кассе	20	1
Денежные средства на счетах в банках, в рублях	44 340	12 278
Денежные средства на счетах в банках, в валюте	0	0
Деньги в пути	0	0
Денежные эквиваленты	0	0
Итого:	44 360	12 279
Код строки бухгалтерского баланса	Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря отчетного года" Баланса	Строка 1250 "Денежные средства и денежные эквиваленты", графа "На 31 декабря предыдущего года" Баланса
Код строки отчета о движении денежных средств	Строка 4500 "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода", графа "За отчетный период" ОДДС	Строка 4500 "Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода", графа "За аналогичный период предыдущего года" ОДДС

Несвободных денежных средств по состоянию на 31.12.2016 г. Общество не имеет.

4.1.4. Кредиторская задолженность (стр. 1520)

Кредиторская задолженность в части налогов представлена следующим образом:

Налог	Сумма, тыс. руб.		
	на 31.12.16	на 31.12.15	на 31.12.14
Налог на прибыль	2 806	0	0
НДС	146 038	100 579	7 046
Налог на имущество		0	0
НДФЛ	471	395	300
Транспортный налог		0	0
Налог на землю		0	0
Прочие	3	3	7
Итого:	149 318	100 977	7 353

4.2. Отчет о финансовых результатах

4.2.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

За 2016 г. показатели выручки, себестоимости и валовой прибыли Общества представлены следующим образом:

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Выручка от реализации, в том числе НДС	8 994 369
НДС с выручки от реализации	1 372 022
Выручка от реализации, без НДС (стр.2110)	7 622 347
Себестоимость товаров (стр.2120)	7 382 491
Валовая прибыль (стр.2100)	239 856

Сравнительные показатели:

За 2015 г. показатели выручки, себестоимости и валовой прибыли Общества представлены следующим образом:

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.
Выручка от реализации, в том числе НДС	7 029 582
НДС с выручки от реализации	1 072 309
Выручка от реализации, без НДС (стр.2110)	5 957 273
Себестоимость товаров (стр.2120)	5 830 474
Валовая прибыль (стр.2100)	126 799

4.2.2. Коммерческие расходы (стр. 2210)

Коммерческие расходы Общества с представлены следующим образом:

Статья затрат	Сумма, тыс. руб.		Доля в общей сумме затрат	
	За 2016г.	За 2015г.	За 2016г.	За 2016г.
Расходы на оплату труда	44 699	34 826	0,65	0,63
Расходы на аренду имущества и оплату коммунальных услуг	2 033	1 915	0,03	0,04
Транспортные расходы	0	0	0	0
Налоги и сборы	13	12	0	0
Амортизация основных средств и нематериальных активов	0	0	0	0
Страховые взносы в государственные внебюджетные фонды	12 935	9 881	0,19	0,18
Прочие затраты	9 505	8 633	0,13	0,15
Итого коммерческие расходы	69 185	55 267	1	1

4.2.3. Прочие доходы и расходы

Прочие доходы и расходы Общества представлены следующим образом:

Наименование показателя	Сумма, тыс. руб.	
	За 2016г.	За 2015г.
Итого доходы (стр.2310+стр.2320+стр.2340)	68 058	80 851
Доходы от участия в других организациях	0	0
Проценты полученные	0	0
Курсовые разницы	0	0
Штрафы, пени, неустойки признанные или по которым получено решение суда	2 334	829
Прибыль прошлых лет	23 050	54 232
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств.	0	415
Переуступка права требования	41 606	25 253
Прочие доходы	1 068	122
Итого расходы (стр. 2330+стр. 2350)	106 064	41 723
Проценты по кредитам, уплаченные	0	0
Переуступка права требования	41 606	25 253
Штрафы, пени, неустойки признанные или по которым получено решение суда	89	145
Убыток прошлых лет	30 233	14 001
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств.	0	13
Налоги и сборы	75	104
Расходы, не принимаемые для целей налогообложения	33 785	224
Прочие расходы	276	1983

В составе прочих доходов 2016года отражены доходы прошлых лет (декабря 2015г.) в сумме 11 453 тыс. руб., состоящие из:

- увеличения выручки в сумме 414 тыс. руб.
- уменьшения себестоимости в сумме 11 039 руб.

В составе прочих расходов 2016года отражены расходы прошлых лет (декабря 2015г.) в сумме 17 299 тыс. руб., состоящие из:

- уменьшения выручки в сумме 17 040 тыс. руб.
- увеличения себестоимости в сумме 259 тыс. руб.

4.2.4. Прибыль (убыток)

Компанией за 2016 год получена прибыль до налогообложения в сумме 132 665 тыс. руб.
Чистая прибыль Общества за 2016 г. составила 98 121 тыс. руб.

Компанией за 2015 год получена прибыль до налогообложения в сумме 110 660 тыс. руб.
Чистая прибыль Общества за 2015 г. составила 84 998 тыс. руб.

4.2.5. Налог на прибыль

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль), за отчетный год составила 26 533 тыс. руб. Налог на прибыль по данным декларации по налогу на прибыль организаций составил в 2016 году 34 544 тыс. руб.

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного расхода по налогу на прибыль), за 2015г год составила 22 132 тыс. руб. Налог на прибыль по данным декларации по налогу на прибыль организаций составил в 2015 году 18 878 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02 представлен следующим образом:

Показатель	Сумма, тыс. руб.	
	За 2016г.	За 2015г.
Условный расход по налогу на прибыль	26 533	22 132
Постоянное налоговое обязательство (стр.2421)	8 011	(3 254)
Увеличение/(уменьшение) отложенного налогового актива (стр.2450)	0	0
Увеличение/(уменьшение) отложенного налогового обязательства (стр.2430)	0	0
Итого текущий налог на прибыль (стр.2410)	34 544	18 878

Бухгалтерская прибыль отличается от налоговой базы по налогу на прибыль за отчетный период, рассчитанной в порядке, установленном главой 25 НК РФ. Постоянные разницы в основном вызваны отражением в отчетном году прибылей (убытков) прошлых лет; различным порядком признания расходов в бухгалтерском и налоговом учете.

4.3. Отчет о движении денежных средств (ОДДС)

4.3.1. Порядок определения свернутого потока денежных средств по НДС

Согласно п.16 ПБУ 23/2011 денежные потоки в виде косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещения из нее отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто.

Во исполнение п. 23 ПБУ 23/2011 порядок расчета свернутого потока денежных средств от НДС основан на ниже приведенных допущениях и заключается в следующем:

С учетом специфики деятельности предприятия (энергосбытовая организация на территории РФ), принципов непрерывности деятельности, отсутствия резкого изменения в направлении деятельности компании, а также отсутствия существенных изменений среды, в которой компания осуществляет свою деятельность, с достаточной уверенностью можно полагать, что денежные потоки по выплате (поступлению) денежных средств будут содержать сумму НДС в той же доле, что и сумма НДС, содержащаяся в сумме начисленной выручки (поступлений ТМЦ, работ, услуг). Указанная доля в процентах является эффективной ставкой НДС, которая рассчитывается по покупателям и по поставщикам в отдельности.

Сумма НДС рассчитывается только для статей ОДДС, которые по своей сути могут содержать НДС. К таким статьям относятся 4111, 4112, 4121. Для статьи 4129 суммы НДС взяты из учетной системы. Остальные статьи ОДДС либо не содержат в себе платежи, облагаемые НДС по смыслу денежного потока, включаемого в данную статью, либо данные платежи незначительны. Поэтому расчет НДС для данных строк не производится.

Свернутый денежный поток от НДС определен по формуле:

сумма НДС по статье 4111 - сумма НДС по статье 4121 ± свернутый поток по расчетам с бюджетом по НДС.

Свернутый денежный поток по НДС отражен по статье 4119 в сумме 16 980 тыс. руб.

Данные за сравниваемый период 2016г скорректированы на суммы НДС в порядке приведенном выше

Наименование показателя	Код строки ОДДС	Сумма корректировок
		За 2016г.
Поступления - всего	4110	1 362 607
в том числе:		
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 358 884
комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	3 723

прочие поступления	4119	0
Платежи - всего	4120	(1 345 627)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 307 270)
прочие платежи	4129	(38 357)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	16 980
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	16 980

4.3.2. Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг (стр. 4111).

Поступления арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей (стр. 4112)

С целью более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности организации, в Отчете о движении денежных средств, в составе поступлений от «арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей» стр.4112 Общество с 2016 г. отражает суммы полученных оплат по договорам комиссии. Ранее данные денежные средства учитывались в составе поступлений «от продажи продукции, товаров, работ и услуг» по стр. 4111. Для сопоставимости данных за отчетный период с данными за периоды, предшествующие отчетному, в бухгалтерской отчетности отражен пересчет сравнительных показателей за 2015г., осуществленных при составлении бухгалтерской отчетности за 2016г:

Наименование показателя	Код строки ОДДС	Сумма корректировок бухгалтерской отчетности за 2015г
Поступления арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	8 838
Поступления от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	(8 838)

4.3.3. Платежи в связи с оплатой труда работников (стр. 4122)

С целью более достоверного представления фактов хозяйственной деятельности в бухгалтерском учете и отчетности организации, в Отчете о движении денежных средств, в составе «Платежей в связи с оплатой труда работников» стр.4122 Общество с 2016 г. отражает суммы уплаченных страховых взносов в государственные внебюджетные фонды. Ранее данные денежные средства учитывались в составе «Прочих платежей» стр. 4129. Для сопоставимости данных за отчетный период с данными за периоды, предшествующие отчетному, в бухгалтерской отчетности отражен пересчет сравнительных показателей за 2015г., осуществленных при составлении бухгалтерской отчетности за 2016г:

Наименование показателя	Код строки ОДДС	Сумма корректировок бухгалтерской отчетности за 2015г
Платежи в связи с оплатой труда работников	4122	8 818

Платежи в связи с оплатой труда работников, отраженные по строке 4122, представлены следующим образом:

Показатель	Сумма, тыс. руб.	
	За 2016г.	За 2015г.
Оплата труда работников	39 943	30 411
НДФЛ	5 464	4 363
Страховые взносы в государственные внебюджетные фонды	11 433	8 818
Итого платежи в связи с оплатой труда работников:	56 840	43 592

4.3.4. Прочие платежи Общества (строка 4129):

Для сопоставимости данных за отчетный период с данными за периоды, предшествующие отчетному, в бухгалтерской отчетности отражен пересчет сравнительных показателей за 2015г., осуществленных при составлении бухгалтерской отчетности за 2016г.

Наименование показателя	Код строки ОДДС	Сумма корректировок бухгалтерской отчетности за 2015г
Прочие платежи	4129	(8 818)

Прочие платежи Общества, отраженные по строке 4129, предоставлены следующим образом:

Показатель	Сумма, тыс. руб.	
	За 2016г.	За 2015г.
Прочие расчеты с персоналом	733	1 323
Прочие платежи поставщикам	0	1 071
Услуги банка	275	300
Платежи в бюджет	69	116
Платежи во внебюджетные фонды	0	0
Прочие платежи	41	20 477
Итого прочие платежи:	1 118	23 287

5. Информация об изменении оценочного значения

В отчетном году ООО "МагнитЭнерго" в бухгалтерском учете отразило в качестве оценочных значений резерв по сомнительным долгам, информация об изменении которого представлена в нижеприведенной таблице.

	Величина резерва на 31.12.2015 г.	Изменения за текущий год			Величина резерва на конец года 31.12.2016 г.
		Восстановлено резерва	Списано за счет резерва	Создание (изменение) резерва	
Сумма	1 682	-916	(-)	3 886	4 652

6. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных обязательствах

В отчетном году ООО "МагнитЭнерго" в бухгалтерском учете отразило в качестве оценочных обязательств резерв на оплату отпусков, информация об изменении которого представлена в ниже приведенной таблице.

	Величина резерва на 31.12.2015 г.	Изменения за текущий год			Величина резерва на конец года 31.12.2016 г.
		Восстановлено резерва	Списано за счет резерва	Создание (изменение) резерва	
Сумма	2 093	(0)	(4 232)	4 939	2 800

7. Информация о распределении прибыли в 2016 году

В течение 2016 года ООО «МагнитЭнерго» распределил чистую прибыль общества в размере 200 000 тыс. руб. согласно принятому решению внеочередного общего собрания участников ООО «МагнитЭнерго» от 06.10.2016г. о распределении прибыли за 2013-2015г.

8. Связанные стороны

К связанным сторонам ООО «МагнитЭнерго» относятся:

Наименование организации	Доля участия	Юридический адрес	ИНН	Направление деятельности
1	2	3	4	5
Участники:				
АО «Тандер»	99,9	350002 г. Краснодар, ул. Леваневского, 185	2310031475	розничная и оптовая торговля продуктами питания, парфюмерно-косметической продукцией и другими аналогичными товарами.
ООО «Алкотрейдинг»	0,1	350072 г. Краснодар, ул. Солнечная, 15/5	2634067954	розничная и оптовая торговля алкогольными и другими напитками.
Другие связанные стороны:				
ООО «Пластиктрейд»				
ООО «БестТорг»				
ООО «СПП Юг»				
ООО «ТД Холдинг»				
ООО «Сельта»				
ООО «Тандем»				
ПАО «Магнит»				
ООО «Ритейл Импорт»				
ООО «Звезда»				
ООО «ТК «Зеленая линия»				
ООО «ИТМ»				
ООО «МФК»				
ООО «Логистика Альтернатива»				
АО «НПФ «Магнит»				
ООО "УПРАВЛЯЮЩАЯ КОМПАНИЯ "ИНДУСТРИАЛЬНЫЙ ПАРК КРАСНОДАР"				
ООО ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "КУБАНСКИЙ КОМБИНАТ ХЛЕБОПРОДУКТОВ"				
ООО "КОНДИТЕР КУБАНИ"				

ООО «Новые технологии»				
ООО «Инвестстрой»				
Галицкий Сергей Николаевич				
Помбухчан Хачатур Эдуардович				
Федотов Денис Анатольевич				
Гордейчук Владимир Евгеньевич				
Основной управленческий персонал				

Информация о связанных сторонах за 2016 г. отражена в таблице (в тыс. руб. с НДС):

Информация	Группа связанных сторон		
	основное хозяйственное общество	дочерние хозяйственные общества	другие связанные стороны
характер отношений	организация контролируется юридическим лицом	организация контролирует юридическое лицо;	организация и юридическое лицо контролируются или на них оказывается значительное влияние (непосредственно или через третьи юридические лица) одним и тем же юридическим и (или) одним и тем же физическим лицом (одной и той же группой лиц).
1	2	3	4
Виды операций			
приобретение товаров, работ, услуг	1 594	0	0
продажа товаров, работ, услуг	8 531 821	0	176 275
приобретение основных средств и других активов		0	0
продажа основных средств и других активов;	0	0	0
аренда имущества, включая коммунальные и эксплуатационные услуги по арендованному имуществу	2 082	0	0
предоставление имущества в аренду	0	0	0
финансовые операции, включая предоставление займов: Выплаченная прибыль	200 000	0	0
передача в виде вклада в уставные (складочные) капиталы, вклады в имущество;	0	0	0
другие операции	41 606	0	0
Операции не завершённые на конец отчетного периода			
дебиторская задолженность, сумма	366 463	0	6 611
кредиторская задолженность, сумма	73 300	0	988
величина списанной дебиторской задолженности	0	0	0

ООО "МагнитЭнерго" не оценивает дебиторскую задолженность организаций, входящих в группу связанных сторон, в качестве сомнительной, в связи с чем резерв по сомнительным долгам по указанной дебиторской задолженности не создавался.

Информация о вознаграждениях основному управленческому персоналу за 2015–2016 гг., тыс. руб.

№ п/п	Виды вознаграждений	Текущий отчетный период	Предыдущий отчетный период
1	Краткосрочные вознаграждения	8 203	7 912

Долгосрочных вознаграждений основному управленческому персоналу ООО «МагнитЭнерго» не выплачивало.

9. События после отчетной даты

В 1 квартале 2017 г. в составе прочих доходов и расходов отражены прибыли и убытки прошлых лет 2016года:

- доходы, относящиеся к 2016 г., уменьшились на 16 216 тыс. руб.;
- себестоимость проданного товара, относящаяся к 2016 г., уменьшилась на 34 507 тыс. руб.;
- расходы, относящиеся к 2016 г., увеличились на 3 265 тыс. руб.

Генеральный директор

«23» Марта 2017 г.



О.П. Самарченко