



СРО ИПАР
рег. № 10202000084
от 30.10.2009 г.
ИНН 6314010380

Россия, 443020, г. Самара
ул. Ленинградская, 75
т/ф (8481) 333-29-55, 242-76-58

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Адресат: акционерам ОАО «Самараэнерго».

Аудируемое лицо

Наименование: Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Самараэнерго».

Государственная регистрация: ОГРН 1026300956131 от 15.08.2002 г.

Место нахождения: 443079, г. Самара, проезд имени Георгия Митирева, 9.

Аудитор

Наименование: ЗАО «Газаудит».

Государственная регистрация: ОГРН 1026300893300 от 09.09.2002 г.

Место нахождения: 443020, г. Самара, ул. Ленинградская, 75.

Является членом СРО: Некоммерческое партнерство
«Институт Профессиональных Аудиторов» (ИПАР).

Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций СРО аудиторов
10202000084 от 30.10.2009 г.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Самараэнерго», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года, отчета о финансовых результатах за 2014 год, приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2014 год, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство ОАО «Самараэнерго» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Самараэнерго» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

**Заместитель генерального директора
ЗАО «Газаудит»**
(Доверенность № 2 от 02.03.2015 г.)



О.Н. Андросова

24 марта 2015 г.

**Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 года**

Организация Открытое акционерное общество энергетики и электрификации "САМАРАЗЭРГО" по ОКПО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
Вид экономической деятельности оптовая торговля электрической энергией (без её передачи и распределения) по ОКВЭД _____
Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
открытое акционерное общество по ОКЕИ _____
Единица измерения: тыс. руб. _____ по ОКЕИ _____
Местонахождение (адрес) _____
443079 РОССИЯ Самарская обл Самара г Георгия Митирева проезд 9

Коды		
0710001		
31	12	2014
102504		
6315222985		
51.56.4		
47		34
384		

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 14 г. ³	На 31 декабря 2013 г. ⁴	На 31 декабря 2012 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1; 1.3;10.2.3	Нематериальные активы	1110	46	53	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1; 2.3;10.2.4	Основные средства	1150	494 547	220 686	142 986
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3.1;10.2.6.1	Финансовые вложения	1170	213 677	170 395	500 893
10.3.3.2	Отложенные налоговые активы	1180	24 759	18 105	11 146
1.5; 2.2; 10.2.5	Прочие внеоборотные активы	1190	161 360	316 258	218 220
	Итого по разделу I	1100	894 389	725 497	873 245
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1;10.2.7	Запасы	1210	49 145	40 076	40 950
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	481 621	671 893	682 875
5.1; 5.2;10.2.8	Дебиторская задолженность	1230	4 888 309	5 325 474	4 623 214
	в том числе долгосрочная	1231	2 526	3 235	4 723
	в том числе краткосрочная	1232	4 885 783	5 322 239	4 618 491
3.1;10.2.6.2	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	555 495	631 609	511 896
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	924 583	723 889	218 002
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	6 899 153	7 392 941	6 076 937
	БАЛАНС	1600	7 793 542	8 118 438	6 950 182

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 14 г. ³	На 31 декабря 2013 г. ⁴	На 31 декабря 2012 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
10.2.9.1	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	889 952	889 952	889 952
	Собственные акции, выкупленные у акционеров ⁷	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 709	2 084	2 270
10.2.9.2	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	443 257	443 257	443 257
10.2.9.3	Резервный капитал	1360	204 437	204 437	204 437
10.2.9.4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	173 718	430 955	765 157
	Итого по разделу III	1300	1 713 073	1 970 685	2 305 073
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
10.3.3.2	Отложенные налоговые обязательства	1420	164	150	161
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	164	150	161
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
10.2.10	Заемные средства	1510	2 994 178	2 804 333	1 723 297
5.3; 5.4; 10.2.11	Кредиторская задолженность	1520	3 060 063	3 328 018	2 862 864
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7; 10.2.12	Оценочные обязательства	1540	26 064	15 252	58 787
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	6 080 305	6 147 603	4 644 948
	БАЛАНС	1700	7 793 542	8 118 438	6 950 182

Руководитель

" 24 "

марта

20 15

Дербенев О.А.

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

 (подпись)

Есина Л. В.

(расшифровка подписи)



**Отчет о финансовых результатах
за 2014 г.**

Организация ОАО "Самараэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика _____
Вид экономической деятельности оптовая торговля электрической энергией (без её передачи и распределения)
Организационно-правовая форма/форма собственности открытое акционерное общество
Единица измерения: тыс. руб.

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

Коды		
0710002		
31	12	2014
102504		
6315222985		
51.56.4		
47	34	
384		

Местонахождение (адрес): 443079, Россия Самарская обл., г.Самара, проезд имени Георгия Митирева, 9

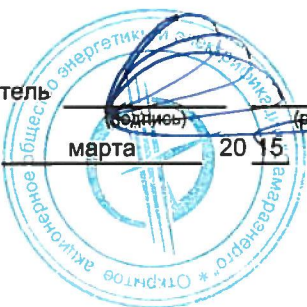
Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За _____	
			20 14 г. ³	2013 г. ⁴
10.3.1	Выручка всего в том числе:	2110	38 126 750	40 197 288
	от продажи электроэнергии и мощности	2111	38 122 005	40 175 027
	от продажи прочих товаров, работ, услуг	2112	4 745	22 261
6;10.3.1	Себестоимость продаж всего в том числе:	2120	(36 140 404)	(38 759 442)
	транспортировка электроэнергии	2121	(13 109 049)	(13 703 795)
	электроэнергия и мощность	2122	(23 027 826)	(25 040 239)
	прочие товары, работы, услуги	2123	(3 529)	(15 408)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 986 346	1 437 846
10.3.1	Коммерческие расходы	2210	(1 149 637)	(1 040 662)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	836 709	397 184
	Доходы от участия в других организациях	2310	596	9 043
	Проценты к получению	2320	17 788	7 538
	Проценты к уплате	2330	(256 620)	(193 863)
10.3.2	Прочие доходы	2340	1 166 666	1 576 553
10.3.2	Прочие расходы	2350	(1 599 435)	(2 126 266)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	165 704	(329 811)
	Текущий налог на прибыль	2410	(104 467)	(33 614)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	64 587	92 595
10.3.3.2	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(16)	8
10.3.3.2	Изменение отложенных налоговых активов	2450	6 755	6 973
	Прочее	2460	(6 403)	22 056
	Чистая прибыль (убыток)	2400	61 573	(334 388)

Пояснения ¹	Наименование показателя ²	Код	За <u>20 14</u> г. ³	За <u>2013</u> г. ⁴
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток)	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	61 573	(334 388)
10.3.4	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,0173	(0,0944)
10.3.4	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0,0173	(0,0944)

Руководитель Дербенев О.А.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер Есина Л. В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 24 " марта 20 15 г.



Приложение № 2
к Приказу Минфина РФ
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 №124н)

Отчет об изменениях капитала
за 2014 год

ОАО "Самараэнерго"

Организация
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности

оптовая торговля электрической энергией (без ей передачи и
распределения)

Организационно-правовая форма/форма собственности: открытое акционерное общество
Единица измерения: тыс. руб.

Коды	0710003
Форма по ОКУД	31/12/2014
Дата (число, месяц, год)	102504
по ОКПО	6315222985
ИНН	51.56.4
по ОКВЭД	47/34
по ОКФС/ОКФС	384
по ОКЕИ	

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2012 г. ¹	3100	889 952	-	445 527	204 437	765 157	2 305 073
За 2013 г. ²	3210	-	-	-	-	186	186
Увеличение капитала - всего:							
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	-	-
переоценка имущества	3212	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	186	186
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(-)	-	(186)	(-)	(334 388)	(334 574)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(334 388)	(334 388)
переоценка имущества	3222	x	x	(-)	x	(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x	(186)	x	(-)	(186)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(-)	-	-	x	(-)	(-)
уменьшение количества акций	3225	(-)	-	-	x	(-)	(-)
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	(-)	(-)	(-)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	-	(-)	(-)	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	(-)	(-)	x
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.²	3200	889 952	-	445 341	204 437	430 955	1 970 685
За 2014 г. ³							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	67 199	67 199
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	61 573	61 573
переоценка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	5 626	5 626
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	(-)	-	(375)	(-)	(324 436)	(324 811)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(-)	(-)
переоценка имущества	3322	x	x	-	x	(-)	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x	(375)	x	(324 436)	(324 811)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(-)	-	-	x	-	(-)
уменьшение количества акций	3325	(-)	-	-	x	-	(-)
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	(-)
дивиденды	3327	x	x	x	x	(-)	(-)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	-	-	(-)	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	-	(-)	x
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.³	3300	889 952	-	444 966	204 437	173 718	1 713 073

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 года ¹	Изменения капитала за 2013 года ²		На 31 декабря 2013 года ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	2 305 073	(334 388)	-	1 970 685
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	2 305 073	(334 388)	-	1 970 685
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	765 157	(334 388)	186	430 955
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	765 157	(334 388)	186	430 955
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 года ³	На 31 декабря 2013 года ²	На 31 декабря 2012 года ¹
Чистые активы	3600	1 713 073	1 970 685	2 305 073

Руководитель



Дербенев О.А.
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Есина Л.В.
(расшифровка подписи)

" 24 " марта 2015 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

Отчет о движении денежных средств
за 2014 год

Организация ОАО "Самараэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности: Оптовая торговля электрической энергией (без её передачи и распределения)

Организационно-правовая форма/форма собственности: Открытое акционерное общество

Единица измерения: тыс. руб.

	Коды
Форма по ОКУД	710004
Дата(год,месяц,число)	2014/12/31
по ОКПО	102504
ИНН	6315222985
по ОКВЭД	51.56.4
по ОКОПФ/ОКФС	47/34
по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	За 2014 г. ¹	За 2013 г. ¹
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	37 949 099	39 438 839
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	37 679 859	39 208 226
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	263	1 311
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	268 977	229 302
Платежи - всего	4120	(37 721 820)	(39 849 238)
в том числе:			
поставщикам(подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(36 562 822)	(38 869 644)
в связи с оплатой труда работников	4122	(467 152)	(438 221)
процентов по долговым обязательствам	4123	(244 312)	(200 365)
налога на прибыль организаций	4124	(151 916)	-
прочие платежи	4129	(295 618)	(341 008)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	227 279	(410 399)

Форма 0710004 с. 2

Наименование показателя	Код	За 2014 г. ¹	За 2013 г. ¹
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	666	4 918
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	666	4 918
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	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(223 371)	(192 736)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(223 371)	(192 736)
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	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(222 705)	(187 818)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	39 352 832	41 532 925
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	39 334 290	41 516 365
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-

от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	18 542	16 560

Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя	Код	За 2014 г. ¹	За 2013 г. ¹
Платежи - всего	4320	(39 156 754)	(40 428 827)
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	(39 156 754)	(40 428 827)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	196 078	1 104 098
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	200 652	505 881
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	723 878	217 992
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	924 575	723 878
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	45	5

Руководитель

Дербенев О.А.

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Есина Л.В.

(подпись)

(расшифровка подписи)

" 24 " марта 2015 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**Расчет оценки стоимости
чистых активов акционерного общества
за 2014 г.**

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	53	46
2. Основные средства	1150	220 686	494 547
3. Прочие внеоборотные активы	1190	316 258	161 360
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160		
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	1170(1240)	802 004	769 172
6. Отложенные налоговые активы	1180	18 105	24 759
7. Запасы	1210	40 076	49 145
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	671 893	481 621
9. Дебиторская задолженность	1230	5 325 474	4 888 309
10. Денежные средства	1250	723 889	924 583
11. Прочие оборотные активы	1260		
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 11)		8 118 438	7 793 542
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	-	-
14. Отложенные налоговые обязательства	1420	150	164
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	2 804 333	2 994 178
16. Кредиторская задолженность	1520	3 318 143	3 055 500
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1520	9 875	4 563
18. Резервы предстоящих расходов	1540	15 252	26 064
19. Прочие краткосрочные обязательства ¹	1550		
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13 - 19)		6 147 753	6 080 469
21. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12) минус итог пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		1 970 685	1 713 073

Генеральный директор

О.А. Дербенев

Главный бухгалтер

Л.В. Есина



ОАО "Самараэнерго"

Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2014 год

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1.

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения		выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	пересценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация	
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2014 г. ¹	156	(103)	-	(-)	-	(7)	-	-	-	-	156	(110)
	5110	за 2013 г. ²	98	(98)	58	(-)	-	(5)	-	-	-	-	156	(103)
в том числе:	5101	за 2014 г. ¹	156	(103)	-	(-)	-	(7)	-	-	-	-	156	(110)
товарный знак	5111	за 2013 г. ²	98	(98)	58	(-)	-	(5)	-	-	-	-	156	(103)
и т.д.			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	(-)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2014 г. ⁴	на 31 декабря 2013 г. ²	на 31 декабря 2012 г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)				
и т.д.				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	на 31 декабря	на 31 декабря	на 31 декабря
		2014 г. ⁴	2013 г. ²	2012 г. ⁵
Всего	5130	98	98	98
в том числе:				
товарный знак	5131	98	98	98
(вид нематериальных активов)		-	-	-
и т.д.		-	-	-

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		выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	
												часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2014 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
	5150	за 2013 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:		за 2014 г. ¹	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
(объект, группа объектов)		за 2013 г. ²	-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
и т.д.			-	(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)

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 2014 г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	
	5170	за 2013 г. ²	-	(-)	(-)	(-)	
		за 2014 г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	
в том числе:		за 2013 г. ²	-	(-)	(-)	(-)	
(объект, группа объектов)			-	(-)	(-)	(-)	
и т.д.			-	(-)	(-)	(-)	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2014 г. ¹	-	(-)	(-)	(-)	
	5190	за 2013 г. ²	31	(-)	(58)	(-)	
		за 2014 г. ¹		(-)	(-)	(-)	
в том числе:		за 2013 г. ²	31	(-)	(58)	(-)	
регистрация товарного знака				(-)	(-)	(-)	
комбинированного обозначения				(-)	(-)	(-)	
и т.д.				(-)	(-)	(-)	

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2014 г. ¹	425512	(204 826)	320891	(11 454)	10420	(45 996)	-	-	734949	(240 402)
	5210	за 2013 г. ²	327552	(184 566)	112008	(14 048)	9918	(30 178)	-	-	425512	(204 826)
в том числе	5201	за 2014 г. ¹	142679	(8 418)	24757	()		(5 683)	-	-	167436	(14 101)
	5211	за 2013 г. ²	61211	(5 846)	81587	(119)	4	(2 576)	-	-	142679	(8 418)
здания, строения, сооружения, объекты незавершенного строительства	5202	за 2014 г. ¹	147465	(111 388)	284723	(6 464)	5430	(24 718)	-	-	425724	(130 676)
	5212	за 2013 г. ²	136833	(104 618)	16959	(6 327)	5082	(11 852)	-	-	147465	(111 388)
транспортные средства	5203	за 2014 г. ¹	105047	(65 879)	9299	(4 613)	4613	(13 736)	-	-	109733	(75 002)
	5213	за 2013 г. ²	104156	(56 887)	7489	(6 598)	3828	(12 820)	-	-	105047	(65 879)
земельные участки	5204	за 2014 г. ¹	4686	()	1739	()	-	()	-	-	6425	()
	5214	за 2013 г. ²	2062	()	2624	()	-	()	-	-	4686	()
другие виды основных средств	5205	за 2014 г. ¹	25635	(19 141)	373	(377)	377	(1 859)	-	-	25631	(20 623)
	5215	за 2013 г. ²	23290	(17 215)	3349	(1 004)	1004	(2 930)	-	-	25635	(19 141)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2014 г. ¹	-	()	-	()	-	()	-	-	-	()
	5230	за 2013 г. ²	-	()	-	()	-	()	-	-	-	()
в том числе (группа объектов)		за 2014 г. ¹	-	()	-	()	-	()	-	-	-	()
		за 2013 г. ²	-	()	-	()	-	()	-	-	-	()
и т.д.			-	()	-	()	-	()	-	-	-	()

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 2014 г. ¹	57019	264519	-	(320 891)	647
	5250	за 2013 г. ²	-	169027	-	(112 008)	57019
	5241	за 2014 г. ¹	56504	222335	-	(278 839)	-
	5251	за 2013 г. ²	-	61432	-	(4 928)	56504
приобретение объектов основных средств	5242	за 2014 г. ¹	515	42184	(-)	(42 052)	647
	5252	за 2013 г. ²	-	107595	(-)	(107 080)	515

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

Наименование показателя	Код	реконструкции и частичной ликвидации	
		за 2014 г. ¹	за 2013 г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	2992	985
	5261		218
	5262	2992	767
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(-)	(-)
	в том числе	(-)	(-)
(объект основных средств)		(-)	(-)

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2014 г. ⁴	на 31 декабря 2013 г. ²	на 31 декабря 2012 г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	3112	3142	3222
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	34518	82196	129422
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	24198	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

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 корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 2014 г. ¹	637 278	(466 883)	48 604	(5 322)	-	-	-	637 240	(423 563)
	5311	за 2013 г. ²	637 285	(136 392)	452	(330 950)	-	-	-	637 278	(466 883)
в том числе: акции	5302	за 2014 г. ¹	637 278	(466 883)	48 604	(5 322)	-	-	-	637 240	(423 563)
	5312	за 2013 г. ²	637 285	(136 392)	452	(330 950)	-	-	-	637 278	(466 883)
векселя	5303	за 2014 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2013 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
и т.д.	5305	за 2014 г. ¹	631 609	-	659 542	(612 326)	(123 330)	-	-	555 495	-
	5315	за 2013 г. ²	511 896	-	1 060 017	(700 733)	(239 571)	-	-	631 609	-
Краткосрочные - всего	5306	за 2014 г. ¹	575 510	-	600 262	(551 051)	(123 330)	-	-	501 391	-
	5316	за 2013 г. ²	511 896	-	940 049	(636 864)	(239 571)	-	-	575 510	-
в том числе: векселя	5307	за 2014 г. ¹	56 099	-	59 280	(61 275)	-	-	-	54 104	-
	5317	за 2013 г. ²	-	-	119 968	(63 869)	-	-	-	56 099	-
уступка права требования Долга	5308	за 2014 г. ¹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5318	за 2013 г. ²	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные счета и т.д.	5300	за 2014 г. ¹	1 268 887	(466 883)	708 146	(617 648)	(123 330)	-	-	1 192 735	(423 563)
	5310	за 2013 г. ²	1 149 181	(136 392)	1 060 469	(1 031 683)	(239 571)	-	-	1 268 887	(466 883)
Финансовых вложений - ИТОГО											

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2014 г. ⁴	на 31 декабря 2013 г. ²	на 31 декабря 2012 г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
(группы, виды)				
и т.д.				
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 2014 г. ¹	40 093	(17)	23 099 805	23 090 736	17	(17)	-	49 162	(17)
	5420	за 2013 г. ²	41 121	(171)	25 093 384	(25 094 412)	171	(17)	-	40 093	(17)
в том числе:											
Сырье и материалы	5401	за 2014 г. ¹	8 868	(-)	10 894	(10 078)	-	(-)	-	9 684	(-)
	5421	за 2013 г. ²	7 750	(-)	10 173	(9 055)	-	(-)	-	8 868	(-)
Строительные материалы	5402	за 2014 г. ¹	4	(-)	23	(-)	-	(-)	-	27	(-)
	5422	за 2013 г. ²	20	(-)	-	(16)	-	(-)	-	4	(-)
Тара и тарные материалы	5403	за 2014 г. ¹	53	(-)	-	(8)	-	(-)	-	45	(-)
	5423	за 2013 г. ²	57	(-)	1	(5)	-	(-)	-	53	(-)
Инвентарь и хозяйственные принадлежности	5404	за 2014 г. ¹	2 197	(-)	9 267	(9 333)	-	(-)	-	2 131	(-)
	5424	за 2013 г. ²	1 779	(-)	12 998	(12 580)	-	(-)	-	2 197	(-)
Топливо	5405	за 2014 г. ¹	566	(-)	16 000	(16 187)	-	(-)	-	379	(-)
	5425	за 2013 г. ²	448	(-)	15 827	(15 709)	-	(-)	-	566	(-)

Запасные части	5406	за 2014 г. ¹	10 294	(17)	3 052	(2 210)	17	(17)	11 136	(17)
	5426	за 2013 г. ²	9 466	(15)	3 927	(3 099)	15	(17)	10294	(17)
Медикаменты	5407	за 2014 г. ¹	125	(-)	-	(17)	-	(-)	108	(-)
	5427	за 2013 г. ²	92	(-)	36	(3)	-	(-)	125	(-)
Эл. счетчики	5408	за 2014 г. ¹	220	(-)	64	(47)	156	(-)	237	(-)
	5428	за 2013 г. ²	883	(156)	44	(707)	-	(-)	220	(-)
Специальная одежда и спецодежда в запасе	5409	за 2014 г. ¹	506	(-)	169	(171)	-	(-)	504	(-)
	5429	за 2013 г. ²	372	(-)	402	(268)	-	(-)	506	(-)
Специальная одежда в эксплуатации	5410	за 2014 г. ¹	104	(-)	171	(188)	-	(-)	87	(-)
	5430	за 2013 г. ²	83	(-)	268	(247)	-	(-)	104	(-)
Покупные изделия	5411	за 2014 г. ¹	23	(-)	256	(256)	-	(-)	23	(-)
	5431	за 2013 г. ²	23	(-)	1 647	(1 647)	-	(-)	23	(-)
Кварталы	5412	за 2014 г. ¹	12 851	(-)	-	(-)	-	(-)	12851	(-)
	5432	за 2013 г. ²	12 851	(-)	-	(-)	-	(-)	12851	(-)
Электрические счетчики (товары)	5413	за 2014 г. ¹	2 329	(-)	1 616	(1 937)	-	(-)	2008	(-)
	5433	за 2013 г. ²	5 747	(-)	-	(3 418)	-	(-)	2329	(-)
Расходы будущих периодов	5414	за 2014 г. ¹	1 944	(-)	26 342	(18 381)	-	(-)	9905	(-)
	5434	за 2013 г. ²	1 550	(-)	6 414	(6 020)	-	(-)	1944	(-)
Покупная энергия	5415	за 2014 г. ¹	-	(-)	23 031 899	(23 031 899)	-	(-)	-	(-)
	5435	за 2013 г. ²	-	(-)	25 041 631	(25 041 631)	-	(-)	-	(-)
Прочие материалы	5416	за 2014 г. ¹	9	(-)	52	(24)	-	(-)	37	(-)
	5436	за 2013 г. ²	-	(-)	16	(7)	-	(-)	9	(-)
И. т. д.			-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2014 г. ⁴	на 31 декабря 2013 г. ²	на 31 декабря 2012 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440		1 300 173	1 114 114
в том числе:				
сырьё и материалы	5441		1249	1073
топливо	5442		2	631
покупная энергия	5443		1 298 922	1 112 393
товары и продукты	5444		-	17
и т.д.			-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445		-	-
в том числе:				
(группа, вид)			-	-
и т.д.			-	-

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 операций) ^в	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ^в	погашение	выбыло	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
												в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операций) ^в
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего том числе:	5501	за 2014 г. ¹	3 235	(-)	-	-	(709)	(-)	(-)	(-)	2 526	(-)
	5521	за 2013 г. ²	4 723	(-)	-	-	(1 488)	(-)	(-)	(-)	3 235	(-)
	5502	за 2014 г. ¹	2 723	(-)	-	-	(587)	(-)	(-)	(-)	2 136	(-)
(вид) расчёты с разными дебиторами и кредиторами (счёт 76)	5522	за 2013 г. ²	3 542	(-)	-	-	(819)	(-)	(-)	(-)	2 723	(-)
	5503	за 2014 г. ¹	512	(-)	-	-	(122)	(-)	(-)	(-)	390	(-)
	5523	за 2013 г. ²	1 181	(-)	-	-	(669)	(-)	(-)	(-)	512	(-)
	5510	за 2014 г. ¹	5 322 569	(330)	19 549 901	-	(19 588 446)	(356 171)	(41 740)	(-)	5 143 604	(257 821)
	5530	за 2013 г. ²	4 676 902	(58 411)	23 857 622	-	(23 090 349)	(-)	(63 525)	(-)	5 322 569	(330)
(вид) расчёты с поставщиками и подрядчиками (счёт 60)	5511	за 2014 г. ¹	19 901	(-)	15 858	-	(26 509)	(6)	(-)	(-)	9 244	(-)
	5531	за 2013 г. ²	29 532	(-)	35 533	-	(45 164)	(-)	(-)	(-)	19 901	(-)
(вид) расчёты с покупателями и заказчиками (счёт 62)	5512	за 2014 г. ¹	5 039 687	(250)	19 315 714	-	(19 254 039)	(331 906)	(39 553)	(-)	4 987 474	(257 821)
	5532	за 2013 г. ²	4 320 738	(57 534)	23 527 788	-	(22 689 330)	(-)	(62 225)	(-)	5 039 687	(250)
(вид) расчёты с бюджетом (счёт 68)	5513	за 2014 г. ¹	49 210	(-)	156 603	-	(134 159)	(21 494)	(-)	(-)	50 160	(-)
	5533	за 2013 г. ²	53 850	(-)	87 955	-	(92 595)	(-)	(-)	(-)	49 210	(-)
расчёты по соц. страхованию и обеспечению (счёт 69)	5514	за 2014 г. ¹	1 409	(-)	909	-	(245)	(1 164)	(-)	(-)	909	(-)
	5534	за 2013 г. ²	1 944	(-)	245	-	(780)	(-)	(-)	(-)	1 409	(-)
(вид) расчёты с персоналом по оплате труда (счёт 70)	5515	за 2014 г. ¹	1	(-)	-	-	(-)	(-)	(-)	(-)	1	(-)
	5535	за 2013 г. ²	3	(-)	-	-	(2)	(-)	(-)	(-)	1	(-)
(вид) расчёты с подотчётными лицами (счёт 71)	5516	за 2014 г. ¹	166	(-)	6 809	-	(6 794)	(-)	(-)	(-)	181	(-)
	5536	за 2013 г. ²	160	(-)	109	-	(103)	(-)	(-)	(-)	166	(-)
(вид) расчёты с персоналом по прочим операциям (счёт 73)	5517	за 2014 г. ¹	37	(-)	1 582	-	(25)	(-)	(-)	(-)	1 594	(-)
	5537	за 2013 г. ²	24	(-)	1 283	-	(1 270)	(-)	(-)	(-)	37	(-)
(вид) расчёты с расчетными дебиторами и кредиторами (счёт 76)	5518	за 2014 г. ¹	212 158	(80)	52 426	-	(166 675)	(1 601)	(2 187)	(-)	94 041	(80)
	5538	за 2013 г. ²	270 651	(877)	204 709	-	(261 105)	(-)	(1 300)	(-)	212 158	(80)
Итого	5500	за 2014 г. ¹	5 325 804	(330)	19 549 901	-	(19 589 155)	(356 171)	(41 740)	(-)	5 146 130	(257 821)
	5520	за 2013 г. ²	4 681 625	(58 411)	23 857 622	-	(23 091 837)	(-)	(63 525)	(-)	5 325 804	(330)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2014 г. ⁴		на 31 декабря 2013 г. ²		на 31 декабря 2012 г. ³	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	2 521 246	2 521 246	3 017 146	3 017 146	2 706 540	2 706 540
в том числе:							
(вид) расчёты с покупателями и заказчиками (счёт 62)	5541	2 471 592	2 471 592	2 977 655	2 977 655	2 662 045	2 662 045
(вид) расчёты с поставщиками и подрядчиками (счёт 60)	5542	1	1	-	-	44 495	44 495
(вид) расчёты с разными дебиторами и кредиторами (счёт 76)	5543	49 653	49 653	39 491	39 491	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец года
				поступление		погашение	выбыло	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	притягивающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹				
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2014 г. ¹	-	-	-	-	(-)	-	-
	5571	за 2013 г. ²	-	-	-	-	(-)	-	-
в том числе:		за 2014 г. ¹	-	-	-	-	(-)	-	-
(вид)		за 2013 г. ²	-	-	-	-	(-)	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2014 г. ¹	3 328 018	69 764 335	-	(70 031 964)	(326)	-	3 060 063
	5580	за 2013 г. ²	2 862 864	72 650 408	-	(72 170 237)	(15 017)	-	3 328 018
	5561	за 2014 г. ¹	2 742 738	43 476 252	-	(43 691 517)	(7)	-	2 527 466
(вид) расчёты с поставщиками и подрядчиками (счёт 60)	5581	за 2013 г. ²	2 376 359	46 691 766	-	(46 325 387)	(-)	-	2 742 738
	5562	за 2014 г. ¹	289 018	25 500 147	-	(25 347 790)	(266)	-	441 109
(вид) расчёты с покупателями и заказчиками (счёт 62)	5582	за 2013 г. ²	209 196	23 956 328	-	(23 861 570)	(14 936)	-	289 018
	5563	за 2014 г. ¹	159 418	106 972	-	(237 916)	(1)	-	28 473
(вид) расчёты с бюджетом (счёт 68)	5583	за 2013 г. ²	102 988	325 036	-	(268 531)	(75)	-	159 418
(табу) расчёты по социальному страхованию и обеспечению (счёт 69)	5564	за 2014 г. ¹	10 615	111 561	-	(109 574)	(-)	-	12 602
	5584	за 2013 г. ²	8 418	105 211	-	(103 014)	(-)	-	10 615
(вид) расчёты с персоналом по оплате труда (счёт 70)	5565	за 2014 г. ¹	26 647	408 175	-	(404 716)	(-)	-	30 106
	5585	за 2013 г. ²	20 683	385 539	-	(379 575)	(-)	-	26 647

(вид) расчёты с подопытными лицами (счёт 71)	5566	за 2014 г. ¹	12	6 502	-	(6 486)	(-)	-	28
	5586	за 2013 г. ²	48	3 919	-	(3 955)	(-)	-	12
(вид) расчёты с учредителями (счёт 75)	5567	за 2014 г. ¹	9 875	181	-	(5 493)	(-)	-	4 563
	5587	за 2013 г. ²	10 833	9	-	(967)	(-)	-	9 875
(вид) расчёты с разными дебиторами и кредиторами (счёт 76)	5568	за 2014 г. ¹	89 695	154 545	-	(228 472)	(52)	-	15 716
	5588	за 2013 г. ²	134 339	1 182 600	-	(1 227 238)	(6)	-	89 695
Итого	5550	за 2014 г. ¹	3 328 018	69 764 335	-	(70 031 964)	(326)	-	3 060 063
	5570	за 2013 г. ²	2 862 864	72 650 408	-	(72 170 237)	(15 017)	-	3 328 018

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2014 г. ⁴	на 31 декабря 2013 г. ²	на 31 декабря 2012 г. ⁵
Всего	5590	15 811	26 568	24 032
(вид) расчёты с поставщиками и подрядчиками (счёт 60)	5591	13 267	17 647	24 032
(вид) расчёты с разными дебиторами и кредиторами (счёт 76)	5592	2 544	8 894	-
(вид) расчёты с подотчётными лицами (счёт 71)	5593		12	-
(вид) расчёты с бюджетом (счёт 68)	5594		15	-
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2014 г. ¹	за 2013 г. ²
Материальные затраты	5610	38 051	40 727
Расходы на оплату труда	5620	436 442	410 500
Отчисления на социальные нужды	5630	121 397	113 217
Амортизация	5640	44 913	28 772
Прочие затраты	5650	13 619 495	14 161 964
Итого по элементам	5660	14 260 298	14 755 180
Фактическая себестоимость приобретенных товаров для перепродажи	5665	23 029 743	25 044 924
Изменение остатков (прирост [-]):	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+]).	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	37 290 041	39 800 104

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года (на 01.01.2014)	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода (на 31.12.2014)
Оценочные обязательства - всего	5700	15 252	59 040	(48 228)	(-)	26 064
в том числе:						
оценочное обязательство по судебным решениям	5701	1 995	12 944	(3 507)	(-)	11 432
оценочное обязательство на оплату отпусков	5702	13 257	46 096	(44 721)	(-)	14 632
и т.д.		-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2014 г. ⁴	на 31 декабря 2013 г. ²	на 31 декабря 2012 г. ⁵
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
и т.д.		-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2014 г. ¹	за 2013 г. ²
Получено бюджетных средств - всего	5900		
в том числе:			
на текущие расходы	5901		
на вложения во внеоборотные активы	5905		
Наименование показателя	Код	На начало года	Получено за год
Бюджетные кредиты - всего	2014 г. ¹		
	2013 г. ²		
В том числе:			
(наименование цели)	2014 г. ¹		
	2013 г. ²		
И т.д.			

Руководитель: Дербенев О.А.



Главный бухгалтер  Есина Л.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

- " 24 " марта 2015 г.
- Примечания
1. Указывается отчетный год.
 2. Указывается предыдущий год.
 3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
 4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
 5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
 6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
 7. Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

10. Пояснения к бухгалтерской отчетности за 2014 год

ОАО «Самараэнерго»

1. Общие сведения

Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Самараэнерго» (далее – Общество) занимается покупкой (продажей) электроэнергии и мощности на оптовом и розничном рынках.

Общество зарегистрировано 09 апреля 1993 года Постановлением № 1794 Администрации Ленинского района г. Самары. Местонахождение Общества: 443079, Россия, г. Самара, проезд имени Георгия Митирева, д.9.

Общество не имеет зависимых обществ, дочерних обществ и филиалов.

Генеральным директором Общества является Дербенев Олег Александрович (избран решением Совета директоров от 26.03.2013 года (протокол № 15/298 от 27.03.2013г.).

В состав Совета Директоров Общества входят:

№ п/п	ФИО	Занимаемая должность
1	Аветисян Владимир Евгеньевич	Заместитель Председателя Правления ОАО "РОСНАНО"
2	Владимиров Игорь Александрович	Директор по имущественным и корпоративным отношениям ЗАО «СГЭС»
3	Кириллов Юрий Александрович	Директор по экономике и финансам ЗАО «Самарская сетевая компания»
4	Козлов Алексей Вениаминович	Генеральный директор ООО «ФПК Энергия»
5	Либуркин Вячеслав Петрович	-
6	Сойфер Максим Викторович	Председатель Правления ЗАО АКБ "Газбанк"
7	Ример Юрий Мирович	Советник Генерального директора ООО «Энергия развития, аудит»
8	Розенцвайг Александр Шойлович	-
9	Руднев Михаил Владимирович	Генеральный директор ООО «РУК ВНУКОВО»
10	Шашков Сергей Анатольевич	Генеральный директор ООО «Энергия развития, аудит»

В состав Ревизионной комиссии Общества входят:

№ п/п	ФИО	Занимаемая должность
1	Зуева Ольга Хаимовна	Главный бухгалтер ООО "Энергия развития, аудит"
2	Емшанов Александр Владимирович	Начальник отдела внутреннего аудита ООО "Энергия развития, аудит"
3	Машин Алексей Сергеевич	Начальник управления по корпоративно-правовой работе ООО «Энергия развития, аудит»
4	Рузинская Елена Геннадьевна	Начальник отдела анализа операционной деятельности ООО «Энергия развития, аудит»
5	Жирнов Григорий Владиславович	Начальник финансово-экономического управления ООО «Энергия развития, аудит»

Основным видом деятельности Общества является реализация электроэнергии (мощности).

В соответствии с п.1 ст.40 Федерального закона от 26.03.2003г. № 35-ФЗ "Об электроэнергетике", с 1 января 2011г. энергосбытовые и энергоснабжающие организации осуществляют продажу электрической энергии (мощности) потребителям по свободным (нерегулируемым) ценам (за исключением объема электрической энергии (мощности), поставляемого населению и приравненным к нему по решению Правительства Российской Федерации или уполномоченного им федерального органа исполнительной власти категориям потребителей).

Согласно п.86 Постановления Правительства РФ от 04.05.2012 № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии», предельные уровни нерегулируемых цен на электрическую энергию (мощность) (далее - предельные уровни нерегулируемых цен) за соответствующий расчетный период рассчитываются гарантирующим поставщиком по ценовым категориям.

Исходя из п.88 Постановления Правительства РФ от 04.05.2012 № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии» следует, что предельный уровень нерегулируемых цен гарантирующий поставщик рассчитывает как сумму составляющих в соответствии со следующей структурой нерегулируемой цены:

- **средневзвешенная нерегулируемая цена** на электрическую энергию (мощность);
- **тариф на услуги по передаче** электрической энергии с учетом стоимости нормативных технологических потерь электрической энергии в электрических сетях, который утверждается и публикуется органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов;
- **сбытовая надбавка** гарантирующего поставщика, которая утверждается и публикуется органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования тарифов;
- **плата за иные услуги**, оказание которых является неотъемлемой частью процесса поставки электрической энергии потребителям, которая рассчитывается гарантирующим поставщиком и публикуется на официальном сайте Общества.

Средневзвешенные нерегулируемые цены на электрическую энергию (мощность), составляющие наибольшую часть конечной нерегулируемой цены, формируются на оптовом рынке электроэнергии и мощности ежемесячно, под воздействием естественных рыночных факторов и их значения могут колебаться в течение года.

На 2014 год Министерством энергетики и жилищно-коммунального хозяйства Самарской области (далее - Министерство), являющимся органом исполнительной власти в области регулирования тарифов на территории Самарской области, были установлены следующие составляющие конечных цен на электрическую энергию - единый (котловой) тариф на услуги по передаче электрической энергии по сетям Самарской области (приказ Министерства от 27.12.2013г. № 463), сбытовые надбавки гарантирующих поставщиков (приказ Министерства от 27.12.2013г. № 458). Цены (тарифы) на электрическую энергию, поставляемую населению и приравненным к нему категориям потребителей установлены приказом Министерства от 29.11.2013г. № 352.

Гарантирующий поставщик, в свою очередь, ежемесячно определяет и применяет значение платы за иные услуги, оказание которых является неотъемлемой частью процесса поставки электрической энергии потребителям, равное отношению суммы стоимости услуги по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике (ОАО «СО ЕЭС»), стоимости услуги по организации оптовой торговли электрической энергией, мощностью, оказываемой гарантирующему поставщику коммерческим оператором оптового рынка (ОАО «АТС»), и стоимости комплексной услуги по расчету требований и обязательств участников оптового рынка, оказываемой гарантирующему поставщику организацией коммерческой инфраструктуры оптового рынка (ЗАО «ЦФР»), к сумме объемов потребления электрической энергии потребителями (покупателями).

Среднесписочная численность Общества за 2014 год – 967, списочная численность на 31.12.2014 г. – 1027, а фактическая численность на 31.12.2014 - 974 человек.

2. Учётная политика и основные показатели баланса

Настоящая бухгалтерская отчетность подготовлена на основании учётной политики Общества в целях бухгалтерского и налогового учёта на 2014г., утвержденной Приказами генерального директора № 324 и 326 от 30.12.2014г.

2.1. Основы составления

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, составлена в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Бухгалтерский учёт Общества ведется на основании действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учёта и отчётности, в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учёте», Положением по ведению бухгалтерского учёта и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. № 34н, Положениями по бухгалтерскому учёту и иными нормативными документами в области бухгалтерского учёта.

2.2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.

В отчётности активы и обязательства отражены как краткосрочные, если срок их

обращения (погашения) не превышает 12 месяцев со дня последней отчетной даты, либо данные активы руководство Общества предполагает использовать в течение 12 месяцев.

2.3. Нематериальные активы (стр. 1110 Бухгалтерского баланса)

Бухгалтерский учёт нематериальных активов ведётся в соответствии с ПБУ 14/2007 «Учёт нематериальных активов», утвержденных приказом Минфина РФ от 27.12.2007 г. № 153н (в редакции Приказа Минфина РФ от 25.10.2010 № 132н., от 24.12.2010. № 186н).

Нематериальные активы принимаются к бухгалтерскому учёту по фактическим затратам, образующим их первоначальную стоимость, определенную по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учёту.

Амортизация по нематериальному активу начисляется с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого актива к бухгалтерскому учёту и начисляется линейным способом исходя из установленного срока полезного использования. Срок полезного использования определяется Комиссией на момент принятия актива к бухгалтерскому учёту.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы отражаются по остаточной стоимости (первоначальная стоимость за вычетом суммы начисленной амортизации).

Сальдо балансового счета 04 по состоянию на 31.12.2013г. составило - 156 тыс. руб.

На счёте 04 числятся:

- товарный знак, первоначальная стоимость которого составляет - 98 тыс. руб. (свидетельство № 212268, зарегистрировано в Государственном Реестре 13.05.2002г.), дата принятия к учёту - 11.07.2002г;

- товарный знак, первоначальная стоимость которого составляет - 58 тыс. руб. (свидетельство № 482429, зарегистрировано в Государственном Реестре 14.03.2013г.), дата принятия к учёту - 29.03.2013г;

В 2014 году нематериальные активы не приобретались, соответственно, на 31.12.2014г. сальдо составило -156 тыс. руб.

Накопленная амортизация товарного знака учитывается на балансовом счете 05.

На 31.12.2013 г. накопленная амортизация составила - 103 тыс. руб., в том числе:

- 98 тыс. руб. – амортизация товарного знака, приобретенного в 2002 г. (стоимость товарного знака полностью погашена);

- 5 тыс. руб. – амортизация товарного знака, приобретенного в 2013г.

За 2014г. амортизация по данному товарному знаку составила – 7 тыс. руб.

На 31.12.2014г. накопленная амортизация составила – 110 тыс. руб.

2.4. Основные средства (стр. 1150 Бухгалтерского баланса)

Основные средства учитываются в бухгалтерском учете в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств», утвержденного приказом Минфина РФ от 30.03.2001 № 26н (в редакции Приказов Минфина РФ от 18.05.2002 N 45н, от 12.12.2005 N 147н, от 18.09.2006 N 116н, от 27.11.2006 N 156н, от 25.10.2010 N 132н и от 24.12.2010 N 186н) и Методическими указаниями по бухгалтерскому учёту основных средств, утвержденными приказом Минфина РФ № 91н от 13.10 2003г. (в ред. Приказов Минфина РФ от 27.11.2006 N 156н, от 25.10.2010 N 132н и от 24.12.2010 N 186н).

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование,

транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком службы более 12 месяцев и стоимостью более 40 тыс. руб. за единицу.

Объекты основных средств, стоимостью менее 40 тыс. руб. за единицу отражены в составе материально-производственных запасов.

Объекты основных средств были приняты к учету по фактическим затратам на их приобретение и сооружение.

Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости в отчетном периоде учитывались в составе основных средств.

Амортизация основных средств начислена линейным способом, исходя из установленных сроков их полезного использования. Земельные участки не амортизируются.

По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету до 01.01.2002г., срок полезного использования определяется в соответствии с Постановлением Правительства СССР от 22.10.1990 № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР». По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету после 01.01.2002, срок полезного использования определяется в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», с учетом изменений внесенных Постановлением Правительства РФ от 18.01.2006 № 697, от 12.09.2008 № 676, от 24.12.2009 № 165 и от 10.12.2010 № 1011.

Основные средства, приобретенные до 01.01.2002г. показаны в отчетности по восстановительной стоимости за минусом накопленной амортизации, а приобретенные основные средства после 01.01.2002г. по первоначальной стоимости за минусом накопленной амортизации.

Сроки полезного использования объектов основных средств по основным группам установлены в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, применяются как для целей бухгалтерского, так и налогового учета и представлены в Таблице № 1.

Таблица № 1

Группа ОС	Сроки полезного использования (число лет)	
	до 01.01.2002	после 01.01.2002
Здания	7-30	20-30
Машины и оборудование	5-10	2-5
Транспорт	3-10	3-7
Прочие (хозяйственный инвентарь и техническая литература)	3-20	3-15

В течение 2014 года Общество не проводило переоценку основных средств.

Доходы и расходы Общества от реализации и списания основных средств, отражены в составе прочих доходов и расходов.

Информация об объектах основных средств по состоянию на 31.12.2013г. и на 31.12.2014г. приведена в Таблице № 2.

Таблица № 2
(тыс. руб.)

Наименование	на 31.12.2013		на 31.12.2014	
	Первоначальная стоимость	Амортизация	Первоначальная стоимость	Амортизация
Здания, сооружения	142 679	8 418	167 436	14 101
Машины и оборудование	147 465	111 388	425 724	130 676
Транспорт	105 047	65 879	109 733	75 002
Другие	25 635	19 141	25 631	20 623
Земельные участки	4 686	-	6 425	-
Итого	425 512	204 826	734 949	240 402

По состоянию на 31.12.2014 г. в таблице 2.4. «Иное использование основных средств» «Пояснений к бухгалтерской отчетности за 2014 год» отражены арендованные основные средства на сумму 34 518 тыс. руб. в том числе:

- а) нежилые помещения на сумму 33 118 тыс. руб.;
- б) транспортные средства на сумму 1 400 тыс. руб.;

Первоначальная стоимость основных средств изменилась в сторону увеличения за отчетный период на 309 437 тыс. руб., в следствие:

- 1) поступления ОС на сумму 320 891 тыс. руб., в том числе:
 - введены в эксплуатацию новые основные средства на сумму 39 060 тыс. руб.;
 - введены в эксплуатацию объекты незавершенного строительства на сумму 278 839 тыс. руб.;
 - проведена реконструкция объектов основных средств на сумму 2 992 тыс. руб.;
- 2) выбытия ОС на сумму 11 454 тыс. руб., в том числе:
 - реализация ОС на сумму 4 612 тыс. руб.
 - прочее списание ОС на сумму 6 842 тыс. руб.

2.5. Прочие внеоборотные активы (стр. 1190 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2013г. в бухгалтерской отчетности по счёту 08.04 отражено приобретение производственного здания площадью 107,1 кв. м. по адресу: Самарская область, Красноярский район, с. Красный Яр ул. Совхозная, д. №3, а по счёту 08.03 отражены объекты незавершенного строительства на сумму 56 504 тыс. руб. в том числе:

- по АСКУЭ бытовых потребителей многоквартирных домов в г. Новокуйбышевске на 26 993 тыс. руб. и

- по АСКУЭ бытовых потребителей многоквартирных домов в г. Жигулевске на 29 511 тыс. руб.

В течение отчетного года произведено затрат на сумму 222 335 тыс. руб., а именно: завершены работы и введены в эксплуатацию АСКУЭ бытовых потребителей

многоквартирных домов в г. Жигулевск на сумму 59 180 тыс. руб. и АСКУЭ бытовых потребителей многоквартирных домов в г. Новокуйбышевск на сумму 88 816 тыс. руб.

выполнены работы и введены в эксплуатацию автоматизированные системы коммерческого учета электроэнергии (АСКУЭ) бытовых потребителей 1 очереди АСКУЭ г. Кинель, п. 35

Алексеевка, п. Усть-Кинельский (Участок №4) на сумму 51 617 тыс. руб. и новый участок (АСКУЭ) бытовых потребителей многоквартирных домов 1 очереди АСКУЭ г. Новокуйбышевск Самарской области - участок 1 на сумму 18 814 тыс. руб.

выполнены работы и введены в эксплуатацию:

- объекты «Охранно-пожарной сигнализации» в Чапаевском, Нефтегорском, Красноармейском, Безенчукском, Жигулевском отделениях на сумму 976 тыс. руб., «Пожарной сигнализации» Сызранского отд, на сумму 166 тыс. руб., и «Охранной сигнализации» Сызранского отд. на сумму 134 тыс. руб..

- ВОЛС в Тольяттинском и в Сергиевском отделениях на сумму 565 тыс. руб.;

- СКС в административных зданиях Жигулевском и Тольяттинском отделениях ОАО "Самараэнерго" на сумму 1 228 тыс. руб.

- «Инженерные системы серверного помещения» в Тольяттинском отделении на сумму 839 тыс. руб.;

По состоянию на 31.12.2014г. в бухгалтерской отчетности объектов по незавершенному строительству отсутствуют.

При заполнении стр. 1190 Бухгалтерского баланса «Прочие внеоборотные активы» на 31.12.2014г. были использованы данные сальдо по следующим счетам:

- (Д^Г 60) – авансы выданные на сумму 34 801 тыс. руб. (по АСКУЭ бытовых потребителей в г. Тольятти (Участок 3), г. Новокуйбышевске (Участки 1 и 2) и г. Жигулевске Самарской области (Участки 1.1 и 2.1.));

- (Д^Г 08) – приобретение основных средств на сумму 647 тыс. руб. (в т. ч. на сумму 515 тыс. руб.- производственное здание, требующее реконструкции площадью 107,1 кв. м по адресу: Самарская область, Красноярский район, с.Красный Яр. ул. Совхозная, д. № 3, и на сумму 132 тыс. руб. - сервера, ввод в эксплуатацию которых запланирован на 1 квартал 2015г.);

- (Д^Г 97) – расходы будущих периодов со сроком списания свыше 12 месяцев на сумму 125 912 тыс. руб. (в т. ч. на сумму 83 823 тыс. руб. - разработка и внедрение автоматизированной системы управления сбытом электроэнергии и расчетам с бытовыми потребителями, 17 966 тыс. руб.- разработка и внедрение автоматизированной системы Корпоративный Информационный Портал, 19 076 тыс. руб. – лицензионное программное обеспечение SAP, 2 496 тыс. руб. – разработка программного продукта - «системы 3S» и прочие).

2.6. Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений», утвержденного приказом Минфина РФ № 126н от 10.12.2002г. (в редакции Приказов Минфина РФ от 18.09.2006 N 116н, от 27.11.2006 N 156н, от 25.10.2010 N 132н, от 08.11.2010 N 144н и от 27.04.2012 N 55н)

При поступлении финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости, которая включает сумму всех фактических затрат на их приобретение за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов, согласно разделу 2 ПБУ 19/02.

При реализации ценных бумаг разницы между фактической и номинальной стоимостью этих ценных бумаг, включаются в прочие доходы и расходы в момент их погашения.

Доходы по финансовым вложениям признаются Обществом прочими поступлениями в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету ПБУ 9/99 «Доходы организации». Доход по векселю в виде дисконта признается в бухгалтерском учете на конец каждого отчетного периода и учитывается в составе прочих доходов на счете 91.

Эмиссионные ценные бумаги, котирующиеся на фондовой бирже, рыночная цена которых определяется в установленном порядке организатором торговли, переоцениваются на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости (п.20 раздел 3 ПБУ 19/02).

Разница между оценкой таких бумаг на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие доходы или расходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на 31.12.2014 года по их учетной (балансовой) стоимости.

При выбытии финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, стоимость выбытия определяется, исходя из последней оценки (п.30 ПБУ 19/02).

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, списание осуществляется по первоначальной стоимости каждой единицы финансовых вложений (п. 26 ПБУ 19/02).

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

2.6.1. Долгосрочные финансовые вложения (стр. 1170 Бухгалтерского баланса)

На 31.12.2014 года сумма долгосрочных финансовых вложений Общества составила 213 677 тыс. рублей. Расшифровка долгосрочных финансовых вложений представлена в Таблице № 3.

Таблица № 3
(тыс. руб.)

№	Наименование	на 31.12.2013	Поступление	Выбытие	на 31.12.2014	Доля в УК на 31.12.2014
Инвестиции в другие организации						
1	Акции ОАО «Стикс»	6	-	-	6	0,0948
Прочие долгосрочные финансовые вложения						
1	Акции ОАО «Енисейская ТГК»	6	-	(6)		0,000096
2	Акции ОАО "ИНТЕР РАО	72	-	(21)	51	0,000069
3	Акции ОАО "ФСК ЕЭС»	2398	-	(1231)	1167	0,0022
4	Акции ОАО «ТГК-5»	3	-	(3)		0,000097
5	Акции ОАО "ОГК-2"	22	-	(8)	14	0,000078

6	Акции ОАО "РАО Энергетические системы Востока"	17	-	(3)	14	0,0002
7	Акции ОАО "Кузбасское "	2	-	(2)		0,000087
8	Акции ОАО «Кузнецкая ТЭЦ»	1	-	(1)		0,000087
9	Акции ОАО «Кемеровская генерация»	1	-	(1)		0,000087
10	Акции ОАО «Назаровская ГРЭС»	2	-	(2)		0,000096
11	Акции ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ»	1	-	(1)		0,000087
12	Акции ОАО «ТГК-6»	3	-	(3)		0,000073
13	Акции ОАО «Барнаульская генерация»	1	-	(1)		0,000087
14	Акции ОАО «Барнаульская ТЭЦ-3»	1	-	(1)		0,000087
15	Акции ОАО «ТГК-9»	18	-	(18)		0,000076
16	Акции ОАО «Волжская ТГК»	55	24	(34)	45	0,000098
17	Акции ОАО «Саратовэнерго»	28422		(3921)	24501	11,96
18	Акции ОАО «МРСК Волги»	138986	48579		187565	3,4046
19	Акции ОАО «Энел ОГК-5»	41	-	(13)	28	0,0001
20	Акции ОАО «Квадра»	3	2		5	0,000074
21	Акции ОАО «ТГК-14» Приаргунская ТЭЦ	1		-	1	0,000063
22	Акции ОАО «ТГК-2»	1	-		1	0,000078
23	Акции ОАО «Мосэнерго»	26	-	(7)	19	0,000075
24	Акции ОАО «Э.ОН Россия»	214	-	(9)	205	0,00014
25	Акции ОАО «ТГК-1»	23	-	(6)	17	0,000088
27	Акции ОАО «Холдинг МРСК» Переименована в ОАО «Российские сети»	69	-	(31)	38	0,000054
Итого		170395	48605	(5323)	213677	

В 2014 году акции у Общества были выкуплены акции следующих компаний (Требование о выкупе ЦБ):

ОАО «Енисейская ТГК (ТГК-13)», ОАО «Назаровская ГРЭС», ОАО «Красноярская ТЭЦ-1», ОАО «Красноярская теплотранспортная компания», ОАО «Барнаульская ТЭЦ-3», ОАО «Барнаульская генерация», ОАО «Ново-Кемеровская ТЭЦ», ОАО «Кузбасское», ОАО «Кузнецкая ТЭЦ», ОАО «Кемеровская генерация», а также акции ОАО «ТГК-6», ОАО «ТГК-5», ОАО «ТГК-9» были присоединены к ОАО «Волжская ТГК» (Договора о присоединение, Отчеты об итогах голосования на годовых собраниях акционеров).

В соответствии с требованиями п. 20 ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» и Учетной политикой Общество проводит переоценку акций на конец отчетного года.

Данные по переоценке акций за 2014 год приведены в Таблице № 4.

Таблица № 4

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование	Сумма
1	Акции ОАО «Саратовэнерго»	(3921)
2	Акции ОАО "Волжской ТГК"	(23)
3	Акции ОАО "МРСК Волги"	48579
4	Акции ОАО "Мосэнерго"	(7)
5	Акции ОАО "ОГК-2"	(8)
6	Акции ОАО "Э ОН Россия"	(9)
7	Акции ОАО "Квадра"	2
8	ОАО «РАО Энергетические системы Востока»	(3)
9	Акции «Холдинг МРСК» ОАО «Россети»	(31)
10	Акции ОАО "Энел ОГК-5"	(13)
11	Акции ОАО ФСК ЕЭС"	(1231)
12	Акции «ИНТЕР РАО ЕЭС»	(21)
13	Акции ОАО «ТГК-1»	(6)

Итого:**43308**

Акции вышеуказанных компаний (тип обыкновенные) допущены к торгам в ЗАО «ФБ ММВБ», поэтому использовалась информация данного организатора торгов.

2.6.2. Краткосрочные финансовые вложения (стр. 1240 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2014г. сумма краткосрочных финансовых вложений составила 555 495 тыс. руб.

Состояние и движение краткосрочных финансовых вложений представлено в Таблице № 5.

Таблица № 5
(тыс. руб.)

№	Наименование финансового вложения	на 31.12.2013	Поступление	Выбытие	на 31.12.2014
1	Векселя	575510	600262	674381	501391
2	Переуступка права требования долга	56099	59280	61275	54104
Итого		631609	659542	735656	555495

Движение векселей связано с финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

Информация о движении краткосрочных финансовых вложений представлена в Таблице № 6.

Таблица № 6
(тыс. руб.)

Наименование операции	Сумма
1. Поступление векселей за электроэнергию и компенсацию потерь	52760
2. Поступление по договорам (соглашению) новации	500000
3. Приобретение права требования (поступление)	59280
4. Прочие поступления (дисконтный доход)	47502
Итого поступление:	659542
1. Выбытие векселей по операциям гашения, в том числе:	120745
ЗАО АКБ «Газбанк»	74123
ООО «Инвесткапитал»	23748
ООО «Майорика»	23750
2. Выбытие векселей за аудиторские услуги	1050
3. Выбытие векселей по договору (соглашению) новации	455211
4. Выбытие векселей за услуги по передаче электроэнергии	50000
5. Приобретение права требования (выбытие)	61275
6. Прочие выбытие векселей (дисконтный расход)	47375
Итого выбытие:	735656

2. 7. Запасы (стр. 1210 Бухгалтерского баланса)

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденного приказом Минфина РФ № 44н от 09.06.2001г.

В составе запасов на балансовом счете 97 «Расходы будущих периодов» (далее РБП) учитываются программное обеспечение (далее ПО) и базы данных, приобретенные по лицензионным, сублицензионным договорам. Срок использования программного обеспечения составляет не более 12 месяцев (п.39 ПБУ 14/2007).

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии осуществлялась в 2014 году по себестоимости каждой единицы. По материалам группы «Топливо» оценка производилась по средней себестоимости. Списание покупной электрической энергии производилось в конце каждого отчетного месяца единовременно в сумме фактических затрат на ее приобретение (покупной стоимости).

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, независимо от срока полезного использования учитываются в составе материально-производственных запасов на балансовом счете 10 «Материалы».

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, сроком полезного использования до года списываются на затраты в полном объеме при передаче их в эксплуатацию. В целях обеспечения их сохранности организован количественный учет по материально-ответственным лицам.

Специальная одежда, специальная обувь, инвентарь, инструмент, специальное оборудование, хозяйственные принадлежности, сроком полезного использования свыше года списываются на затраты линейным способом, исходя из сроков полезного использования с момента ввода в эксплуатацию.

По состоянию на 31.12.2013г. величина запасов составляла – 40 076 тыс. руб., а по состоянию на 31.12.2014г. – 49 145 тыс. руб.

Увеличение материально-производственных запасов на 31.12.2014г. на 9 069 тыс. руб. возникло в результате:

- приобретения товарно-материальных ценностей (картриджи, бумага, запасные части для эксплуатации транспортных средств) на сумму 1 429 тыс. руб. и выбытия товаров для продажи (электрических счетчиков) на сумму 321 тыс. руб.;
- увеличение расходов будущих периодов на сумму 7 961 тыс. руб. (приобретение лицензионного обеспечения на сумму 6 836 тыс. руб.). В связи с истечением срока списания программного обеспечения (ПО) в 2015 году, т.е. менее 12 месяцев в отчетности данный актив по состоянию на 31.12.2014г. отражен в составе запасов на сумму 19 506 тыс. руб., а списано лицензионное обеспечение в 2014 году на сумму 18 381 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2014г. был создан резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов. Резерв был создан под ТМЦ (автозапчасти), которые находятся на складе Общества без движения более 3-х лет и с большой долей вероятности не смогут быть реализованы по рыночной цене, так как они снизили свои качественные характеристики.

Резерв под снижение стоимости материальных ценностей создан в соответствии с п. 20 Методических указаний по бухгалтерскому учету МПЗ, утвержденных Приказом Минфина России от 28.12.2001г. N 119н. Расчет текущей рыночной стоимости ценностей, по которым создается резерв, произведен специалистами соответствующих технических служб Общества и представлен в Таблице № 7.

Таблица № 7

Автозапчасти (склад № 2)

(руб.)

Наименование	Цена	Кол-во (шт.)	Сумма	Предлагаемая цена на 31.12.2014	Кол-во (шт.)	Сумма после уценки	Сумма уценки
БЛОК КПП	68,00	2	136,00	50,00	2	100,00	36,00
ВАЛ	310,00	1	310,00	60,00	1	60,00	250,00
ВАЛ	163,00	2	326,00	60,00	2	120,00	206,00
ВАЛ	200,00	2	400,00	60,00	2	120,00	280,00
ВАЛ КАРД.	1460,00	1	1 460,00	350,00	1	350,00	1 110,00
ВАЛ КАРД. ВОЛГА	1450,00	1	1 450,00	350,00	1	350,00	1 100,00
МЕХАНИЗМ РУЛ. УПР.	3375,83	1	3375,83	300,00	1	300,00	3075,83
ВКЛАДЫШ	103,18	14	1 444,52	10,00	14	140,00	1 304,52
ВКЛАДЫШ	134,07	7	938,49	10,00	7	70,00	868,49
ГЛУШИТЕЛЬ	566,67	1	566,67	200,00	1	200,00	366,67
ДИСК СЦЕПЛЕНИЯ	408,33	1	408,33	50,00	1	50,00	358,33
КРАН	620,00	3	1 860,00	20,00	3	60,00	1 800,00
МУФТА	108,00	2	216,00	20,00	2	40,00	176,00
МУФТА	157,00	4	628,00	20,00	4	80,00	548,00
ПЕРЕКЛ. ПОВОРОТА ВОЛГА	145,83	2	291,66	20,00	2	40,00	251,66
ШЕСТЕРНЯ	113,33	4	453,32	30,00	4	120,00	333,32
ШЕСТЕРНЯ	155,00	1	155,00	30,00	1	30,00	125,00
ШЕСТЕРНЯ	166,00	1	166,00	30,00	1	30,00	136,00

САЙЛЕНБЛОК	1,47	606	890,82	0,1	606	60,60	830,22
САЙЛЕНБЛОК	1,47	800	1 176,00	0,1	800	80,00	1 096,00
ТОРМОЗНОЙ ШЛАНГ ПЕРЕДНИЙ	105,00	14	1 470,00	0,1	14	1,4	1468,60
ШЛАНГ	3,27	9	29,43	0,1	9	0,9	28,53
ШЛАНГ ТОРМОЗНОЙ ЗАДНИЙ	105,00	14	1 470,00	0,1	14	1,4	1 468,60
Всего			19 622,07			2 404,30	17 217,77

Сумма резерва составила: 17 тыс. руб. и отнесена на финансовый результат Общества по статье «Прочие расходы».

2.8. Дебиторская задолженность (стр. 1230 Бухгалтерского баланса)

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

Расшифровка долгосрочной дебиторской задолженности, отраженной по строке 1231 Бухгалтерского баланса представлена в Таблице № 8.

Таблица № 8
(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование	на 31.12.2013	на 31.12.2014
1	Покупатели и заказчики	-	-
2	Авансы выданные	-	-
3	Задолженность дочерних и зависимых обществ	-	-
4	Прочие дебиторы	3 235	2 526
	Итого:	3 235	2 526

В составе прочей долгосрочной дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2014г. числится следующая задолженность:

- Задолженность за квартиры – 2 513,0 тыс. руб.;
- прочая задолженность - 13,0 тыс. руб.

Расшифровка краткосрочной дебиторской задолженности, отраженной по строке 1232 Бухгалтерского баланса представлена в Таблице № 9

Таблица № 9
(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование	на 31.12.2013	на 31.12.2014
-------	--------------	---------------	---------------

1	Покупатели и заказчики, в т.ч. задолженность за электрическую энергию (мощность) прочие	5 039 437 5 020 972 18 465	4 729 653 4 721 622 8 031
2	Авансы выданные, в т.ч. поставщикам электрической и тепловой энергии поставщикам топлива поставщикам материалов строительным организациям ремонтным организациям поставщики услуг прочие	19 901 27 1 243 2 042 - - 11 239 5 350	9 244 27 2 496 3 - 100 6 614 4
3	Задолженность дочерних и зависимых обществ	-	-
4	Прочие дебиторы в т.ч. пеням, штрафам переплата по налогам и внебюджетным фондам прочие	262 901 15 281 50 619 197 001	146 886 27 188 51 069 68 629
	Итого:	5 322 239	4 885 783

Расшифровка дебиторской задолженности по контрагентам, платежи от которых ожидаются в течение 12 месяцев, после отчетной даты представлена в Таблице № 10.

Таблица № 10
(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование	на 31.12.2014
	Покупатели и заказчики:	4 729 653
1	ЗАО "ССК"	1 048 771
2	ООО "Самарские коммунальные системы"	307 257
3	ОАО "МРСК Волги"	275 569
4	ООО "Сбыт-Энерго"	73 625
5	ООО "Сызраньводоканал"	69 375
6	ЗАО "Энергоинвест"	68 052
7	Закрытое акционерное общество "Кинельэнерго"	58 333
8	ООО "УК "Центр"	55 375
9	ОАО "КБАС"	53 501
10	МУП "Ресурсоснабжение "	52 569
11	МУП "Жилищное управление"	49 537
12	ЗАО "СВ-Поволжское"	49 225
13	МУП "Волжксельхозэнерго"	46 581
14	ООО "РТ-ЭТ"	43 222

15	ООО "УК "ЖЭС"	40 319
16	ООО "Сетевая компания "Кинельэнерго"	40 082
17	МУП "Волжсксельхозэнерго"	39 341
18	ЗАО "Квант"	38 720
19	ОАО "Тольяттиазот"	37 255
20	ООО "СКК"	35 510
21	МП муниципального района Ставрополь	35 534
22	ООО "РН-Энерго"	34 851
23	ЗАО "Алкоа СМЗ"	31 347
24	МУП "Водоснабжение "	27 577
25	ООО "Департамент ЖКХ г.Тольятти"	26 910
26	ОАО "Сибурэнергоменеджмент"	25 368
27	ОАО "Нефтегорская ТЭК"	25 294
28	ООО "ЕЭС.Гарант"	24 602
29	МУП "ЖЭС"	22 484
30	ООО "Самара Тех Энерго"	20 894
31	ООО "РН-Энерго"	20 501
32	ООО "Сбыт-Энерго"	19 742
33	ООО "УК № 3" г.о. Тольятти	19 610
34	МУП "Волжсксельхозэнерго"	19 171
35	ООО "РН-Энерго"	18 816
36	ЗАО "Рейд-1"	18 804
37	МУП "Тепло-11"	18 619
38	ООО "Самарский Стройфарфор"	17 214
39	ОАО "Оборонэнергосбыт"	16 375
40	ТСЖ"Волгострой"	16 064
41	ОАО "Оборонэнергосбыт"	15 958
42	ЗАО "Гагаринец"	15 576
43	МУП "Коммунальщик"	15 342
44	ООО "УК № 3" г.о. Тольятти	15 084
45	СТ "Машиностроитель"	14 802
46	ООО "Юбилейный"	14 802
47	АО "СГЭС"	14 683
48	ООО "УК "Первомайский"	13 926
49	ОАО "Оборонэнергосбыт"	12 828
50	филиал ОАО "РЭУ" "Самарский"	12 711
51	ОАО комбинат "ПСМ"	12 570
52	ОАО "Салют"	11 642
53	ОАО "УК №5"	11 588
54	ОАО"Цветущие сады"	11 216
55	ООО "РН-Энерго"	11 066
56	ООО "КСК г.Отрадного"	10 873
57	ООО "Департамент ЖКХ г.Тольятти"	10 665
58	ОАО "АвтоВАЗагрегат"	10 255
59	ООО "РН-Энерго"	10 217
60	МУП "Волжское ЖКХ"	10 045
61	МП "ТТУ"	9 841
62	ООО УК "Жилищный Сервис"	9 836
63	ООО "РН-Энерго"	9 593
64	ООО "1245 УНР"	9 184
65	МУСПП "РУБЕЖНОЕ" Ф-Л ОВОЩЕВОД	8 920
66	МП г.о. Самара "ТТУ"	8 715

67	ООО "Департамент ЖКХ "	8 089
68	ООО "НК-Энергосбыт"	8 068
69	ООО "Волжские коммунальные системы"	7 507
70	ООО "УК Авиакор-Стандарт"	7 489
71	МУП "ЖКХ Пестравского района"	7 407
72	ООО "Электрощит" - Энергоресурс"	7 087
73	ОАО "Водоканал"	6 655
74	ОАО "ТЯЖМАШ"	6 581
75	ООО "ТОМЕТ"	6 389
76	ООО "РН-Энерго"	5 975
77	ООО "РН-Энерго"	5 960
78	ЗАО "СамГЭС"	5 932
79	ООО "УК "Новокашпирская"	5 847
80	ООО "Цъпочка"	5 722
81	ООО "РУСЭНЕРГОСБЫТ"	5 682
82	ООО "РУСЭНЕРГОСБЫТ"	5 608
83	Оренбургский филиал ООО "ЕЭС.Гарант"	5 413
84	ООО "МСК Энерго"	5 226
85	ООО "Компания "ВТЭ"	5 226
86	ОАО "Сибурэнергомеджмент"	5 314
87	Кооператив "Ягодное"	5 056
88	ЗАО "Сокское карьероуправление"	4 901
89	ООО "ЗЖБК Самарский"	4 864
90	ООО "Мастер-Мебель "	4 807
91	МУП "Смышляевское"	4 712
92	ЗАО "СЗ Нефтемаш"	4 705
93	ОАО "Оборонэнергосбыт"	4 624
94	ООО "РЭК "	4 586
95	ООО "Самаратранснефть-Терминал"	4 555
96	ООО "СУТЭК"	4 526
97	ПЖСК "Северный"	4 414
98	ОАО "Военторг-Центр"	4 400
99	ООО "СамРЭК-Эксплуатация"	4 363
100	ООО "ИКЕА МОС (Торговля и Недвижимо	4 152
101	Фирма "СЭР"	4 056
102	ОАО "Оборонэнергосбыт"	4 028
103	ООО "БК"	4 013
104	ООО "УК ЖКХ"	3 912
105	ООО "Промстрой"	3 838
106	Открытое акционерное общество "Птиц	3 755
107	ФГУП "Красногорское"	3 733
108	Свердловский филиал ООО "ЕЭС.Гарант"	3 690
109	МП г.о. Самара "ТТУ"	3 642
110	ООО "М.Бизнес,право"	3 615
111	ООО "ДОМ-75"	3 565
112	ЗАО "Джи Эм-АВТОВАЗ"	3 500
113	ООО "УК "Надежда"	3 418
114	ОАО "529 ВСУ"	3 406
115	МУП "Водоканалсервис"	3 401
116	ТСЖ"Волгострой"	3 393
117	ОАО "Металлист-Самара"	3 383
118	СПК "Прогресс"	3 365
119	ОАО "Тепличный"	3 341

120	ООО "ДОМОСТРОИТЕЛЬНЫЙ КОМБИНАТ № 1"	3 338
121	ООО УК "Стандарт ЖКХ"	3 274
122	ООО "УК "Сесла"	3 215
123	ОАО "РКЦ "Прогресс"	3 209
124	ООО УК "Загородный Микрорайон"	3 154
125	ФГБУ "Санаторий "Волжский утес"	3 104
126	ООО "ПЖРТ сервис - 1"	3 033
127	ООО "Управляющая компания №1"	3 022
128	ООО "РН- Энерго"	2 971
129	ООО "НК- Энергосбыт"	2 947
130	ЗАО "Поволжская теплоэнергетическая"	2 824
131	ЗАО "СУТЭК"	2 818
132	ОАО "Оборонэнергосбыт"	2 818
133	МУП ЖКХ сельского поселения Дубовый	2 794
134	ООО "Департамент ЖКХ г.Тольятти"	2 778
135	ООО "Волжский Энергосервис"	2 734
136	филиал ОАО "РЭУ" "Самарский"	2 732
137	ЗАО "Управляющая компания ЖКХ"	2 725
138	ООО "УК "БЫТКОМФОРТ"	2 706
139	ООО "Базисные склады"	2 668
140	ФКУ ИК-6 ГУФСИН России по Самарской	2 648
141	ЗАО "Энергетик"	2 617
142	МУП "РЖКХ"	2 615
143	ООО "Волга-Ритейл"	2 603
144	ООО "Богатовская Сервисная Компания"	2 590
145	ОАО "ТЭК"	2 581
146	ОАО "НКМ"	2 571
147	ООО "Энерго"	2 533
148	ООО УК "Региональный ремонтно-строи"	2 473
149	ООО "ПЖРТ сервис - 2"	2 467
150	ООО "Промышленная сбытовая компания"	2 466
151	ЗАО "Электросеть-Волга"	2 434
152	ОАО "СКК"	2 377
153	Прочие	1 122 984
	Авансы выданные:	9 244
1	ООО "Эра"(консультационные услуги)	1830
2	ООО СК "Кинельэнерго" (услуги транспортировки эл/эн)	2309
3	ООО "РН-Карт-Самара" (ТСМ)	2252
4	Прочие	2853
	Прочие дебиторы:	146 886
1	ООО "Кросс"(финансирование строительства)	1367
2	ОАО "Регистратор Р.О.С.Т."(платежный агент по выпл дивид)	8761
3	ОАО "Нурэнерго" (переуступка долга)	8341
4	ОАО "Нижнеатомэнергосбыт"(переуступка долга)	2530
5	ОАО Страховая компания "Аскомед"	1113
6	ЗАО "ОСК"	2172
7	ЗАО "Самарские городские электрические сети"(усл по перед эл/эн)	3494
8	ОАО "Тяжмаш"(усл по перед эл/эн)	3726
9	ООО "Сызранская городская электросеть"(усл по перед эл/эн)	2897
10	Ф-л ОАО "МРСК-Волги"-Самарские Распределительные Сети"(услуги огран)	5660
11	ОАО "ТГК-6"(штрафы)	1631

12	Отложенные налоги (налог на дивиденды по акциям)	1233
13	НДС начисленный в бюджет по уточненным декларациям (не сданным в ИФНС)	2895
14	ОАО "ИнтерРАО-Электрогенерация"(штрафы)	2106
15	Переплата по налогам	51069
16	Расчеты по госпошлине	15086
17	Расчеты по претензиям	1648
18	Расчеты по исполнительным листам	20745
19	Прочие	10412
	Итого	4 885 783

По состоянию на 31.12.2014г. краткосрочная дебиторская задолженность относительно начала года уменьшилась на 436 456 тыс. руб.

В 2014 году на основании Приказов № 72 от 23.04.2014г. и № 381 от 31.12.2014г. списана нереальная к взысканию дебиторская задолженность предприятий с истекшим сроком исковой давности, в отношении которых было завершено конкурсное производство и есть решение полномочного органа об их ликвидации и исключении из Единого государственного реестра юридических лиц, а также на основании акта ФССП о невозможности взыскания и Постановления об окончании исполнительного производства на общую сумму 73 474 тыс. руб.

2.9. Раздел капитал и резервы

2.9.1. Уставный капитал (стр. 1310 Бухгалтерского баланса)

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций. Величина уставного капитала соответствует установленной величине в уставе Общества. Уставный капитал ОАО «Самараэнерго» составляет 889 952 тыс. руб.

Обществом размещены следующие категории именных бездокументарных акций:

- 521 993 080 штук привилегированных акций типа А номинальной стоимостью 0,01 рубля каждая, на общую сумму по номинальной стоимости 5 220 тыс. руб.;
- 3 538 928 532 штуки обыкновенных акций номинальной стоимостью 0,25 рубля каждая, на общую сумму по номинальной стоимости 884 732 тыс. руб.

Государственные регистрационные номера, присвоенные 02.11.2006 г. ФСФР России выпуску обыкновенных и привилегированных акций ОАО «Самараэнерго» 1-02-00127-А и 2-02-00127-А соответственно. В течение 2014 года размер уставного капитала Общества не изменялся.

Вид акций	Общее количество (шт.)	Номинальная стоимость (тыс. руб.)
Обыкновенные акции	3 538 928 532	884 732
Привилегированные акции	521 993 080	5 220
Итого:	4 060 921 612	889 952

2.9.2. Добавочный капитал (стр. 1350 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2014г. величина добавочного капитала Общества составила 444 966 тыс. руб., в том числе сумма ранее начисленной дооценки по основным средствам – 1 709 тыс. руб.

2.9.3. Резервный капитал (стр. 1360 Бухгалтерского баланса)

По состоянию на 31.12.2014г. величина резервного капитала Общества составила 204 437 тыс. руб. Отчисления в резервный капитал в течение 2014 года не производились.

2.9.4. Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) (стр. 1370 Бухгалтерского баланса)

Показатель «Нераспределенная прибыль» по состоянию на 31.12.2014г.- 173 718 тыс. руб. в том числе: показатель «Чистая прибыль» отчетного года в размере 61 573 тыс. руб.,

2.10. Кредиты и займы

Учет кредитов и займов ведется в соответствии с ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам», утвержденного приказом Минфина РФ № 107н от 06.10.2008г.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов.

Для своевременной оплаты электроэнергии (мощности) на оптовом рынке электроэнергии и услуг по передаче электроэнергии Общество вынуждено привлекать краткосрочные кредитные ресурсы под каждый образовавшийся в течение месяца кассовый разрыв. Основной причиной необходимости пополнения оборотных средств за счет заемных источников является временная разница между сроками первоочередных платежей и получением денежных средств от конечных потребителей электроэнергии.

Краткосрочные кредитные ресурсы от 1 до 30 дней привлекались в ОАО «Альфа-Банк» Филиале «Нижегородский» на сумму 5 493 884,5 тыс. руб., в ЗАО АКБ «Газбанк» на сумму 6 797 707,5 тыс. руб., в ОАО «Сбербанк России» на сумму 7 927 463,6 тыс. руб., в ЗАО КБ «Глобэксбанк» на сумму 6 622 883,9 тыс. руб., в филиале «Газпромбанк» ОАО на сумму 10 465 862,2 тыс. руб. и в Филиале ЗАО АКБ «Новикомбанк» на сумму 2 026 488,3 тыс. руб.

2.11. Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520 Бухгалтерского баланса)

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражены расчеты с поставщиками и подрядчиками за поставленную эл/энергию, за оказанные услуги строительными и ремонтными организациями, поставщиками МПЗ, задолженность по оплате труда перед персоналом, задолженность перед внебюджетными фондами и бюджетом, задолженность по авансам полученным и прочая кредиторская задолженность в состав которой входит налог на добавленную стоимость.

Расшифровка краткосрочной кредиторской задолженности, отраженной по строке 1520 Бухгалтерского баланса представлена в Таблице № 11.

Таблица 11
(тыс. руб.)

Наименование	на 31.12.2013	на 31.12.2014
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего в том числе:	3 328 018	3 060 063
Поставщики и подрядчики в том числе:	2 742 738	2 527 466
- поставщикам электрической энергии	1 298 922	1 167 230
- поставщикам услуг по транспортировке электроэнергии	1 419 466	1 314 434
строительным организациям	3 604	23 030
ремонтным организациям		2 053
поставщикам газа		
поставщикам иного топлива	2	64
другим поставщикам и подрядчикам	20 744	20 655
Задолженность перед дочерними и зависимыми обществами	-	-
По оплате труда перед персоналом организации	26 647	30 106
Задолженность перед внебюджетными фондами из нее перед:	10 615	12 602
Пенсионным фондом	8 829	10 453
Фондом обязательного медицинского страхования	1 705	2 036
Фонд социального страхования	81	113
пени, штрафы в государственные внебюджетные фонды		
Задолженность перед бюджетом из нее:	159 418	28 473
федеральный бюджет	131 559	20 425
субъектов федерации	27 820	7 997
местный бюджет	39	51
Авансы, полученные в том числе:	289 018	441 109
от потребителей электрической энергии	288 942	440 752
прочие полученные авансы	76	357
Прочие кредиторы	89 707	15 744
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	9 875	4 563

По состоянию на 31.12.2014г. краткосрочная кредиторская задолженность по отношению к 31.12.2013г. уменьшилась на 267 955 тыс. руб. за счет снижения:

- задолженности поставщикам электроэнергии на 131 692 тыс. руб. (10,14 %);
- задолженности перед прочими поставщиками и подрядчиками (включая транспортировку эл/энергии) на 83 580 тыс. руб. (5,79 %).

Расшифровка кредиторской задолженности по контрагентам, платежи по которым ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты представлена в Таблице № 12.

Таблица № 12
(тыс. руб.)

Краткосрочная кредиторская задолженность составляет:	3 060 063
в том числе:	
Поставщики и подрядчики:	2 527 466
из них	
ЗАО «Квант»	74 216
ООО «Транснефтьэлектросетьсервис»	4 225
ФГУП ГНП РКЦ « ЦСКБ-Прогресс»	1 804
ОАО «АВИАКОР-Авиационный завод»	2 587
ЗАО «Энергоспецстрой»	6 939
ОАО «Международный аэропорт Курумоч»	4 473
ООО «Энергобытослуживание»	4 565
ОАО «РЖД»	10 430
ООО «Засамарская сетевая компания»	2 097
ООО «Эл-Транзит-Плюс»	4 791
ООО «ЭНЕРГО»	6 901
ОАО «Автоваз»	5 922
ОАО «Самарский подшипниковый завод»	3 032
ОАО «Салют»	1 951
ЗАО «Электросеть-Волга»	7 556
ОАО "ФСК ЕЭС"	21 365
ОАО «Тяжмаш»	3 304
ООА «Кузнецов»	2 051
ООО «АВИАспецмонтаж»	4 653
ООО «Электрощит»	2 745
ООО «Сетевая компания»	2 296
ООО «СВГК»	563
ООО «Энерго-центр»	7 267
ООО «ЖЭУ 110А»	1 021
ООО «УЭС»	4 665
Филиал ОАО «РЭУ» «Самарский»	14 447
ОАО «Системный оператор»	2 318
ООО «Сызранская городская электросеть»	57 468
ОАО «Оборонэнерго»	422

ООО «Энергонефть Самара»	239 662
ОАО «Волгоцеммаш»	1 422
ЗАО «Самарская сетевая компания»	86 674
ОАО «МРСК Волги»	648 390
ООО «Региональные Электрические сети»	3 645
ООО «ВЭТ»	1 111
ОАО "Завод имени А.М. Тарасова"	1 837
ООО "Бизнес- Инфо"	596
ООО "Энергетик"	4 910
ООО "Завод приборных подшипников"	2 254
ООО "Энергозавод"	3 262
ООО «Компания Стрейд»	3 053
ООО «Автоград-Водоканал»	1 737
ООО «Спецавтоматика»	1 691
ООО «Солли-Энерго»	2 624
ООО «Поволжская сетевая компания »	584
МУП «Волжское ЖКХ»	1 264
ЗАО " Алкоа СМЗ"	938
МП Г.О. "Самарский Метрополитен"	750
ЗАО "Самарские городские электрические сети"	4 153
АО "Самарский комбинат керамических материалов"	407
ООО "Строммашина"	636
ОАО "Завод железобетонных изделий №3 "	606
ЗАО "Тольяттисинтез"	30 533
ОАО «ПК Автокомпанент Сызрань»	801
ООО "Отдых"	854
ЗАО «Самарская кабельная компания»	1 031
ООО « Самарский Деловой центр»	481
ООО «Инженерные сети»	533
ООО «Энергосервис»	687
ООО «ТольяттиСпиртПром»	622
ООО «Биакспен»	442
ООО "Горный холод"	327
ЗАО " Газаудит"	515
ООО ЧОП " Регион- Безопасность"	570

ООО "Народный строительный консорциум-1"	2 053
ООО "Виктел"	1 579
ЗАО "Открытые технологии 98"	5 510
ООО "САП СНГ"	4 537
ОАО "Р.В.С."	16 014
ОАО "Ростелеком"	2 299
ФГУП "Почта Россия"	2 136
ООО "ЛУКОЙЛ-Ростовэнерго"	865
ООО "Щекинская ГРЭС"	875
ЗАО "ТГК Уруссинская ГРЭС"	227
ЗАО «Самарагорэнергосбыт»	10 379
ООО «ТольяттиЭнергоСбыт»	7 584
ОАО Российский концерн по производству эл/эн. и т/эн	112 387
ОАО "Вторая генерирующая компания оптового рынка электроэнергии"	49 563
ООО "ЛУКОЙЛ-Волгоградэнерго"	1 691
ОАО "Курганская ТЭЦ"	2 327
ООО "Автозаводская ТЭЦ"	572
ООО "ЛУКОЙЛ-Кубаньэнерго"	5 554
ООО "Башкирская генерирующая компания"	8 910
ОАО "Интер РАО-Электрогенерация"	67 474
ОАО "Генерирующая компания"	2 435
ОАО "Энел Россия"	26 536
ОАО "Квадра-Генерирующая компания"	10 429
ОАО «Федеральная гидрогенерирующая компания»	73 469
ООО "Ново-Рязанская ТЭЦ"	855
ООО «САНОРС- Энерготрейд»	25 683
ОАО "Фортум"	22 668
ОАО "Территориальная генерирующая компания №2"	4 942
ОАО "ГТ- Энерго"	139
ОАО энергетики и электрификации "Мосэнерго"	43 495
ОАО "Межрегионэнергосбыт"	878
ОАО "Территориальная генерирующая компания №1"	21 008
ОАО « Э.ОН Россия»	19 379
ЗАО "Нижевартовская ГРЭС"	8 620

ОАО «Волжская ТГК»	233 300
ЗАО "Саровская Генерирующая компания"	147
ООО "Тверская генерация"	306
ООО "Ситиэнерго"	251
ООО "Дорогобужская ТЭЦ"	262
ООО "ЛУКОЙЛ- Астраханьэнерго"	5 479
ЗАО «Центр финансовых расчетов»	398 308
ООО "ЛУКОЙЛ-Экоэнерго"	163
Прочие	10 502
Задолженность по оплате труда	30 106
Задолженность внебюджетным фондам	12 602
Задолженность перед бюджетом	28 473
из них:	
1. федеральный бюджет	20 425
2. бюджет субъектов РФ	7 997
3. местный бюджет	51
Задолженность другим кредиторам (авансы полученные), в том числе:	441 109
ООО "Газпром трансгаз Самара"	2 699
Государственное бюджетное образовательное учреждение среднего профессионального образования "Губернский колледж г. Сызрани"	2 073
Филиал открытого акционерного общества "Мобильные ТелеСистемы" в г. Самара	2 311
Общество с ограниченной ответственностью "РН-Энерго"	127 041
Открытое акционерное общество "Оборонэнергосбыт"	32 786
Общество с ограниченной ответственностью "ТИСС"	5 380
Общество с ограниченной ответственностью "МагнитЭнерго"	719
Муниципальное унитарное предприятие Усольское жилищно-коммунальное хозяйство Шигонского района	456
Открытое акционерное общество "АВТОВАЗ"	341
ООО "Завод керамзитового гравия"	430
Государственное бюджетное учреждение Самарской области "Октябрьский пансионат для ветеранов войны и труда (дом-интернат для престарелых и инвалидов)"	360
ООО "Лидер-тюнинг"	482
Сызранский речной порт филиал Открытого акционерного общества "Самарский речной порт"	378

Общество с ограниченной ответственностью "РУСЭНЕРГОСБЫТ"	3 940
Закрытое акционерное общество "Тандер"	328
Общество с ограниченной ответственностью "МСК Энерго"	19 825
Открытое акционерное общество "Сибурэнергомеджмент"	45 500
Поволжский банк открытое акционерное общество "Сбербанк России" г. Самара	5 315
Открытое акционерное общество "Тольяттиазот"	32 451
Общество с ограниченной ответственностью "ТОМЕТ"	3 942
Общество с ограниченной ответственностью "Опытный завод СМиК"	995
Общество с ограниченной ответственностью "Лента"	1 051
Администрация городского округа Жигулевск Самарской области	1 157
Закрытое акционерное общество по производству напольных покрытий "ТАРКЕТТ"	9 173
Общество с ограниченной ответственностью "ТЕХКОМПЛЕКТ"	2 035
Поволжский филиал Открытого акционерного общества "МегаФон"	2 598
Филиал государственного казенного учреждения Самарской области "Центр по делам гражданской обороны, пожарной безопасности и чрезвычайным ситуациям" - пожарно-спасательная часть № 133 противопожарной службы Самарской области	1 354
Общество с ограниченной ответственностью "ЛУКОЙЛ-ЭНЕРГОСЕРВИС"	17 699
Открытое акционерное общество "Трансаммиак"	1 873
ООО "Ремонтно-эксплуатационное управление" "Самарский"	1 554
Закрытое акционерное общество "Единая энергоснабжающая компания"	3 056
ООО "Транснефтьстрой"	6 390
Закрытое акционерное общество "Самараагропромпереработка"	1 946
Филиал ООО "Нестле Россия"	1 540
Открытое акционерное общество "Жигулевское пиво"	1 001
ООО "Куйбышевская дорожная ПМК"	594
Закрытое акционерное общество "Самарский комбинат керамических материалов"	1 227
Открытое акционерное общество "ЕПК Самара"	2 527
Открытое акционерное общество Дорожно-строительная компания "Самараавтодор"	3 220
Филиал Федерального государственного унитарного предприятия "Российская телевизионная и радиовещательная сеть" "Самарский областной радиотелевизионный передающий центр"	670

Общество с ограниченной ответственностью "Завод приборных подшипников"	1 112
Общество с ограниченной ответственностью "Отечественный катализатор"	804
Филиал "Аэронавигация Центральной Волги" Федерального государственного унитарного предприятия "Государственная корпорация по организации воздушного движения в Российской Федерации"	2 136
Закрытое акционерное общество "Самарская оптическая кабельная компания"	384
Филиал "Молочный Комбинат ""САМАРАЛАКТО" Открытого акционерного общества "Компания ЮНИМИЛК"	3 900
Закрытое акционерное общество "ИКС 5 Недвижимость"	585
Общество с ограниченной ответственностью "МЕТРО Кеш энд Керри"	589
Общество с ограниченной ответственностью "Строительная компания "Древо"	843
Закрытое акционерное общество "Самарские городские электрические сети"	2 427
Государственное казенное образовательное учреждение Самарской области для детей -сирот и детей ,оставшихся без попечения родителей, специальный (коррекционный) детский дом для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей.	853
Общество с ограниченной ответственностью "Талисман"	350
Закрытое акционерное общество "Лада - Флект"	348
Общество с ограниченной ответственностью "Федерал-Могул Пауэртрейн Восток"	579
Войсковая часть 6622	892
Бытовые потребители	76 890
Прочие кредиторы	15 744
НДС, начисленный по уточненным декларациям (не сданным в ИФНС)	1 315
ОАО « РЭУ »	1 067
Прочие	13 362
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	4 563

На основании Приказа № 381 от 31.12.2014г. списана с баланса кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности на общую сумму 326 487 тыс. руб.

2.12. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы

На основании ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы», утвержденного Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 №167н, к условным фактам хозяйственной деятельности Общество относит: незавершенные на отчетную дату судебные разбирательства с контрагентами, решения по которым могут быть приняты лишь в последующие отчетные периоды. Последствия фактов хозяйственной деятельности

квалифицируются как условный актив, если существует вероятность получения дохода в будущем, либо как условное обязательство в случае вероятности возникновения расхода в будущем.

По состоянию на 31.12.2014 года Общество является ответчиком в ряде арбитражных процессов с сетевыми организациями, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности. При этом указанные условные обязательства Общества могут являться последствиями условных фактов, при которых уменьшаются экономические выгоды организации в будущие отчётные периоды. Общая сумма незавершенных судебных разбирательств, по которым Общество является ответчиком, составляет 16 323,8 тыс. руб.

По состоянию на 31.12.2014г. по условным обязательствам, существующим на отчётную дату, создан резерв на общую сумму 11 432,0 тыс. руб.

В 2014 году завершены судебные разбирательства с Межрегиональной инспекцией ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам № 4 по Решению от 08.04.2013г. №03-1-31/12 по проведенной выездной налоговой проверке финансово-хозяйственной деятельности за 2009-2010гг. ОАО «Самараэнерго» в пользу Общества. Существенных экономических оттоков не предвидится.

3. Раскрытие существенных показателей «Отчёта о финансовых результатах»

3.1. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Выручкой от обычных видов деятельности ОАО «Самараэнерго» (далее - Общество) является продажа электроэнергии (мощности) на оптовом и розничном рынках, продажа, ремонт и установка электрооборудования. Выручка Общества отражается в Отчёте о финансовых результатах (без учета налога на добавленную стоимость и иных обязательных платежей).

Расшифровка доходов от обычных видов деятельности представлена в Таблице № 13.

Таблица № 13
(тыс. руб.)

Наименование показателя	2013	2014	Отклонение	
			абсолютное	%
Выручка от продажи всего, в т.ч.:	40 197 288,0	38 126 750,5	-2 070 537,5	-5,2
Электроэнергии и мощности	40 175 027,2	38 122 004,8	-2 053 022,4	-5,1
Прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера	22 260,8	4 745,7	-17 515,1	-78,7

Снижение выручки от продажи электрической энергии и мощности в 2014 году по отношению к 2013 году составило 2 053 022,4 тыс. руб. (см. табл. № 13). Это обусловлено рядом факторов:

снижением полезного отпуска электроэнергии на 2 127,2 млн. кВтч (12,7 % см. табл. № 14);
ростом средней отпускной цены на электроэнергию и мощность на 20,8 коп./кВтч (8,7 % см. табл. № 14);

Рост средней отпускной цены на электроэнергию и мощность связан:

с ростом среднего одноставочного тарифа покупки электроэнергии с учетом мощности на 7,9 коп./кВтч (5,3 % см. табл. № 14);

с ростом тарифов на услуги по передаче электроэнергии с 1 января 2014 года.

Основные показатели товарной продукции за 2013-2014 гг.

Таблица № 14

Показатели	2013	2014	Отклонение	
			абсолютное	%
Электропотребление, млн.кВтч	16 757,8	14 630,7	-2 127,2	-12,7
Выручка от реализации по основной деятельности, тыс. руб.	40 175 027,2	38 122 004,8	-2 053 022,4	-5,1
Средняя отпускная цена, коп./кВтч	239,7	260,6	20,8	8,7
Средний одноставочный тариф на электроэнергию с учетом мощности, коп./кВтч	149,5	157,4	7,9	5,3

Расшифровка расходов по обычным видам деятельности представлена в Таблице № 15.

Таблица № 15
(тыс. руб.)

Наименование показателя	2013 год	2014 год	Отклонение	
			сумма	%
Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг всего, в том числе:	39 800 104	37 290 041	- 2 510 063	- 6,31
<i>электроэнергии (мощности)</i>	25 040 239	23 027 826	- 2 012 413	- 8,04
<i>прочих товаров, продукции, работ, услуг промышленного характера</i>	15 408	3 529	- 11 879	- 77,1
<i>транспортировка электрической энергии</i>	13 703 795	13 109 049	- 594 746	- 4,34
<i>коммерческие расходы</i>	1 040 662	1 149 637	108 975	10,47

Расшифровка коммерческих расходов стр. 2210 Отчёта о финансовых результатах за 2014 год представлена в Таблице № 16.

Таблица № 16
(руб.)

Наименование элементов затрат	Сумма
1. Материальные затраты	38 051 075,91
1.1. Топливо	15 742 835,27
1.2. Покупная энергия	1 925 422,91
1.3. Материалы для обеспечения технологического процесса и на другие производственные и хозяйственные нужды	20 876 433,66
1.4. Запасные части и расходные материалы, используемые для ремонта основных средств	10 337,66
2. Расходы на оплату труда	436 441 600,11
3. Страховые взносы, ЕСН и обязательное страхование работников от несчастных случаев на производстве	121 396 642,30
4. Амортизационные отчисления	44 913 187,14
5. Прочие затраты	250 337 329,97
5.1. Услуги связи	20 643 163,57
5.2. Коммунальное хозяйство	2 167 442,68
5.3. Санитарная обработка	119 438,87
5.4. Проверка и обслуживание приборов и средств измерений	99 323,00
5.5. Обслуживание пожарной сигнализации и услуги пожарной охраны	843 124,34
5.6. Услуги вневедомственной охраны	23 110 645,93
5.7. Обслуживание кассовых аппаратов	83 462,59
5.8. Обслуживание компьютеров и оргтехники	1 899 818,88
5.9. Обслуживание средств связи	8 000,00
5.10. Обслуживание бытовой техники	1 506 533,90
5.11. Обслуживание автотранспорта, техосмотр	1 413 582,36
5.12. Услуги по вывозу мусора	650 151,57
5.13. Информационные услуги	47 637 608,63
5.14. Экспертные заключения, консультационные услуги	84 000,00
5.15. Аудиторские услуги	3 236 000,00
5.16. Услуги стоянки автотранспорта	721 785,04
5.17. Услуги по сбору денежных средств	38 231 416,33
5.18. Профосмотр	474 914,00
5.19. Медосмотр	1 696 582,40
5.20. Услуги инкассации	633 829,88
5.21. Услуги по доставке корреспонденции	261 988,90
5.23. Другие услуги	87 859 224 71
5.24. Услуги по ремонту основных средств	16 955 292,39
6. Страхование	6 311 686,26
7. Налоги	6 049 436,51
8. Другие прочие расходы	246 135 690,24
8.1. Услуги, оказываемые на оптовом рынке	40 417 286,24
8.2. Прочие расходы по оплате	1 312 208,08
8.3. Подготовка кадров	994 716,69
8.4. Подписка на литературу и периодические издания	403 057,78
8.5. Аренда, лизинг	115 384 324,16
8.6. Командировочные	1 947 110,23
8.7. Представительские	204 397,26
8.8. Проездные билеты	34 760,00
8.9. Расходы будущих периодов	72 347 803,60
8.10. Коммерческие расходы	2 025 578,57
8.11. Расчеты по расходам, не соответствующим критериям признания актива	11 064 447,63
Итого:	1 149 636 648,44

3.2. Прочие доходы и расходы

К прочим доходам Общества относятся:

- доходы от реализации ОС и МПЗ;
- доходы от сдачи имущества в аренду;
- доходы от операций по договорам уступки;
- доходы от операций с ценными бумагами;
- прочие.

Расшифровка прочих доходов и расходов представлена Таблице № 17

Таблица № 17
(тыс. руб.)

	2013	2014
Прочие доходы, всего	1 576 553	1 166 666
в том числе:	5 071	718
- от реализации ОС, ТМЦ и прочих материальных ценностей		
- от операций по договорам уступки	16 802	62 892
- прибыль прошлых лет	426 531	174 994
- пени, штрафы по решению суда	77 377	89 213
- кредиторская задолженность более 3-х лет	15 017	326
- курсовые разницы	28	121
- присоединение неиспользованных сумм созданных резервов к доходам	87 824	41 303
- доходы от операций по договорам аренды	1 175	273
- от операций гашения, продажи и мены ценных бумаг	751 987	670 852
- от операций переоценки и конвертации ценных бумаг	452	48 581
- от операций по вексялям, переданным за работы и услуги	172 329	51 050
- арбитражные доходы	21 174	23 726
- поступления от возмещения причиненных убытков	630	2 189
- доходы от восстановленного резерва	156	1
- прочие	-	427
Прочие расходы, всего	2 126 266	1 599 435
в том числе:	4 143	1 264
- от реализации ОС, ТМЦ и прочих материальных ценностей		
- от операций по договорам уступки прав требования долга	16 802	62 892
- от операций по договорам аренды	877	-
- услуги банков	29 915	35 644
- убытки прошлых лет	611 279	270 067
- от операций гашения, продажи и мены ценных бумаг	704 106	623 356
- от операций переоценки и конвертации ценных бумаг	330 950	5 273
- от операций по вексялям, переданным за работы и услуги	172 329	51 050
- списание финансовых вложений	40	-
- пени, штрафы, присужденные по решению суда	19 295	4 458
- судебные издержки	21 752	25 708
- выбытие активов без дохода	10	11
- расходы на проведение спортивных и культурно-массовых мероприятий	358	315
- резерв по прочим условным обязательствам (судебные иски, оценочные обязательства на оплату отпусков)	23 975	12 944
- расходы на благотворительность	50 863	40 896
- услуги непроизводственного характера	9 220	7 008
- возмещение причиненных организацией убытков, ущерба	620	3 227
- резерв под обесценение финансовых вложений и под снижение материальных ценностей	17	17
- расходы по аренде помещений и имущества непроизводственного	122	690

- приобретение ТМЦ непромышленной сферы	1 227	1 019
- НДС невозмещаемый из бюджета	4 247	30 764
- расходы на профком	2 622	2 392
- выплаты совету директоров и ревизионной комиссии	5 519	5 990
- расходы по депозитарию	3 070	2 685
- курсовые разницы	24	76
- консультационные услуги	20 445	20 145
- резерв по сомнительным долгам	64 203	338 701
- денежные выплаты работникам	12 624	12 201
- списание дебиторской задолженности	-	31 734
- прочие в том числе:	15 612	8 908
- расходы по приобретенным объектам ОС	199	-
- командировочные расходы	191	106
- представительские расходы	164	172
- износ ОС и НА непромышленного назначения	1 412	1 089
- ценные подарки	429	527
- денежные выплаты и льготы пенсионерам	3 768	2 917
- проведение лечебных и оздоровительных мероприятий	636	-
- транспортные расходы	3 480	-
- страхование	745	157
- расходы на рекламно-информационное обслуживание и рекламу	17	-
- подписка	37	13
- оформление санитарных паспортов и лицензий	4	4
- списание неликвидных ТМЦ	320	-
- вступительные и членские взносы	2 200	2 800
- ритуальные услуги	5	5
- расходы на ликвидацию иного имущества (материалы)	549	10
- расходы на проведение собрания акционеров	11	16
- прочие расходы подлежащие налогообложению	63	4
- НДС по списанной кредиторской задолженности	-	48
- прочие расходы (не более 5% от итоговой суммы)	1 382	1 040

Прочие доходы в 2014 году уменьшились по сравнению с 2013 годом на 409 887 тыс. руб.

Уменьшение прочих доходов обусловлено следующими основными изменениями:

- уменьшились доходы от операций по векселям, переданным за товары (работы и услуги) на 121 279 тыс. руб.;
- уменьшились доходы от присоединения неиспользованных сумм резервов на 46 521 тыс. руб.;
- уменьшились доходы прошлых лет, связанные с перерасчётами и выявленные в отчетном периоде на 251 537 тыс. руб.

Вместе с тем увеличились доходы от полученных штрафных санкций по решениям суда на 11 836 тыс. руб., от операций по договорам уступки прав требования долга на 46 090 тыс. руб. и от операций переоценки ценных бумаг на 48 129 тыс. руб.

Прочие расходы в 2014 году уменьшились по сравнению с 2013 годом на 526 831 тыс. руб. в связи с уменьшением расходов:

- от операций по векселям, переданным за товары (работы и услуги) на 121 279 тыс. руб.;
- от операций гашения, продажи и мены ценных бумаг на 80 750 тыс. руб.;
- от операций по переоценки ценных бумаг на 325 677 тыс. руб.;
- по штрафным санкциям (пени, штрафы) за нарушение условий договоров на 14 837 тыс. руб.;

- по расходам прошлых лет (убытки), связанные с перерасчётами и выявленные в отчётном периоде на 341 212 тыс. руб.

В то же время увеличились расходы от создания резерва по сомнительным долгам на 274 498 тыс. руб., от списания невозмещаемого НДС на 26 517 тыс. руб., от операций по договорам уступки прав требования долга на 46 090 тыс. руб. и от списания дебиторской задолженности, нереальной к взысканию на 31 734 тыс. руб.

3.3. Налоги

3.3.1. НДС

Исчисление Обществом налога на добавленную стоимость осуществляется в соответствии с главой 21 Налогового кодекса РФ. В соответствии с п.1 ст. 167 Налогового кодекса РФ моментом определения налоговой базы является наиболее ранняя из следующих дат: 1) день отгрузки (передачи) товаров (работ, услуг), имущественных прав; 2) день оплаты, частичной оплаты в счет предстоящих поставок товаров (выполнения работ, оказания услуг), имущественных прав. В связи с этим за отчетный год основные налоговые обязательства Общества характеризуются следующими данными:

(тыс. руб.)

Сумма НДС по операциям по реализации товаров (работ, услуг) за 2013 год		Сумма НДС по операциям по реализации товаров (работ, услуг) за 2014 год		Отклонение	
Всего НДС, начисленный по операциям по реализации товаров (работ, услуг)	В том числе НДС по операциям по реализации товаров без учета сумм оплаты (частичной оплаты), полученной в счет предстоящих поставок товаров	Всего НДС, начисленный по операциям по реализации товаров (работ, услуг)	В том числе НДС по операциям по реализации товаров без учета сумм оплаты (частичной оплаты), полученной в счет предстоящих поставок товаров	Всего	В том числе НДС по операциям по реализации товаров без учета сумм оплаты (частичной оплаты), полученной в счет предстоящих поставок товаров
11 031 868	7 374 951	10 757 782	6 867 229	-274 086	-507 722

Анализ вышеприведенных данных показывает, что за 2014 год сумма налога на добавленную стоимость, исчисленная Обществом по операциям по реализации товаров (работ, услуг), уменьшилась на 274 086 тыс. руб. или на 2,5 % по сравнению с 2013 годом.

3.3.2. Налог на прибыль

Учет доходов и расходов Обществом для целей налогообложения налогом на прибыль производится в соответствии с главой 25 Налогового кодекса РФ по методу начисления.

В целом за 2014 год прибыль Общества по данным налогового учета увеличилась на 336 707 тыс. руб. по сравнению с аналогичным периодом за 2013 год (в 2013 году прибыль 138 834 тыс. руб., в 2014 году прибыль составила 475 541 тыс. руб.).

Существенное влияние на формирование финансового результата за 2014 год, оказали постоянные разницы, возникшие в результате непризнания в качестве расходов и доходов для целей налогообложения по налогу на прибыль: корректировок доходов и расходов прошлых лет, сумм расходов по переоценке ценных бумаг, сумм расходов созданных резервов для целей бухгалтерского учета, сумм расходов по выплатам социального характера (вознаграждений работникам, не принимаемым для налогового учета), сумм расходов процентов по кредитам и займам.

Постоянные разницы привели к образованию в 2014 году постоянного налогового актива в размере 58 368 тыс. руб. и постоянного налогового обязательства в размере 122 955 тыс. руб.

Вычитаемые временные разницы связаны с различиями в признании для целей бухгалтерского учета и для целей исчисления налога на прибыль сумм созданных резервов, амортизации основных средств, и РБП, а также в различии правил учета сумм доходов, полученных от участия в других организациях, сумм арендной платы по договорам непромышленного назначения.

Налогооблагаемые временные разницы связаны с различиями в признании в бухгалтерском учете и для целей исчисления налога на прибыль следующих операций: учета спецодежды, процентов по кредитам и займам, амортизации ОС и РБП.

Информация о движении налоговых разниц представлена в Таблице № 18.

Таблица № 18

(тыс. руб.)

Строка 2450 «Отложенные налоговые активы»	
1. Сальдо на 31.12.2013	18 105
2. Начислено (стр.2450 Отчёта о финансовых результатах)	18 310
3. Погашено (стр. 2450 Отчёта о финансовых результатах)	(11 657)
4. Списано при выбытии	-
5. Начислен ОНА по налогу на прибыль, начисленный по уточненным декларациям (не сданным в ИФНС)	-
6. Сальдо на 31.12.2014	24 758
Строка 2430 «Отложенные налоговые обязательства»	
1. Сальдо на 31.12.2013	150
2. Начислено (стр.2430 Отчёта о финансовых результатах)	36 934

3. Погашено (стр. 2430 Отчёта о финансовых результатах)	(36 920)
4. Списано при выбытии	-
5. Начислено ОНО по налогу на прибыль, начисленный по уточненным декларациям (не сданным в ИФНС)	-
6. Сальдо на 31.12.2014	164

3.4. Базовая прибыль на одну акцию

Базовая прибыль на одну акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров - владельцев обыкновенных акций.

Она рассчитывается как отношение базовой прибыли за отчетный период к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль на акцию равна чистой прибыли отчетного года за вычетом дивидендов по привилегированным акциям, объявленным или начисленным по итогам отчетного года. При расчете средневзвешенного количества обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года акции общества, выкупленные (приобретенные) у акционеров, не учитываются.

Расчет базовой прибыли на одну акцию за 2014 год представлен в таблице.

Наименование показателя	2014 год
Чистая прибыль отчетного периода (руб.)	61 572 961,56
Дивиденды по привилегированным акциям, начисленные за отчетный период (руб.)	-
Базовая прибыль (руб.)	61 572 961,56
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении (шт.)	3 538 928 532
Базовая прибыль на одну акцию (руб.)	0,0173

Для определения разводненной прибыли на одну акцию средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении корректируется с учетом потенциально возможного конвертирования в обыкновенные акции всех конвертируемых ценных бумаг.

Общество дважды в 1995 и в 1996 гг., выпускало конвертируемые облигации. К настоящему моменту все выпуски конвертируемых облигаций погашены, таким образом прибыль на одну акцию не разводняется.

Расчет разводненной прибыли на одну акцию за 2014 год представлен в таблице.

Наименование показателя	2014 год
Чистая прибыль отчетного периода (руб.)	61 572 961,56

Дивиденды по привилегированным акциям, начисленные за отчетный период (руб.)	-
Разводненная прибыль (руб.)	61 572 961,56
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении (шт.)	3 538 928 532
Разводненная прибыль на одну акцию (руб.)	0,0173

4. Информация о связанных сторонах

Информация о связанных сторонах раскрыта в бухгалтерской отчетности Общества в соответствии с Приказом Минфина № 48н от 29 апреля 2008 года «Об утверждении положения по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах (ПБУ 11/2008)».

В течение 2014 года связанными сторонами для Общества (п.4. ПБУ 11/2008) являлись следующие лица:

№ п/п	ФИО/Полное фирменное наименование	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица
1.	Аветисян Владимир Евгеньевич	г. Москва
2.	Владимиров Игорь Александрович	г. Самара
3.	Кириллов Юрий Александрович	г. Самара
4.	Козлов Алексей Вениаминович	г. Москва
5.	Либуркин Вячеслав Петрович	г. Самара
6.	Сойфер Максим Викторович	г. Самара
7.	Ример Юрий Минович	г. Самара
8.	Розенцвайг Александр Шойлович	г. Самара
9.	Руднев Михаил Владимирович	г. Москва
10.	Шашков Сергей Анатольевич	г. Самара
11.	Остапенко Иван Александрович	г. Самара
12.	Дербенев Олег Александрович	г. Самара
13.	Общество с ограниченной ответственностью "Энергия развития, аудит"	443068, г. Самара, проезд имени Георгия Митирева, д.9, офис 1.
14.	ОАО «Мордовская энергосбытовая компания»	430001, Республика Мордовия, г. Саранск, ул. Большевикская, д.117А
15.	Мордвинов Александр Михайлович	г. Самара
16.	Негосударственный пенсионный фонд «Электроэнергетики»	г. Москва, Берсеневская наб., д.16, стр.5
17.	Открытое акционерное общество "Турбоэнергосервис"	443052, г. Самара, пр. Кирова, 53а

В 2014 году стоимость консультационно-информационных услуг по договору № 16 от 30.01.2013г. с ООО «Энергия развития, аудит» составила 6 015 600,00 руб., в том числе НДС 18% – 917 633,90 руб. Так же с ООО «Энергия развития, аудит» был заключен договор № 17 от 31.12.2013 г. Предмет договора – участие в процессе формирования бизнес-плана заказчика, мониторинг финансово-экономического состояния заказчика, консультирование и предоставление рекомендаций в области регулирования тарифов на электрическую энергию и мощность, по работе на оптовом рынке электрической энергии, предоставление консультаций персоналу заказчика по устным и письменным запросам по вопросам бухгалтерского и налогового учета операций на оптовом рынке электрической энергии и мощности в связи с изменяющейся нормативной базой оптового рынка и запуска новых механизмов торговли (п.1.1, 1.2 договора).

Стоимость услуг по договору – 24 000 000,00 руб., в том числе НДС 18% – 3 661 016,95 руб. (п.3.1 договора).

За 2014 год обществом было перечислено авансов на сумму 23 770 640,00 рублей с учётом НДС. Закрыто актами на оказание услуг на сумму 20 110 640,00 рублей.

Также с ООО «Энергия развития, аудит» был заключен агентский договор №1909 от 31.12.2013 г. Предмет договора - снятие, обработка и передача показаний индивидуальных приборов учета электрической энергии граждан-потребителей, согласно Перечню, подписанному Сторонами.

Предельная сумма агентского вознаграждения – 72 371 760 рублей, в том числе НДС 18% – 11 039 760,00 рублей. Стоимость одного показания составляет 88,02 рублей, в том числе НДС 18% – 13,43 рублей.

За 2014 год обществом было получено услуг на сумму 63 293 758,14 рублей, в том числе НДС 18% – 9 654 980,05 рублей, произведена оплата на сумму 63 791 951,34 рублей.

Обществом заключены договоры с Негосударственным пенсионным фондом «Электроэнергетики» от 26.06.2006г. № 01\95\Ю и от 11.07.2007г. № 01ПО26, которые предусматривают учет пенсионных взносов на солидарном пенсионном счете, при этом все накопленные на солидарном счете денежные средства распределяются на именные счета работников (участников).

В 2014 году годовым общим собранием акционеров Общества по итогам 2013 года было принято решение дивиденды не выплачивать (Протокол № 2014-1г от 30.05.2014г.). По состоянию на 31.12.2014 г. задолженность учредителям по дивидендам составила 4 562 599,05 рублей.

в том числе:

- физическим лицам - 3 706 540,05 рублей;
- юридическим лицам - 856 059,00 рублей.

Займы связанным сторонам в 2014 году Обществом не выдавались.

В течение 2014 года Общество выплатило членам Совета директоров вознаграждений на общую сумму 5489,6 тыс. руб. В соответствии с действующим в Обществе «Положением о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций» вознаграждение устанавливается исходя из месячной тарифной ставки рабочего первого разряда на основании отраслевого тарифного соглашения в электроэнергетическом комплексе РФ.

В течение 2014 года фонд оплаты труда высшим менеджерам (генеральному директору и его заместителям, главному бухгалтеру) составил 31 356,4 тыс. руб.

5. Информация по сегментам.

Общество осуществляет свою деятельность в одном операционном и географическом сегменте.

Операционный сегмент - основным видом деятельности Общества является покупка электрической энергии и мощности на НОРЭМе и ее продажа оптовым и розничным потребителям. Географический сегмент - Общество осуществляет свою деятельность в географическом сегменте г. Самара и Самарской области.

6. Риски хозяйственной деятельности

В качестве потенциально существенных рисков хозяйственной деятельности, которым подвержено Общество, необходимо отметить следующие группы рисков:

Отраслевые риски;
Страновые и региональные риски;
Финансовые риски (рыночные и кредитные риски).

Отраслевые риски

К факторам риска, связанного с изменением цен на сырьё и услуги, используемые Обществом в своей деятельности, приводящим к снижению доходности компании, можно отнести следующее:

– изменение условий работы на НОРЭМ, а именно:
незапланированный рост покупки электроэнергии на Балансирующем Рынке;
превышение объёмов потребления электрической энергии населением над объёмами, приобретаемыми ОАО «Самараэнерго» по регулируемым договорам, и оплата дополнительных объёмов по более высоким ценам.
инфляционный рост стоимости материалов и услуг, используемых ОАО «Самараэнерго» для обеспечения своей текущей деятельности.

К факторам риска, связанного с изменением цен на продукцию и услуги, поставляемые ОАО «Самараэнерго» своим потребителям, которые могут приводить к снижению доходности Общества, можно отнести следующее:

изменение принципов формирования предельных уровней нерегулируемых цен, в рамках которых гарантирующий поставщик осуществляет продажу электрической энергии своим абонентам;
изменение принципов расчёта и применения сбытовой надбавки гарантирующего поставщика.

Отдельно необходимо отметить специфические для гарантирующего поставщика риски:
уход потребителей компании на прямые договоры к другим энергосбытовым организациям или их самостоятельный выход на НОРЭМ, что приводит к снижению полезного отпуска электроэнергии и соответственно выручки компании.

Страновые и региональные риски

В связи с постоянно изменяющимися в стране финансово-экономическими условиями, существенным ростом цен на энергоносители и другие товары и услуги, имеют место риски, влияющие на финансовую устойчивость ОАО «Самараэнерго»: задержка оплаты абонентами потребленной электроэнергии; изменяющиеся условия кредитования банками. Кроме того актуальными являются риски неэффективного регулирования отрасли со стороны органов государственной власти, в связи с высокой степенью политизированности вопросов энергоснабжения.

Финансовые риски (рыночные и кредитные риски)

Среди финансовых рисков, влияющих на финансово-экономическую деятельность компании, наиболее существенными являются следующие:

- изменение объема полезного отпуска электроэнергии и, соответственно, выручки компании за счет самостоятельного выхода потребителей на НОРЭМ;
- наличие конкурирующих энергосбытовых компаний;
- изменение объема и структуры отпуска в сеть (рост удельного веса потребления абонентами с низкими тарифами);
- незапланированные колебания объемов электроэнергии на Балансирующем Рынке (в т.ч. выше нормативных значений, учитываемых при трансляции);
- отклонение объема покупки электроэнергии для населения по сравнению с балансом ФСТ РФ. Недостающий объем покупается по нерегулируемым ценам, которые не транслируются;
- отличие сложившейся среднегодовой цены покупки электроэнергии на ОРЭМ от цены покупки, заложенной в расчет сбытовой надбавки гарантирующего поставщика при тарифном регулировании;
- ухудшение платежной дисциплины со стороны потребителей компании и появление неплатежеспособных потребителей;
- изменяющиеся условия кредитования банками;
- изменения законодательства в области тарифного регулирования;

Вероятность реализации любого из перечисленных выше факторов сохраняется постоянно.

7. События после отчетной даты.

Событие после отчетной даты - это факт хозяйственной деятельности, который оказывает или может оказать впоследствии влияние на финансовое состояние или результаты деятельности организации и который имеет место в период между отчетной датой (31 декабря) и датой подписания бухгалтерской отчетности за год. На основании ПБУ 7/98 "События после отчетной даты", утвержденного Приказом Минфина РФ от 25.11.1998 N 56н у Общества отсутствуют события хозяйственной деятельности, соответствующие данным критериям.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Дербенев О.А.

Есина Л.В.

« 24 » марта 2015 г.