

Открытое акционерное общество  
*«Новосибирскэнергообъит»*

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ  
ЗА 2014 ГОД**

*город Новосибирск*

## **1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

Открытое акционерное общество «Новосибирскэнергосбыт» (сокращенное наименование ОАО «Новосибирскэнергосбыт» - далее по тексту Общество) создано в результате реорганизации в форме выделения из Открытого акционерного общества энергетики и электрификации «Новосибирскэнерго» (далее – ОАО «Новосибирскэнерго») (протокол годового Общего собрания акционеров ОАО «Новосибирскэнерго» от 28 июня 2006 г. б/н).

Общество зарегистрировано 15 декабря 2006 г. Инспекцией Федеральной налоговой службы по Железнодорожному району г. Новосибирска.

Место нахождения Общества: Российская Федерация, г. Новосибирск, ул.Орджоникидзе, д.32.

Списочная численность персонала Общества на 31 декабря 2014г. составила 1 606 человек. (Справочно: фактическая среднесписочная численность за отчетный период 2014г. составила 1 522 человека).

В соответствии с Уставом основными видами деятельности Общества являются:

- покупка и продажа электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности);
- реализация (продажа) электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии (мощности) потребителям (в том числе гражданам);
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

### **Сведения об исполнительных и контрольных органах ОАО «Новосибирскэнергосбыт»:**

Единоличный исполнительный орган – Генеральный директор ОАО «Новосибирскэнергосбыт» с 26.06.2010г. – Подчасова Татьяна Николаевна.

Совет Директоров :

1. Волков Глеб Николаевич
2. Симонов Юрий Алексеевич
3. Иноземцева Анна Сергеевна
4. Белоусова Майя Николаевна
5. Сизов Павел Александрович
6. Бабаян Арсен Виуленович
7. Марьина Анна Александровна

### **Сведения об аудиторе:**

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью Консалтинговая компания «СИБЭКСПЕРТИЗА», юридический адрес: 630005, г. Новосибирск, ул. Каменская, д. 53, почтовый адрес: 630005, г. Новосибирск, ул. Каменская, д. 53.

Аудитор является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская палата России», Приказ Минфина РФ от 01.10.2009 № 455 ( номер и дата свидетельства о членстве № 367 от 28.12.2009, регистрационный номер свидетельства о членстве 10201001376), местонахождение: 105120 г. Москва, м. "Курская" - "Чкаловская", 3-ий Сыромятнический переулок, д. 3/9, строение 3.

## **2. Основные положения УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

### **1. Основа составления отчетности**

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных нормативными актами по бухгалтерскому учету, в частности: Федеральным законом от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете»; Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным Приказом Минфина России от 29.07.1998 № 34н; действующими Положениями по бухгалтерскому учету (ПБУ); другими документами, входящими в систему нормативного регулирования бухгалтерского учета в Российской Федерации.

### **2. Основные принципы учетной политики**

#### **2.1. Нематериальные активы**

Амортизация по нематериальным активам начисляется линейным способом исходя из срока их полезного использования. Нематериальные активы, по которым невозможно надежно определить срок полезного использования, не амортизируются.

В бухгалтерском балансе нематериальные активы показаны по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

#### **2.2. Основные средства**

В составе основных средств учитываются активы, стоимостью более 40 000 руб. за единицу, без НДС. Активы, стоимостью до 40 000 рублей за единицу, без НДС (включительно) отражаются в составе материально-производственных запасов.

Общество не проводит переоценку групп однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости.

Амортизация по объектам основных средств начисляется линейным способом, исходя из сроков полезного использования. Сроки полезного использования определяются на основании Постановления Правительства РФ от 01.01.2002 № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

В бухгалтерском балансе основные средства отражены по первоначальной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

#### **2.3. Финансовые вложения**

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражены в учете Общества по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

Расчет оценки долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости Обществом не производится.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Доходы по финансовым вложениям признаются в составе прочих доходов.

Общество осуществляет проверку на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, ежеквартально, при условии наличия признаков обесценения. В случае если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное

снижение стоимости финансовых вложений, Общество создает резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

#### **2.4. Материально-производственные запасы**

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости приобретения, представляющей все расходы по приобретению запасов. Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую себестоимость материально-производственных запасов.

Расходы по транспортировке (передаче) электроэнергии по сетям от производителей до потребителей не относятся к расходам на доставку покупных товаров до склада Общества, поэтому данные расходы в себестоимость товаров (электроэнергии и мощность) не включаются, а отражаются в составе косвенных расходов.

При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии, их оценка производится по средней себестоимости.

#### **2.5. Задолженность покупателей и заказчиков**

Дебиторская задолженность покупателей (заказчиков) учитывается по сумме предъявленных первичных документов, исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками).

С целью достоверного отражения в отчетности дебиторской задолженности Общество создается резерв по сомнительным долгам. Сомнительной признается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Резерв по сомнительным долгам создается ежеквартально, на конец каждого квартала, перед составлением промежуточной и годовой отчетности.

Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Списание безнадежных долгов производится на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования и приказа руководителя организации. Долг признается безнадежным в случаях истечения срока исковой давности, ликвидации предприятия-должника, признания долга невозможным к взысканию (на основании акта судебного пристава, акта государственного органа). Списанная дебиторская задолженность подлежит отражению на забалансовых счетах.

Списанию в счет уменьшения резерва подлежит только дебиторская задолженность, по которой был создан резерв.

Списание незарезервированных долгов, признанных безнадежными, производится за счет прочих расходов.

#### **2.6. Резервный капитал**

Резервный капитал создается за счет отчислений от нераспределенной прибыли Общества. Уменьшение резервного капитала производится только в случае направления его на покрытие убытков.

**2.7. Кредиты и займы полученные**

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

Начисление причитающихся процентов по заемным обязательствам отражаются в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления согласно заключенным договорам.

Затраты по полученным займам и кредитам признаются расходами того периода, к которому они относятся и отражаются в составе прочих расходов.

**2.8. Учет расчетов по налогу на прибыль**

Отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Оплата авансовых платежей по налогу на прибыль производится ежемесячно в порядке, установленном п.1 ст.287 Налогового кодекса РФ.

**2.9. Признание доходов и расходов**

Доходы и расходы признаются в бухгалтерском учете исходя из допущения временной определенности фактов хозяйственной деятельности, что предполагает отражение в бухгалтерском учете фактов хозяйственной деятельности Общества в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств, связанных с этими фактами.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, доходы от сдачи имущества в аренду.

Коммерческие и управленческие расходы относятся на себестоимость проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном периоде их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Общество создает резервы на предстоящую оплату отпусков работникам и на выплату вознаграждения по итогам работы за год.

**2.10. Информация по сегментам**

Информация по сегментам не раскрывается.

**3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2014ГОД****3.1. Нематериальные активы (стр.1110 «Бухгалтерского баланса»)**

(тыс.руб.)

| № п/п | Наименование                                                                                                                      | На 31.12.2014г. |        |          | Срок полезного использования | Способ определения амортизации |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|--------|----------|------------------------------|--------------------------------|
|       |                                                                                                                                   | сч04            | сч05   | стр 1110 |                              |                                |
| 1     | права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные с перечисленными права и активы (расшифровать) | 25410           | 16 628 | 8 782    |                              |                                |
| 1.1   | ПО "Гермес"                                                                                                                       | 211             | 135    | 76       | 120 мес.                     | Линейный                       |

|     |                                         |        |        |       |          |          |
|-----|-----------------------------------------|--------|--------|-------|----------|----------|
| 1.2 | Товарный знак «Наполняя жизнь энергией» | 43     | 1      | 42    | 104 мес. | Линейный |
| 1.3 | Товарный знак Сибирь.Энерго             | 24 193 | 16 129 | 8 064 | 75 мес.  | Линейный |
| 1.4 | Система платежей и переводов Стрим      | 907    | 348    | 559   | 60 мес.  | Линейный |
| 1.5 | Товарный знак Новосибирскэнергосбыт     | 49     | 8      | 41    | 105 мес. | Линейный |

### 3.2. Основные средства и незавершенное строительство (стр.1150 «Бухгалтерского баланса»)

Принятые сроки полезного использования по основным группам приобретенных основных средств приведены в таблице:

| Группа основных средств              | Сроки полезного использования, мес.<br>минимум-максимум |
|--------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Здания                               | 480                                                     |
| Сооружения и передаточные устройства | 180                                                     |
| Машины и оборудование                | 36-120                                                  |
| Транспортные средства                | 60                                                      |

По показателю «Основные средства» (стр.1150) в течение отчетного периода произошло уменьшение стоимости на 8 858 тыс. руб.: за отчетный период начислена амортизация в размере 52 604 тыс. руб., поступило основных средств в результате приобретения и модернизации на 43 746 тыс. руб.

#### 3.2.1. Арендованные основные средства

Стоимость арендованных основных средств на 31 декабря 2014 года составила 26 436 тыс. руб. (на 31 декабря 2013 года – 26 140 тыс. руб.). Из них стоимость земельных участков 20 200 тыс. руб., зданий – 6 213 тыс. руб., прочие 23 тыс.руб.

Информация по арендованным основным средствам отражается на забалансовых счетах Общества.

#### 3.2.2. Полностью амортизированные объекты основных средств

В бухгалтерском учете Общества учитываются полностью амортизированные объекты основных средств, которые продолжают эксплуатироваться. Их общее количество составляет 1 066 объектов.

### 3.3. Прочие внеоборотные активы (стр. 1170 «Бухгалтерского баланса»)

(тыс. руб.)

| Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов | Стоимость     |               |
|----------------------------------------------------------|---------------|---------------|
|                                                          | на 01.01.2014 | на 31.12.2014 |
| Затраты по реконструкции основных средств                | 1 990         | 1 990         |
| Прочие внеоборотные активы                               | 59            | 33            |
| <b>Итого</b>                                             | <b>2 049</b>  | <b>2 023</b>  |

### 3.4. Запасы (стр. 1210 «Бухгалтерского баланса»)

Строка «Запасы» включает в себя сырье, материалы, товары для перепродажи, расходы будущих периодов. Сумма по строке составляет 55 295 тыс. руб.

За отчетный период произошло уменьшение этой статьи баланса на 6 242 тыс. руб. за счет уменьшения статьи - «материалы, переданные в переработку на сторону».

**3.5. Дебиторская задолженность (стр. 1230 «Бухгалтерского баланса»)**

Строка 1230 баланса «Дебиторская задолженность» составляет 2 192 745 тыс. руб.

Дебиторская задолженность по строке указывается в оценке «нетто», за вычетом резервов по сомнительным долгам.

За отчетный период произошло уменьшение этой статьи баланса на 486 798 тыс. руб. в основном за счет уменьшения прочей дебиторской задолженности.

(тыс. руб.)

| Наименование показателя                          | Сумма задолженности на 01.01.2014 | Сумма резерва по сомнительным долгам на 01.01.2014 | Сумма задолженности на 01.01.2014 с учетом резерва | Сумма задолженности на 31.12.2014 | Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2014 | Сумма задолженности на 31.12.2014 с учетом резерва |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Общая сумма дебиторской задолженности (стр.1230) | 3 444 066                         | 764 523                                            | 2 679 543                                          | 3 324 065                         | 1 131 320                                          | 2 192 745                                          |
| из них:                                          |                                   |                                                    |                                                    |                                   |                                                    |                                                    |
| Покупатели и заказчики (стр.1231)                | 1 006 673                         | 395 876                                            | 610 797                                            | 1 105 750                         | 368 536                                            | 737 214                                            |
| Авансы выданные (стр.1230)                       | 7 444                             |                                                    | 7 444                                              | 3 061                             |                                                    | 3 061                                              |
| Расчеты с прочими дебиторами (стр.1230)          | 2 429 949                         | 368 647                                            | 2 061 302                                          | 2 215 254                         | 762 784                                            | 1 452 470                                          |

**3.6. Финансовые вложения**

3.6.1. Краткосрочные финансовые вложения (стр. 1240 «Бухгалтерского баланса») составили 1 600 тыс. руб.

(тыс.руб.)

| Вид финансовых вложений                  | Стоимость на 31.12.2014 | Стоимость на 01.01.2014 |
|------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Депозиты со сроком погашения более 3мес. | 1 600                   | 100                     |

На балансе государственные ценные бумаги, муниципальные ценные бумаги, ценные бумаги иностранных эмитентов отсутствуют.

**3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты (стр. 1250 «Бухгалтерского баланса»)**

Денежные средства на 31.12.2014г. составляют 1 359 513 тыс. руб.

(тыс. руб.)

| Наименование показателя                   | 31.12.2014       | 31.12.2013     |
|-------------------------------------------|------------------|----------------|
| Средства в кассе                          | 320              | 302            |
| Средства в терминалах                     | 37               |                |
| Средства на расчетных счетах              | 914 533          | 935 400        |
| Депозиты со сроком погашения менее 3 мес. | 415 800          |                |
| <b>Итого денежные средства</b>            | <b>1 330 690</b> | <b>935 702</b> |
| Переводы в пути                           | 28 823           | 18 601         |

|                                              |                  |                |
|----------------------------------------------|------------------|----------------|
| Денежные документы                           | 0                | 13             |
| <b>Итого прочие денежные средства</b>        | <b>28 823</b>    | <b>18 614</b>  |
| <b>Итого денежные средства и эквиваленты</b> | <b>1 359 513</b> | <b>954 316</b> |

### 3.8. Кредиторская задолженность (стр. 1520 «Бухгалтерского баланса»)

Кредиторская задолженность составила 2 951 050 тыс. руб. За отчетный период статья баланса уменьшилась на 339 548 тыс. руб. Основную часть в структуре кредиторской задолженности составляет задолженность перед поставщиками и подрядчиками – строка 1521 «Поставщики и подрядчики» в сумме 1 845 991 тыс. руб., а также прочие кредиторы – строка 1526 в сумме 948 998 тыс. руб., из которой авансы, полученные от покупателей – 930 009 тыс. руб.

Отношения с поставщиками оцениваются Обществом как стабильные. Просроченной кредиторской задолженности нет.

### 3.9. Займы и кредиты

3.9.1. Задолженность по долгосрочным «Заемным средствам» (стр.1410 «Бухгалтерского баланса») приведена в таблице:

| Вид кредита/займа<br>(кредит банков, займ<br>коммерческих<br>организаций, вексельный<br>займ) | (тыс. руб.)                |                    |                        |                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------|------------------------|--------------------|
|                                                                                               | Сумма<br>задолженно<br>сти | в т.ч.<br>проценты | Сумма<br>задолженности | в т.ч.<br>проценты |
|                                                                                               | 01.01.2014                 |                    | 31.12.2014             |                    |
| Кредит банка                                                                                  | 270 000                    | 0                  | 0                      | 0                  |
| <b>Итого</b>                                                                                  | <b>270 000</b>             | <b>0</b>           | <b>0</b>               | <b>0</b>           |

3.9.2. Задолженность по краткосрочным «Заемным средствам» (стр. 1510 «Бухгалтерского баланса») на 31.12.2014г. составила 1 099 179 тыс. руб. Задолженность по сравнению с данными на начало года увеличилась на 426 514 тыс. руб.. Задолженность по заемным средствам отражена с учетом начисленных процентов:

| Вид кредита/займа<br>(кредит банков, займ<br>коммерческих<br>организаций,<br>вексельный займ) | (тыс. руб.)                      |          |                               |          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------|-------------------------------|----------|
|                                                                                               | Сумма<br>задолженности,<br>без % | проценты | Сумма<br>задолженности, без % | проценты |
|                                                                                               | 01.01.2014                       |          | 31.12.2014                    |          |
| Займ коммерческой<br>организации                                                              | 0                                | 0        | 100 000                       | 205      |
| Кредит банка                                                                                  | 0                                | 0        | 350 000                       | 0        |
| Кредит банка                                                                                  | 0                                | 0        | 200 000                       | 1 025    |
| Кредит банка                                                                                  | 200 000                          | 160      | 0                             | 0        |
| Кредит банка                                                                                  | 50 000                           | -        | 47 000                        | 0        |
| Кредит банка                                                                                  | 210 000                          | 696      | 0                             | 0        |
| % за пользование<br>чужими средствами                                                         |                                  | 1809     |                               | 0        |
| Кредит банка                                                                                  | 210 000                          | -        | 400 000                       | 949      |



| Вид кредита/займа<br>(кредит банков, займ<br>коммерческих) | Сумма<br>задолженности,<br>без % | проценты    | Сумма<br>задолженности, без % | проценты     |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------|-------------------------------|--------------|
| <b>Итого</b>                                               | <b>670 000</b>                   | <b>2665</b> | <b>1 097 000</b>              | <b>2 179</b> |

### 3.9.3. Информация о кредитных линиях и средствах овердрафта

|                                                                                               | 31.12.2014 | 31.12.2013 | 31.12.2012 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| Совокупная величина кредитных линий,<br>открытых в пользу Общества<br>в т.ч.                  | 1 450 000  | 1 950 000  | 2 000 000  |
| лимит открытых кредитных линий, не<br>использованный Обществом,                               | 453 000    | 1 010 000  | 679 768    |
| величина денежных средств, которые<br>могут быть получены Обществом на<br>условиях овердрафта | 400 000    | 400 000    | 500 000    |

(тыс.руб.)

Наиболее крупные кредитные договоры заключены с ОАО "Россельхозбанк" (договор №132500/0101 от 21.08.2013 г., лимит по договору 500 млн. руб.) и с АКИБ "Образование" (АО) (договор №208/060-0020 от 30.12.2014 г., лимит по договору 350 млн. руб.)

### 3.9.4. Обеспечение обязательств выданные/полученные

По состоянию на 31.12.2014г. Общество не имеет выданных/полученных поручительств и иных видов обеспечения обязательств.

## 3.10. Налог на прибыль

### 3.10.1. Информация о постоянных налоговых обязательства/активах и отложенных налогах

- условный расход по налогу на прибыль за 2014 год составил 36 894 тыс. руб.;
- постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и приведшие к образованию постоянных налоговых обязательств составили 96 302 тыс. руб.;
- отложенные налоговые активы, признанные в отчетном периоде составили 11 399 тыс. руб.;
- отложенные налоговые обязательства, признанные в отчетном периоде составили 35 тыс. руб.;

### 3.10.2. Информация об изменении применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом

Изменение ставок по налогу на прибыль в течение отчетного периода не происходило.

## 3.11. Капитал Общества

### 3.11.1. Уставный капитал (стр.1310 «Бухгалтерского баланса»)

На 31 декабря 2014 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

|                                   | Общее количество,<br>штук | Номинальная<br>стоимость, руб. | Номинальная стоимость<br>акций, находящихся в<br>собственности<br>Общества, тыс. руб. |
|-----------------------------------|---------------------------|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| Обыкновенные акции                | 13 520 742                | 135 207 420                    | -                                                                                     |
| Привилегированные<br>акции типа А | 2 545 732                 | 25 457 320                     | -                                                                                     |

**3.11.2. Резервный капитал (стр.1360 «Бухгалтерского баланса»)**

В соответствии с законодательством и уставом Общества создается резервный фонд в размере 5% от уставного капитала Общества. По состоянию на 31.12.2014 г. резервный фонд сформирован полностью. Сумма резервного фонда на 31.12.2014 г. составила 8 033 тыс.руб.

**3.11.3. Добавочный капитал (стр.1350 «Бухгалтерского баланса»)**

Добавочный капитал в Обществе не создавался.

**3.12. Резервы предстоящих расходов**

Движение резервов предстоящих расходов и платежей:

(тыс. руб.)

| Наименование группы                                  | Сальдо на<br>01.01.2014 | Поступление | Выбытие | Сальдо на<br>31.12.2014 |
|------------------------------------------------------|-------------------------|-------------|---------|-------------------------|
| Резерв по сомнительным долгам                        | 764 523                 | 1 056 242   | 689 445 | 1 131 320               |
| Резерв на выплату вознаграждений за 2014г.           | 17 366                  | 21 651      | 20 053  | 18 964                  |
| Резерв на оплату отпусков                            | 1 621                   | 396         | 0       | 2 017                   |
| Резерв под обесценение финансовых вложений           | 0                       |             |         | 0                       |
| Резерв под снижение стоимости материальных ценностей | 0                       |             |         | 0                       |
| <b>Итого</b>                                         | <b>783 510</b>          |             |         | <b>1 152 301</b>        |

**3.13. Выручка и прочие доходы****3.13.1. Информация о структуре доходов по обычным видам деятельности (стр. 2110 «Отчета о финансовых результатах»)**

| Наименование                   | 2014       |     | 2013       |     | Изменение,<br>% |
|--------------------------------|------------|-----|------------|-----|-----------------|
|                                | тыс. руб.  | %   | тыс. руб.  | %   |                 |
| Выручка (стр.2110)             | 27 154 918 | 100 | 24 621 212 | 100 | 10              |
| в т.ч. от продажи              |            |     |            |     |                 |
| Электроэнергии                 | 26 821 943 | 99  | 24 257 717 | 99  | 11              |
| Прочее (в т.ч. работы, услуги) | 332 975    | 1   | 363 495    | 1   | (8)             |

**3.13.2. Информация о прочих доходах (стр.2 340 «Отчета о финансовых результатах»)**

В 2014 году Обществом получены **прочие доходы** в сумме 1 064 659 тыс. руб. Динамика в структуре доходов по сравнению с прошлым отчетным периодом представлена в таблице:

| Наименование                            | 2014      | 2013      |
|-----------------------------------------|-----------|-----------|
|                                         | тыс. руб. | тыс. руб. |
| Реализация основных средств             | 1 529     | 2 078     |
| Реализация ценных бумаг                 | 105 000   | 55 746    |
| Реализация дебиторской задолженности    | 11 728    | 2 605 762 |
| Пени и неустойки, признанные абонентами | 91 612    | 66 031    |
| Пени, штрафы по хозяйственным договорам | 152 850   | 139 231   |
| Восстановление резервов                 | 682 523   | 644 015   |
| Прибыль прошлых лет                     | 1 501     | 565       |

| Наименование  | 2014             | 2013             |
|---------------|------------------|------------------|
|               | тыс. руб.        | тыс. руб.        |
| Прочие доходы | 17 916           | 7 283            |
| <b>Итого</b>  | <b>1 064 659</b> | <b>3 520 711</b> |

### 3.14. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы и прочие расходы

3.14.1. Себестоимость (стр. 2120 «Отчета о финансовых результатах») проданных товаров, продукции, работ, услуг составила: 16 728 504 тыс. руб.

| Элементы затрат                     | 2014              |         | 2013              |         | Темп роста, % |
|-------------------------------------|-------------------|---------|-------------------|---------|---------------|
|                                     | Сумма в тыс. руб. | Доля, % | Сумма в тыс. руб. | Доля, % |               |
| Материальные затраты                | 16 598 158        | 99,2    | 14 242 123        | 99,2    | 16,5          |
| Затраты на оплату труда             | 81 557            | 0,5     | 79 942            | 0,5     | 2             |
| Страховые взносы с заработной платы | 23 821            | 0,15    | 23 348            | 0,2     | 2             |
| Амортизация                         | 818               |         | 872               |         | (6,5)         |
| Прочие расходы                      | 24 150            | 0,15    | 13 780            | 0,1     | 75,3          |
| <b>Итого</b>                        | <b>16 728 504</b> |         | <b>14 360 065</b> |         | <b>16,5</b>   |

### 3.14.2. Коммерческие расходы (стр.2210 «Отчета о финансовых результатах»)

| Элементы затрат                     | 2014             |         | 2013             |         | Темп роста, % |
|-------------------------------------|------------------|---------|------------------|---------|---------------|
|                                     | Сумма, тыс.руб.  | Доля, % | Сумма, тыс.руб.  | Доля, % |               |
| Материальные расходы                | 2 526            | -       | 3 565            | 0,1     | (29,1)        |
| Расходы на заработную плату         | 377 035          | 4       | 333 373          | 3,6     | 13,1          |
| Страховые взносы с заработной платы | 105 644          | 1,1     | 93 818           | 1,0     | 12,6          |
| Амортизация                         | 3 676            | -       | 1 767            | -       | 108           |
| Прочие расходы                      | 8 907 507        | 94,9    | 8 703 595        | 95,3    | 0,2           |
| <b>ИТОГО:</b>                       | <b>9 396 388</b> |         | <b>9 136 118</b> |         | <b>0,3</b>    |

### 3.14.3. Управленческие расходы (стр.2220 «Отчета о финансовых результатах»)

| Элементы затрат                     | 2014            |                 | 2013            |         | Темп роста, % |
|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------|---------------|
|                                     | Сумма, тыс.руб. | Сумма, тыс.руб. | Сумма, тыс.руб. | Доля, % |               |
| Материальные расходы                | 68 838          | 12              | 62 222          | 10,4    | 10,6          |
| Расходы на заработную плату         | 267 520         | 46,6            | 292 126         | 48,9    | (8,4)         |
| Страховые взносы с заработной платы | 77 017          | 13,4            | 77 049          | 12,9    | -             |
| Амортизация                         | 52 188          | 9               | 47 860          | 8,0     | 9             |
| Прочие расходы                      | 106 519         | 19              | 118 384         | 19,8    | (10)          |
| <b>ИТОГО:</b>                       | <b>572 082</b>  |                 | <b>597 641</b>  |         | <b>(4,2)</b>  |

**3.14.4. Информация о прочих расходах (стр.2350 «Отчета о финансовых результатах»)**

| Наименование                         | 2014             | 2013             |
|--------------------------------------|------------------|------------------|
|                                      | тыс. руб.        | тыс. руб.        |
| Реализация ценных бумаг              | 105 000          | 55 746           |
| Реализация дебиторской задолженности | 11 729           | 2 615 258        |
| Услуги банков                        | 3 107            | 3 450            |
| Резерв по сомнительным долгам        | 631 241          | 819 875          |
| Резерв по сомнительным долгам прочие | 425 000          | 0                |
| Убытки прошлых лет                   | 2 566            | 1 720            |
| Благотворительность                  | 50 500           | 50 500           |
| Социальные расходы                   | 29 891           | 26 819           |
| Прочие расходы                       | 72 695           | 124 378          |
| <b>Итого</b>                         | <b>1 320 000</b> | <b>3 697 746</b> |

**3.15. Затраты на приобретение и использование энергетических ресурсов**

В 2014 году Общество приобретало и использовало для производственных целей энергетические ресурсы. Информация раскрыта по видам энергетических ресурсов, затраты на приобретение и использование которых существенны.

| Вид энергетического ресурса | 2014г.(в тыс. руб., без НДС) |               | 2013г.(в тыс. руб., без НДС) |               |
|-----------------------------|------------------------------|---------------|------------------------------|---------------|
|                             | Приобретение                 | Использование | Приобретение                 | Использование |
| Электроэнергия              | 3 695                        | 3 695         | 3 238                        | 3 238         |
| Теплоэнергия                | 2 017                        | 2 017         | 1 952                        | 1 952         |

**3.16. Прибыль на акцию**

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного периода, которая потенциально может быть распределена среди акционеров – владельцев обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

| Наименование показателя                                                                          | 2014 год   | 2013 год   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.                                                       | 55 316     | 42 509     |
| Чистая прибыль Общества за отчетный год(стр. 2400 «Отчета о финансовых результатах»), , тыс.руб. | 55 316     | 42 509     |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций       | 13 520 742 | 13 520 742 |
| БАЗОВАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ, РУБ.                                                                   | 4,09       | 3,14       |

**4. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ**

На 31.12.2014 г. связанными сторонами Общества являются его аффилированные лица.

|                              |                                                                           |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|
| Подчасова Татьяна Николаевна | Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа Общества |
| Симонов Юрий Алексеевич      | Лицо является членом Совета директоров Общества                           |
| Волков Глеб Николаевич       | Лицо является членом Совета директоров Общества                           |
| Марьина Анна Александровна   | Лицо является членом Совета директоров Общества                           |

|                           |                                                 |
|---------------------------|-------------------------------------------------|
| Иноземцева Анна Сергеевна | Лицо является членом Совета директоров Общества |
| Сизов Павел Александрович | Лицо является членом Совета директоров Общества |
| Белоусова Майя Николаевна | Лицо является членом Совета директоров Общества |
| Бабаян Арсен Виуленович   | Лицо является членом Совета директоров Общества |

Выплаты управленческому персоналу и членам Совета директоров Общества в 2014г. составили 16 753 тыс. руб., задолженность по выплатам на конец отчетного периода составляет 534 тыс.руб.

## 5. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Обществом не раскрывается информация об условных фактах хозяйственной деятельности ввиду их отсутствия.

Генеральный директор

Подчасова Т.Н.

Главный бухгалтер

Романова Н.А.

