

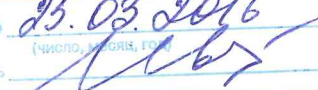
Открытое акционерное общество
«Новосибирскэнергосбыт»

НОВОСИБИРСКАЯ

25 МАР 2015

А.А. МОЧАЛОВ

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ЗА 2015 ГОД**

Межрайонная ИФНС России по крупнейшим налогоплательщикам по Новосибирской области ОТДЕЛ РАБОТЫ С НАЛОГООПЛАТЕЛЬЩИКАМИ № 4	
Принято	25.03.2016 (число, месяц, год)
Подпись	

город Новосибирск

ООО КК
ИСС-СПЕЦИАЛ

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 2015г. составила 1595 человек. (Справочно: фактическая среднесписочная численность за отчетный период 2015г. составила 1514 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.

Состав Совета Директоров, избранный ОСА 31.05.2013г.:

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

В связи с не состоявшимся (из-за отсутствия кворума) Годовым общим собранием ОАО "Новосибирскэнергосбыт" за 2013год, указанный состав Совета директоров правомочен рассматривать только вопрос о созыве повторного ГОСА Общества за 2013 год.

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 (СРО) аудиторов «Аудиторская Палата России»(Ассоциация), 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 создает 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.

2.10. Оценочные обязательства

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

2.11. Информация по сегментам

Информация по сегментам не раскрывается.

3. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2015ГОД**3.1. Нематериальные активы (стр.1110 «Бухгалтерского баланса»)**

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование	На 31.12.2015г.			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)	26 416	20 779	5 637		
1.1	ПО "Сирена"	7	7	-	60 мес.	Линейный
1.2	ПО "Гермес"	211	157	54	120 мес.	Линейный
1.3	Товарный знак СибирьЭнерго	24 193	20 000	4 193	75 мес.	Линейный
1.4	Система платежей и переводов Стрим	907	529	378	60 мес.	Линейный
1.5	Товарный знак Новосибирскэнергосбыт	49	14	35	105 мес.	Линейный
1.6	Товарный знак Наполняя жизнь энергией	43	5	38	104 мес.	Линейный
1.7	Сирена Export Edition	1 006	67	939	60 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. 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 19 912 тыс. руб.: за отчетный период начислена амортизация в размере 57 811 тыс. руб., поступило основных средств в результате приобретения и модернизации на 38 236 тыс. руб., списано основных средств на сумму 337 тыс. руб.

3.2.1. Арендованные основные средства

Стоимость арендованных основных средств на 31 декабря 2015 года составила 26 436 тыс. руб. (на 31 декабря 2014 года – 26 436 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 самортизированные объекты основных средств

В бухгалтерском учете Общества учитываются полностью самортизированные объекты основных средств, которые продолжают эксплуатироваться. Их общее количество на 31.12.15г. составляет 1 029 объектов.

3.3. Прочие внеоборотные активы (стр. 1190 «Бухгалтерского баланса»)

(тыс. руб.)

Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов	Стоимость	
	на 01.01.2015	на 31.12.2015

Затраты по реконструкции основных средств	1 990	2 464
Прочие внеоборотные активы	33	3 804
Итого	2 023	6 268

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

Строка «Запасы» включает в себя сырье, материалы, товары для перепродажи, расходы будущих периодов. Сумма по строке составляет 70 994 тыс. руб.

За отчетный период произошло увеличение этой статьи баланса на 15 699 тыс. руб. за счет увеличения статьи - «товары для перепродажи».

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

Строка 1230 баланса «Дебиторская задолженность» составляет 2 012 403 тыс. руб.

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

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Сумма задолженности на 01.01.2015	Сумма резерва по сомнительным долгам на 01.01.2015	Сумма задолженности на 01.01.2015 с учетом резерва	Сумма задолженности на 31.12.2015	Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2015	Сумма задолженности на 31.12.2015 с учетом резерва
Общая сумма дебиторской задолженности (стр.1230)	3 324 065	1 131 320	2 192 745	3 524 753	1 512 350	2 012 403
из них:						
Покупатели и заказчики (стр.1231)	1 105 750	368 536	737 214	1 310 617	371 299	939 318
Авансы выданные (стр.1230)	3 061		3 061	7 177		7 177
Расчеты с прочими дебиторами (стр.1230)	2 215 254	762 784	1 452 470	2 206 959	1 141 051	1 065 908

3.6. Финансовые вложения

3.6.1. Краткосрочные финансовые вложения (стр. 1240 «Бухгалтерского баланса») на 31.12.2015г. составили 1 500 тыс. руб.

(тыс.руб.)

Вид финансовых вложений	Стоимость на 01.01.2015	Стоимость на 31.12.2015
Депозиты со сроком погашения более 3мес.	1 600	1 500

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 31.12.2015г. составляют 1 744 612 тыс. руб.

(тыс. руб.)

Наименование показателя	01.01.2015	31.12.2015
Средства в кассе	320	326

Средства в терминалах	37	640
Средства на расчетных счетах	914 533	228 092
Депозиты со сроком погашения менее 3 мес.	415 800	1 489 600
Итого денежные средства	1 330 690	1 718 658
Переводы в пути	28 823	25 954
Денежные документы	0	0
Итого прочие денежные средства	28 823	25 954
Итого денежные средства и эквиваленты	1359 513	1744 612

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

Кредиторская задолженность на 31.12.2015г. составила 3 269 177 тыс. руб. За отчетный период статья баланса увеличилась на 318 127 тыс. руб. Основную часть в структуре кредиторской задолженности составляет задолженность перед поставщиками и подрядчиками – строка 1521 «Поставщики и подрядчики» в сумме 1 903 017 тыс. руб., а также прочие кредиторы – строка 1526 в сумме 1 137 278 тыс. руб., из которой авансы, полученные от покупателей – 1 110 451 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 (кредит банков, займ коммерческих организаций, вексельный займ)	(тыс. руб.)			
	Сумма задолженности	в т.ч. проценты	Сумма задолженности	в т.ч. проценты
	01.01.2015		31.12.2015	
Кредит банка	0	0	350 000	0
Итого	0	0	350 000	0

3.9.2. Задолженность по краткосрочным «Заемным средствам» (стр. 1510 «Бухгалтерского баланса») на 31.12.2015г. составила 501 497 тыс. руб. Задолженность по сравнению с данными на начало года уменьшилась на 597 682 тыс. руб.. Задолженность по заемным средствам отражена с учетом начисленных процентов:

(тыс. руб.)				
Вид кредита/займа (кредит банков, займ коммерческих организаций, вексельный займ)	Сумма задолженности, без %	проценты	Сумма задолженности, без %	проценты
	01.01.2015		31.12.2015	
Займ коммерческой организации	100 000	205	0	0
Кредит банка	350 000	0	0	0
Кредит банка	200 000	1 025	200 000	784
Кредит банка	47 000	0	0	0

Вид кредита/займа (кредит банков, займ коммерческих)	Сумма задолженности, без %	проценты	Сумма задолженности, без %	проценты
Кредит банка	400 000	949	300 000	713
Итого	1 097 000	2 179	500 000	1 497

3.9.3. Информация о кредитных линиях и средствах овердрафта

(тыс.руб.)

	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Совокупная величина кредитных линий, открытых в пользу Общества в т.ч.	1 550 000	1 450 000	1 950 000
лимит открытых кредитных линий, не использованный Обществом,	700 000	453 000	1 010 000
величина денежных средств, которые могут быть получены Обществом на условиях овердрафта	300 000	400 000	400 000

Наиболее крупные кредитные договоры заключены с АО "Россельхозбанк" (договор №152500/0020 от 24.02.2015 г., лимит по договору 500 млн. руб.) и с АКИБ "Образование" (АО) (договор №231/060-0020 от 04.09.2015 г., лимит по договору 350 млн. руб.)

3.9.4. Обеспечение обязательств выданные/полученные

По состоянию на 31.12.2015г. 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 2015 год составил 37 454 тыс. руб.;
- постоянные разницы, возникшие в отчетном периоде и приведшие к образованию постоянных налоговых обязательств составили 115 783 тыс. руб.;
- отложенные налоговые активы, признанные в отчетном периоде составили (2 699) тыс. руб.;
- отложенные налоговые обязательства, признанные в отчетном периоде составили 10 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 2015 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из:

	Общее количество, штук	Номинальная стоимость, руб.	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества, тыс. руб.
Обыкновенные акции	13 520 742	135 207 420	-
Привилегированные 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 31.12.2015 г. резервный фонд сформирован полностью. Сумма резервного фонда на 31.12.2015 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 01.01.2015	Поступление	Выбытие	Сальдо на 31.12.2015
Резерв по сомнительным долгам	1 131 320	1 153 437	772 407	1 512 350
Резерв на оплату отпусков и выплату вознаграждений за 2015г.	20 981	23 841	20 305	24 517
Резерв под оценочные обязательства по незаконченным судебным разбирательствам	0	107 602	0	107 602
Итого	1 152 301	1 284 880	792 712	1 644 469

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		2015		Изменение, %
	тыс. руб.	%	тыс. руб.	%	
Выручка (стр.2110)	27 154 918	100	31 265 537	100	15,1
в т.ч. от продажи					
Электроэнергии	26 821 943	99	30 959 419	99	15,4
Прочее (в т.ч. работы, услуги)	332 975	1	306 118	1	(8,1)

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

В 2015 году Обществом получены **прочие доходы** в сумме 1 242 469 тыс. руб. Динамика в структуре доходов по сравнению с прошлым отчетным периодом представлена в таблице:

Наименование	2014	2015
	тыс. руб.	тыс. руб.
Реализация основных средств	1 529	1 279
Реализация ценных бумаг	105 000	100 000
Реализация дебиторской задолженности	11 728	127 290
Проценты за пользование чужими денежными средствами признанные пени и неустойки	91 612	130 724
Пени, штрафы по хозяйственным договорам	152 850	1 003
Восстановление резервов	682 523	762 405
Прибыль прошлых лет	1 501	669

Наименование	2014	2015
	тыс. руб.	тыс. руб.
Прочие доходы	17 916	119 099
Итого	1 064 659	1 242 469

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: 19 882 341 тыс. руб.

Элементы затрат	2014г.		2015г.		Темп роста, %
	Сумма в тыс. руб.	Доля, %	Сумма в тыс. руб.	Доля, %	
Материальные затраты	16 598 158	99,2	19 773 014	99,5	19,1
Затраты на оплату труда	81 557	0,5	69 449	0,3	(14,8)
Страховые взносы с заработной платы	23 821	0,15	20 191	0,1	(15,2)
Амортизация	818	-	1 060	-	29,6
Прочие расходы	24 150	0,15	18 627	0,1	(22,9)
Итого	16 728 504	100	19 882 341	100	18,9

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

Элементы затрат	2014г.		2015г.		Темп роста, %
	Сумма, тыс.руб.	Доля, %	Сумма, тыс.руб.	Доля, %	
Материальные расходы	2 526	-	3 213	-	27,2
Расходы на заработную плату	377 035	4	402 081	3,9	6,6
Страховые взносы с заработной платы	105 644	1,1	109 520	1,1	3,7
Амортизация	3 676	-	3600	-	(2,1)
Прочие расходы	8 907 507	94,9	9 809 602	95	10,1
ИТОГО:	9 396 388	100	10 328 016	100	9,9

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

Элементы затрат	2014г.		2015г.		Темп роста, %
	Сумма, тыс.руб.	Сумма, тыс.руб.	Сумма, тыс.руб.	Доля, %	
Материальные расходы	68 838	12	66 989	11	(2,7)
Расходы на заработную плату	267 520	46,6	287 507	47,1	7,5
Страховые взносы с заработной платы	77 017	13,4	91 371	15	18,6
Амортизация	52 188	9	57 299	9,4	9,8
Прочие расходы	106 519	19	106 787	17,5	0,3
ИТОГО:	572 082	100	609 953	100	6,6

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

Наименование	2014	2015
	тыс. руб.	тыс. руб.
Реализация ценных бумаг	105 000	100 000
Реализация дебиторской задолженности	11 729	127 269
Услуги банков	3 107	2 903
Резерв по сомнительным долгам	1 056 241	1 153 438
Убытки прошлых лет	2 566	4 116
Благотворительность	50 500	50 500
Социальные расходы	29 891	28 953
Прочие расходы	60 966	52 690
Итого	1 320 000	1 519 869

3.15. Затраты на приобретение и использование энергетических ресурсов

В 2015 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)		2015г.(в тыс. руб., без НДС)	
	Приобретение	Использование	Приобретение	Использование
Электроэнергия	3 695	3 695	3 696	3 696
Теплоэнергия	2 017	2 017	1 972	1 972

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	2015 год
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	55 316	34 753
Чистая прибыль Общества за отчетный год(стр. 2400 «Отчета о финансовых результатах»), , тыс.руб.	55 316	34 753
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	13 520 742	13 520 742
БАЗОВАЯ ПРИБЫЛЬ НА АКЦИЮ, РУБ.	4,09	2,57

4. ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

4.1 Сумма оплаченных взносов во внебюджетные фонды в 2015г. - 219 459 тыс.руб., отражена по строке 4122 «Платежи в связи с оплатой труда работников», в 2014 году оплата взносов во внебюджетные фонды в размере 204 035 тыс.руб. отражена по строке 4129 «Прочие платежи».

4.2. Сумма депозитов, размещенных в банках на срок менее трех месяцев в сумме 415 799 тыс. руб. относится к денежным эквивалентам и показана по строке 4500 «Отчета о движении денежных средств» на 31.12.2014г., в отчетности за 2014г. данная сумма отражена по строке 4329.

5. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

На 31.12.2015 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

Расходы на выплаты управленческому персоналу и членам Совета директоров Общества в 2015г. составили 21 129 тыс. руб., задолженность по выплатам на конец отчетного периода составляет 368 тыс. руб.

6. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

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

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Подчасова Т.Н.

Романова Н.А.