

**Пояснение к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
ПАО «СУЭНКО»
за 2014 год**

Содержание

	страница
Содержание	2
1. Общие сведения	3
1.1 Изменения, внесенные в Учредительные документы в 2014 году	4
1.2 Основные виды деятельности. Уставный капитал	4
1.3 Управление организацией.....	5
1.4 Структура и численность	6
2. Основные положения учетной политики и принципы формирования отчетности.....	6
2.1. Основные средства.....	6
2.2. Нематериальные активы.....	7
2.3. Запасы.....	8
2.4. Финансовые вложения.....	9
2.5. Резерв по сомнительным долгам	10
2.6. Займы и кредиты.....	10
2.7. Расчеты по налогу на прибыль	11
2.8. Выручка, прочие Доходы	11
2.9. Себестоимость, прочие расходы.....	12
2.10. Оценочные обязательства.....	12
2.11. Прибыли и убытки	13
3. Раскрытие существенных показателей отчетности	13
4. Операции со связанными сторонами	20
5. Приложение	

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Публичное акционерное общество «Сибирско-Уральская энергетическая компания» (далее - Общество) обладает правоспособностью юридического лица.

Согласно Уставу, действовавшее в 2014 году полное фирменное наименование Общества на русском языке - Открытое акционерное общество «Сибирско-Уральская энергетическая компания» (п.1.1 Устава) (сокращенное – ОАО «СУЭНКО»), на английском языке - «Siberian-Ural energy company» Joint-stock company (сокращенное - «SUENCO» JSC).

На внеочередном общем собрании акционеров (Протокол от 26.12.2014) принято решение об изменении наименования Общества в целях приведения его в соответствие с требованиями новой редакции Гражданского кодекса РФ.

14 января 2015 года в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о смене наименования Общества.

Новое полное фирменное наименование на русском языке: Публичное акционерное общество «Сибирско-Уральская энергетическая компания», на английском языке: «Siberian-Ural energy company» Public-stock company.

Новое сокращенное фирменное наименование на русском языке: ПАО «СУЭНКО», на английском языке: «SUENCO» PSC.

Общество зарегистрировано Межрайонной ИМНС России №12 по Тюменской области 28 ноября 2002 года. Свидетельство о государственной регистрации юридического лица серии 72 № 000656554, ОГРН 1027201233620.

Место нахождения Общества: 625023, РФ, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Одесская, д.14.

17 марта 2009 года Инспекцией ФНС России по г.Тюмени №2 было выдано свидетельство серии 72 № 001740488 о постановке на учет в налоговом органе по месту нахождения ОАО «СУЭНКО». 01.01.2013 года Инспекцией ФНС России по г.Тюмени №2 ОАО «СУЭНКО» было поставлено на налоговый учёт в качестве крупнейшего налогоплательщика (Уведомление о постановке на учет в налоговом органе юридического лица в качестве крупнейшего налогоплательщика от 01.01.2013г.).

01 августа 2014 года в связи с реорганизацией налоговых органов ОАО «СУЭНКО» было поставлено на налоговый учет в Инспекции ФНС России по г. Тюмени №3 серия 72 №002370153.

01 августа 2014 года ОАО «СУЭНКО» было поставлено на учет в качестве крупнейшего налогоплательщика в Инспекции ФНС России по г. Тюмени №3 с кодом причины постановки на налоговый учет 720350001.

ИНН 7205011944;

КПП 720350001;

ОКПО 59642231;

ОКОГУ - 4210014;

ОКАТО - 71401368000;

ОКТМО- 71701000001;

ОКВЭД: 40.10.2, 33.20.9, 40.10.3, 40.10.5, 40.30.1, 40.30.2, 40.30.4, 40.30.5, 41.00.1, 41.00.2, 45.11.1, 45.11.2, 45.21.1, 45.21.3, 45.21.4, 45.21.6, 45.25.2, 45.31, 45.33, 45.34, 50.10, 50.10.1, 50.10.2, 60.24.2, 63.12.2, 74.14, 74.30.1, 74.30.9, 90.00.1.

ОКФС 16;

ОКОПФ 12247.

24 марта 2014 года внеочередным общим собранием акционеров ОАО «СУЭНКО» принято решение о реорганизации в форме присоединения к нему Открытого

акционерного общества «Тепло Тюмени» (адрес места нахождения: 625023, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Одесская, дом 8, ИНН 7203243499).

01 июля 2014 года в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о прекращении деятельности ОАО «Тепло Тюмени» в связи с реорганизацией в форме присоединения.

В соответствии с договором о присоединении Открытого акционерного общества «Тепло Тюмени» к Открытому акционерному обществу «Сибирско-Уральская энергетическая компания» от 25.12.2013 года, утвержденного внеочередным общим собранием акционеров ОАО «СУЭНКО» от 24.03.2014 и Решением единственного участника ОАО «Тепло Тюмени» от 24.03.2014 года после завершения процесса реорганизации полным правопреемником ОАО «Тепло Тюмени» стало ОАО «СУЭНКО».

1.1 ИЗМЕНЕНИЯ, ВНЕСЕННЫЕ В УЧРЕДИТЕЛЬНЫЕ ДОКУМЕНТЫ В 2014 ГОДУ

Изменения №1 в Устав, связанные с включением в состав Общества филиала «Тепло Тюмени», внесены на основании решения Совета директоров Общества от 10.02.2014, зарегистрированы Межрайонной ИФНС России №14 по Тюменской области 21.02.2014 за ГРН 2147232086802.

Изменения №2 в Устав, связанные с изменением видов деятельности, внесены на основании решения внеочередного общего собрания акционеров Общества от 24.03.2014, зарегистрированы Межрайонной ИФНС России №14 по Тюменской области 02.04.2014 за ГРН 2147232162845.

1.2 ОСНОВНЫЕ ВИДЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Пунктом 3.1 Устава ОАО «СУЭНКО» определены основные виды деятельности Общества, в том числе:

- 1) Передача электроэнергии;
- 2) Распределение электроэнергии;
- 3) Покупка электрической энергии в целях компенсации потерь в электрических сетях;
- 4) Передача пара и горячей воды (тепловой энергии);
- 5) Распределение пара и горячей воды (тепловой энергии);
- 6) Производство пара и горячей воды (тепловой энергии);
- 7) Оптовая торговля тепловой энергией (без их передачи и распределения);
- 8) Деятельность по обеспечению работоспособности электростанций;
- 9) Деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей;
- 10) Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными;

и другие.

В соответствии с п.3.3 Устава Общество имеет право осуществлять свою деятельность на территории РФ и за ее пределами в порядке, установленном действующими правовыми актами РФ, других государств и межгосударственными (международными) соглашениями.

В соответствии с пунктом 4.1. Устава ОАО «СУЭНКО» уставный капитал Общества равен **3 072 517 901** (Три миллиарда семьдесят два миллиона пятьсот

семнадцать тысяч девятьсот один) рубль **28 копеек** и разделен на **307 251 790 128** (Триста семь миллиардов двести пятьдесят один миллион семьсот девяносто тысяч сто двадцать восемь) обыкновенных именных акций номинальной стоимостью **0,01** рубля каждая.

Все акции Общества размещены среди акционеров. Все акции являются именными. Акции существуют в бездокументарной форме. Конвертация обыкновенных акций в привилегированные акции, облигации и иные ценные бумаги не допускается.

Лицензии, Свидетельства на осуществление видов деятельности:

Лицензия № ВП-57-015037 от 27.12.2012 на осуществление деятельности по эксплуатации взрывопожароопасных производственных объектов, выданная Федеральной службой по экологическому, технологическому и атомному надзору.

Лицензия ТЮМ 01670 ВЭ от 23.10.2014 на пользование недрами, выданная Департаментом по недропользованию по Уральскому Федеральному округу (Уралнедра).

Лицензия ТЮМ 01672 ВЭ от 30.10.2014 на пользование недрами, выданная Департаментом по недропользованию по Уральскому Федеральному округу (Уралнедра).

Лицензия ТЮМ 01673 ВЭ от 05.11.2014 на пользование недрами, выданная Департаментом по недропользованию по Уральскому Федеральному округу (Уралнедра).

Лицензия ТЮМ 01675 ВЭ от 06.11.2014 на пользование недрами, выданная Департаментом по недропользованию по Уральскому Федеральному округу (Уралнедра).

Лицензия ТЮМ 01678 ВЭ от 11.11.2014 на пользование участками недр для геологического изучения и добычи подземных вод, выданная Департаментом по недропользованию по Уральскому Федеральному округу (Уралнедра).

Свидетельство №СРО-Э-037-7205011944-001, выданное 19.03.2012 года саморегулируемой организацией Некоммерческое партнерство «Энергоэффективность».

Свидетельство №0022.02-2009-7205011944-С-161 от 30.07.2012 года о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства, выданное Некоммерческим партнерством «Организация профессиональных участников строительного рынка».

Свидетельство №0022.05-2009-7205011944-С-161 от 09.12.2014 года о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства, выданное Некоммерческим партнерством «Организация профессиональных участников строительного рынка».

1.3 УПРАВЛЕНИЕ ОРГАНИЗАЦИЕЙ

С 23.06.2008г. полномочия единоличного исполнительного органа Общества осуществляет управляющая организация ООО «Корпорация СТС». Полномочия по управлению Обществом переданы управляющей организации ООО «Корпорация СТС» по Договору о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «СУЭНКО» № 1 от 09.06.2008 г., на основании внеочередного общего собрания акционеров ОАО «СУЭНКО» от 13.03.2008 г., решения годового общего собрания акционеров от 22.06.2014 года

20.06.2014 года полномочия единоличного исполнительного органа ОАО «СУЭНКО» Общества с ограниченной ответственностью «Корпорация СТС» были продлены на основании решения годового общего собрания акционеров Общества до 22.06.2017 года. Между Обществом и ООО «Корпорация СТС» заключен Договор о передаче полномочий единоличного исполнительного органа ОАО «СУЭНКО» № 1 от 20.06.2014 года.

В соответствии с п.3.2.4., п.3.2.5. Договора от 20 июня 2014г. №1 О передаче полномочий единоличного исполнительного органа Открытого акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания», а также организация бухгалтерского учета и предоставления финансовой отчетности, а также подготовка годового отчета возложены на ООО «Корпорация СТС».

1.4 СТРУКТУРА И ЧИСЛЕННОСТЬ

Согласно п. 2.9. статьи 2 Устава ОАО «СУЭНКО» имеет 4 филиала:

- 1) Тюменский филиал Открытого акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания» (625023, Тюменская область, г.Тюмень, ул. Одесская,14);
- 2) Тобольский филиал Открытого акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания» (626156, Тюменская область, г.Тобольск, пл. Базарная, д.1);
- 3) Южный филиал Открытого акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания» (627018,Тюменская область, г.Ялуторовск, ул. Менделеева, д.1);
- 4) «Тепло Тюмени» - филиал Открытого акционерного общества «Сибирско-Уральская энергетическая компания» (625023, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Одесская, д.8)

Филиалы входят в состав ОАО «СУЭНКО», не являются юридическими лицами и действуют на основании Устава Общества и Положений о филиалах.

Среднесписочная численность работающих ОАО «СУЭНКО» по состоянию на 31.12.2014 года составила 1856 человек.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРИНЦИПЫ ФОРМИРОВАНИЯ ОТЧЕТНОСТИ

Бухгалтерский отчет Общества сформирован в соответствии с Законом Российской Федерации от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, а также другими действующими документами системы нормативного регулирования бухгалтерского учета и действующего законодательства.

Бухгалтерская отчетность подготовлена в соответствии с принципом непрерывности деятельности, который предполагает возможность реализации активов и выполнения обязательств в ходе обычной хозяйственной деятельности.

Учетной политикой на 2014 год существенных изменений в ранее принятые способы бухгалтерского учета не вносилось.

В связи с реорганизацией в форме присоединения Открытого акционерного общества «Тепло Тюмени» и появлением новых видов деятельности, в Учетную политику с 1 июля 2014 года внесены дополнения, раскрывающие способы учета по новым видам деятельности.

Положения Учетной политики на 2014 год, раскрывающие способы учета и отражения в отчетности отдельных статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах следующие.

2.1.ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001г № 26н, и «Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств», утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003г № 91н.

В учете выделяются следующие группы однородных объектов ОС:

- ✓ земельные участки,
- ✓ здания,
- ✓ сооружения и передаточные устройства,
- ✓ машины и оборудование,
- ✓ транспортные средства,
- ✓ производственный и хозяйственный инвентарь,
- ✓ другие виды основных средств.

Активы, по которым выполняются условия принятия к учету в качестве основных средств не более 40 000 руб. за единицу, отражены в бухгалтерском учете в составе материально-производственных запасов.

Объекты, удовлетворяющие условиям, указанным в п. 4 ПБУ 6/01, принимаются к учету на счет 01 "Основные средства" вне зависимости от ввода в эксплуатацию и факта государственной регистрации права собственности на него.

Объекты основных средств принимаются к учету по фактическим затратам на приобретение и сооружение.

Общество проводит переоценку основных средств. Решение о переоценке может приниматься руководителем организации. Решение оформляется в виде приказа, в котором отражается, какие группы однородных объектов основных средств переоцениваются. Земельные участки и объекты природопользования переоценке не подлежат.

Выданные подрядчикам авансы по договорам строительного подряда, предметом которых является строительство, реконструкция, модернизация объектов основных средств, отражаются в балансе в составе показателя «Основные средства».

Начисление амортизации по всем объектам ОС (кроме земельных участков) производится линейным способом, как для целей бухгалтерского, так и для целей налогового учета, с определением срока полезного использования на основании классификатора, утвержденного Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г № 1.

Затраты на ремонт объектов основных средств отражаются в бухгалтерском учете того отчетного периода, к которому они относятся. Резерв не создается.

Доходы и расходы от выбытия основных средств отражены в Отчете о финансовых результатах в составе прочих доходов и расходов.

Инвентаризация основных средств в соответствии с учетной политикой Общества проводится один раз в три года.

2.2. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Срок полезного использования нематериальных активов определяется при принятии каждого отдельного объекта к бухгалтерскому учету исходя из меньшего из следующих сроков:

- ✓ срока действия прав организации на результат интеллектуальной деятельности или средство индивидуализации и периода контроля над активом (правовые факторы);
- ✓ ожидаемого срока использования актива, в течение которого организация предполагает получать экономические выгоды;
- ✓ срока действия организации.

Срок полезного использования устанавливается специально создаваемой комиссией при принятии НМА к учету. Установленные нормы утверждаются Руководителем организации.

Ежегодно при проведении инвентаризации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности осуществлять проверку СПИ НМА не необходимость их уточнения. Проверка осуществляется по каждому отдельному НМА, включая НМА с неопределенным сроком полезного использования.

В случае существенного изменения продолжительности периода, в течение которого организация предполагает использовать актив, СПИ подлежит уточнению. Установить, что под существенным изменением СПИ понимается изменение СПИ более чем на 12 месяцев (к в сторону увеличения, так и в сторону уменьшения).

В отношении НМА с неопределенным сроком полезного использования ежегодно рассматриваются наличие факторов, свидетельствующих о невозможности надежно определить СПИ. В случае, если по указанным НМА становится возможным надежно определить СПИ, то активу устанавливается СПИ и способ амортизации.

Возникшие в учете корректировки, связанные с изменением СПИ НМА отражаются в учете и отчетности на начало отчетного года (следующего за проведением инвентаризации года), как изменение оценочных показателей.

Выбор способа начисления амортизации нематериальных активов определяется при принятии каждого отдельного объекта к бухгалтерскому учету исходя из расчета ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования актива, включая финансовый результат от возможной продажи данного актива.

В случае, если расчет ожидаемого поступления будущих экономических выгод от использования актива не является надежным, размер амортизационных отчислений по такому активу определяется линейным способом.

Обществом не осуществляется переоценка нематериальных активов.

Обществом не осуществляется проверка на обесценение нематериальных активов.

2.3. ЗАПАСЫ

Учет запасов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001г № 44н, и «Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов», утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001г № 119н.

Материально - производственные запасы, включая готовую продукцию, товары, предназначенные для продажи, принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Фактической себестоимостью материально-производственных запасов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат организации на приобретение, за

исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Материалы учитываются на счете 10 «Материалы», без применения счетов 15 и Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство осуществляется по средней стоимости.

Учет запасов ведется по каждому наименованию в количественном и суммовом выражении.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и другом выбытии осуществляется по средней себестоимости.

2.4. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002г № 124н.

Единицей бухгалтерского учета считается серия. Финансовые вложения учитываются по фактическим затратам на приобретение.

Первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признавать сумму фактических затрат организации на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах).

Для целей последующей оценки финансовые вложения подразделяются на две группы:

- ✓ финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
- ✓ финансовые вложения, по которым их текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в бухгалтерской отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанная корректировка производится ежеквартально.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражаются в бухгалтерском учете на отчетную дату по первоначальной стоимости.

При выбытии актива, принятого к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которому не определяется текущая рыночная стоимость, его стоимость оценивается по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторскую задолженность, приобретенную на основании уступки права требования, оценивать по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц бухгалтерского учета финансовых вложений.

При выбытии активов, принятых к бухгалтерскому учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

Доходы по финансовым вложениям признаются прочими доходами. Расходы, связанные с предоставлением организацией другим организациям займов, признавать прочими расходами организации.

2.5. РЕЗЕРВ ПО СОМНИТЕЛЬНЫМ ДОЛГАМ

Общество создает резерв по сомнительным долгам в соответствии с требованиями п.70 Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина России от 29.07.1998г. №34н (в редакции от 24.12.2010г.).

Сомнительной считается дебиторская задолженность организации, которая не погашена или с высокой степенью вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Сумма резерва по сомнительным долгам определяется по результатам проведенного на последнее число отчетного периода анализа дебиторской задолженности. Отчетными периодами в целях настоящего положения являются 1 квартал, полугодие, 9 месяцев и год.

Резерв по сомнительным долгам формируется по следующим видам дебиторской задолженности:

I. Задолженность за проданные товары (выполненные работы, оказанные услуги) (счет учета: 62);

II. Задолженность в сумме перечисленной организацией предварительной оплаты (авансов) под поставку товаров (выполнение работ, оказание услуг) (счет учета: 60);

III. Прочая дебиторская задолженность, не поименованная выше. В том числе штрафные санкции, проценты к получению, суммы причитающихся страховых выплат и т.п. (счет учета: 76).

Не создается резерв на дебиторскую задолженность работников организации и на дебиторскую задолженность контрагентов, которые, по мнению компании, являются надежными.

В случае, если на конец отчетного периода у одного контрагента имеется и дебиторская и кредиторская задолженности (задолженности образовались в рамках исполнения разных договоров), сумма дебиторской задолженности при формировании резерва учитывается в размере, уменьшенном на сумму кредиторской задолженности.

Резерв по сомнительным долгам используется лишь на покрытие убытков от безнадежных долгов, признанных таковыми.

2.6. ЗАЙМЫ И КРЕДИТЫ

Учет расходов по займам и кредитам ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008. Утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008г № 107н.

При составлении бухгалтерской отчетности заемные обязательства (включая сумму основного долга и проценты к уплате) учитываются в составе краткосрочных, если они подлежат погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. К краткосрочным заемным обязательствам относятся также долгосрочные заемные обязательства (включая

сумму основного долга и проценты к уплате) в части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Остальные заемные обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности в составе долгосрочных.

Расходы по займам и кредитам отражаются в бухгалтерском учете обособленно от основной суммы обязательства по полученному займу (кредиту).

Дополнительные расходы по займам (кредитам) включаются в состав прочих расходов в момент их возникновения.

В целях применения норм ПБУ 15/2008 под инвестиционным активом понимается объект имущества, подготовка которого к предполагаемому использованию требует длительного времени и существенных расходов на приобретение, сооружение и (или) изготовление.

Длительным временем на приобретение, сооружение и (или) изготовление инвестиционного актива считается период, превышающий три месяца.

Стоимость приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива признается существенной, если она превышает сумму не менее 1 000 тыс. руб.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива равномерно в тех отчетных периодах, к которым относятся данные начисления.

2.7. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

Общество применяет Положение по бухгалтерскому учету ПБУ 18/02.

Информация о постоянных и временных разницах при применении ПБУ 18/02 формируется на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

Текущий налог на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02. При этом величина текущего налога на прибыль должна соответствовать сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

2.8. ВЫРУЧКА, ПРОЧИЕ ДОХОДЫ

Учет выручки и прочих доходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г № 32н.

Доходами от обычных видов деятельности признается выручка по видам деятельности:

- ✓ передача электрической энергии (мощности) по электрическим сетям;
- ✓ технологическое присоединение к электрическим сетям;
- ✓ аренда имущества;
- ✓ обслуживание электросетевого имущества;
- ✓ сбыт электрической энергии;
- ✓ удаление сточных вод, отходов и аналогичная деятельность;
- ✓ сбор, очистка и распределение воды;

- ✓ оптовая торговля тепловой энергией (без их передачи и распределения);
- ✓ прочая деятельность.

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Выручка и прочие доходы признаются для целей бухгалтерского учета по мере отгрузки покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Выручка отражена в отчете о финансовых результатах за минусом налога на добавленную стоимость.

2.9. СЕБЕСТОИМОСТЬ, ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

Учет расходов ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999г № 33н.

Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходами по обычным видам деятельности являются расходы, связанные с изготовлением продукции и продажей продукции, приобретением и продажей товаров, выполнением работ, оказанием услуг.

Расходы по обычным видам деятельности принимаются к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

Если оплата покрывает лишь часть признаваемых расходов, то расходы, принимаемые к бухгалтерскому учету, определяются как сумма оплаты и кредиторской задолженности (в части, не покрытой оплатой).

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени их оплаты - предварительной или последующей (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Для целей управления в бухгалтерском учете организуется учет расходов по статьям затрат.

Для обеспечения правильного формирования себестоимости продукции и финансовых результатов, списание общехозяйственных и общепроизводственных расходов производится в конце отчетного периода на счет 20 «Основное производство» пропорционально сумме прямых затрат, сгруппированных на счете счет 20 «Основное производство» на конец отчетного периода.

2.10. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Общество создает резерв по оценочным обязательствам в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 № 167н.

Оценочные обязательства признаются в бухгалтерском учете Общества при одновременном соблюдении следующих условий: существует обязанность Общества, явившаяся следствием прошлых событий его хозяйственной жизни, исполнения которой

Общество не может избежать; вероятно уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения обязательства; величина обязательства может быть обоснованно оценена.

Аналитический учет оценочных обязательств ведется по группам оценочных обязательств, однородных по характеру и порождаемой ими неопределенности:

- В связи с незавершенными на отчетную дату судебными разбирательствами;
- В связи с предстоящими расходами на оплату отпусков работников;
- Прочее.

2.11. ПРИБЫЛИ И УБЫТКИ

Конечный финансовый результат (прибыль, убыток) складывается из финансового результата от обычных видов деятельности, а также прочих расходов и доходов.

Формирование финансового результата от прочей реализации, а также прочие доходы и расходы. Счет 91 “Прочие доходы и расходы” предназначен для обобщения информации о прочих доходах и расходах отчетного периода.

Штрафы, пени и неустойки, признанные должником или по которым получены решения суда об их взыскании, относятся на прочие доходы и расходы и до их получения или уплаты отражать в бухгалтерском балансе соответственно по статьям дебиторов или кредиторов.

Доходы, полученные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, а также предстоящие поступления задолженности по недостачам, выявленные в отчетном периоде за прошлые годы, и разницы между суммой, подлежащей взысканию за счет виновных лиц, и стоимостью ценностей, принятой к бухгалтерскому учету при выявлении недостач и порчи, отражаются в бухгалтерском балансе отдельной статьей, как доходы будущих периодов. Эти доходы относятся на счет 91 “Прочие доходы и расходы” при наступлении отчетного периода, к которому они относятся.

По статье “Доходы будущих периодов” отражаются также средства целевого финансирования и полученные безвозмездно активы.

Операции по реализации и прочего выбытия имущества организации (основных средств, нематериальных активов, оборудования к установке, вложений во внеоборотные активы, ценных бумаг, материально-производственных запасов), отражаются на счете 91 “Прочие доходы и расходы”.

Расходы, связанные с предоставлением организацией другим организациям займов, признаются прочими расходами организации.

Расходы, связанные с обслуживанием финансовых вложений организации, такие как оплата услуг банка и / или депозитария за хранение финансовых вложений, предоставление выписки со счета депо и т.п., признаются прочими расходами организации.

3. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ

Пересчет сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за предыдущие отчетные периоды, отраженные в бухгалтерской отчетности организации за текущий отчетный год, не производился.

В бухгалтерской отчетности основные средства показаны по текущей восстановительной стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Переоценка основных средств проводится в порядке и сроки, определенные отдельным приказом, при существенном отклонении текущей (восстановительной) стоимости от стоимости, по которой они учитываются в бухгалтерском учете.

Последняя переоценка основных средств произведена Обществом по состоянию на 31.12.2014г по текущей (восстановительной) стоимости, определенной независимым оценщиком.

Информация об основных средствах приведена в таблицах раздела 2 Приложения.

По условиям заключенных Обществом договоров аренды имущество, полученное Обществом в аренду, учитывается на балансе арендодателя. Полученное Обществом в аренду имущество учитывается на забалансовых счетах. Информация об арендованном имуществе приведена в таблице 2.4 Приложения.

Депозитные счета отражаются в Бухгалтерском балансе в составе финансовых вложений по строке 1240.

Проверка на обесценение финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, производится один раз в год по состоянию на 31 декабря отчетного года при наличии признаков обесценения. В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество образует резерв под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений. По состоянию на 31 декабря 2013 года признаков устойчивого существенного снижения стоимости финансовых вложений не выявлено.

Доходы и расходы от операций с финансовыми вложениями отражены в составе прочих доходов и расходов.

Информация о финансовых вложениях приведена в таблицах раздела 3 Приложения.

В составе запасов числятся производственные материалы, топливо, а также материалы в аварийном запасе для случаев предотвращения и ликвидации аварийных ситуаций, инвентарь, спецодежда. Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, отражены в балансе за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Резерв под обесценения стоимости материальных ценностей создан в размере 409 тысяч рублей.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в п.4 ПБУ 6/01 стоимостью не более установленного учетной политикой лимита, ранее списанные на расходы при отпуске их в эксплуатацию, отражены на забалансовых счетах.

тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2014	На 31.12.2013	На 31.12.2012
Хозинвентарь	12 311	4 178	6 052
Литература	8	8	8
Активы до 40 тыс.руб.	26 188	18 842	14 653
Итого	38 507	23 028	20 713

Дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой вероятностью не будет погашена в сроки, установленные договорами, и не обеспечена соответствующими гарантиями, поручительствами или иными способами, отражена за минусом резервов по сомнительным долгам. Эти резервы представляют собой оценку руководителей Общества части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Резервы по сомнительным долгам отнесены на прочие расходы.

Авансы, выданные на капитальные вложения, отражаются в составе внеоборотных активов, так как они представляют собой платежи на осуществление капитальных вложений в активы, которые впоследствии будут приняты к бухгалтерскому учету в составе основных средств.

Списание задолженности в убыток вследствие неплатежеспособности должника отражается за бухгалтерским балансом в течение пяти лет, для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника в сумме 18 643 тысяч рублей по состоянию на 31.12.2014 года.

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности развернуто.

	<i>На 31.12.2014</i>	<i>На 31.12.2013</i>	<i>На 31.12.2012</i>
<i>Отложенные налоговые активы</i>	<i>30 697</i>	<i>36 840</i>	<i>29 877</i>
Доходы будущих периодов	395	454	514
Кредиторская задолженность	562	562	562
Основные средства	7 901	18 206	11 241
Оценочные обязательства и резервы	4 534	3 476	2 721
Расходы будущих периодов	15 648	14 126	14 823
Финансовые вложения	1 641	-	-
Прочие	16	16	16
<i>Отложенные налоговые обязательства</i>	<i>156 615</i>	<i>35 947</i>	<i>11 379</i>
Внеоборотные активы	4 946	4 139	2 791
Материалы	751	566	505
Основные средства	138 891	25 416	8 083
Оценочные обязательства и резервы	12 027	5 826	-

Отложенные налоговые обязательства по основным средствам возникают в результате различия данных в стоимостной оценке и в сроках полезного использования объектов основных средств в бухгалтерском и налоговом учете. В отчетном периоде возникло отложенное налоговое обязательство (ОНО) при уточнении налога на прибыль в результате применения в налоговом учете специального коэффициента 2 к норме

амортизации в отношении основных средств, используемых для работы в условиях агрессивной среды и (или) повышенной сменности в текущем налоговом периоде, а также в прошлые налоговые периоды.

Информация о дебиторской и кредиторской задолженности приведена в таблицах раздела 5 Приложения.

Выручка от продажи товаров, работ, услуг составила 5 920 252 тыс.руб., в том числе по видам деятельности:

Показатели	2014 год	2013 год	Отклонения
Выручка всего, в том числе:	5 920 252	5 273 678	+646 574
- от передачи электрической энергии	3 096 517	4 887 296	-1 790 779
- от техприсоединения	339 230	325 101	+14 129
- от сбыта электроэнергии	1 606	1 583	+23
- прочая	51 668	59 698	-8 030
- от удаления сточных вод	71 064	-	+71 064
- от сбора, очистки и распределения воды	77 889	-	+77 889
- от оптовой торговли тепловой энергией (горячая вода)	81 529	-	+81 529
- от оптовой торговли тепловой энергией (теплоноситель)	10 334	-	+10 334
- от оптовой торговли тепловой энергией (тепловая энергия)	2 190 415	-	+2 190 415

Выручка получена от деятельности на территории РФ.

Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности, признаются прочими доходами. Расходы, отличные от расходов от обычных видов деятельности, признаются прочими расходами.

Прочие доходы и расходы состоят из следующих статей:

Наименование статей	2014 год, тыс.руб.	2013 год, тыс.руб.
Прочие доходы, в том числе	1 208 945	580 691
Компенсация затрат	216	4 025
Уступка прав требования	395 487	
Излишки по результатам инвентаризации	52 231	
Доходы от продажи МЦ	1 456	1 852
Доходы от продажи ОС	12 635	1 556

Резерв по сомнительным долгам	654 767	537 576
Доходы от продажи ценных бумаг	12 485	26 974
Доход в виде признанных должником санкций		2 610
Доходы прошлых лет	9 296	1 851
Проценты за просрочку платежа ОДПУ	12 637	
Установка ОДПУ	31 151	
Госпошлина	2 394	
Кредиторская задолженность по сроку исковой давности	299	
Доход в виде признанных должником санкций	8 964	
Прочие доходы	14 927	4 247
Прочие расходы, в том числе	1 256 020	848 838
Услуги банка	6 158	4 507
Расходы по продаже ценных бумаг	12 485	26 974
Расходы прошлых лет	31 286	30 692
Материальные затраты непроизводственного назначения		1 726
Материальная помощь		31 365
Амортизация ОС непроизводственного назначения	4 597	5 774
Уступка прав требования	393 813	
Налог на имущество	45 279	28 828
Госпошлина	7 361	2 897
Расходы на проведение коллективных мероприятий	8 521	5 355
Безвозмездная передача имущества		121 003
Расходы по реализации МЦ	1 661	1 810
Расходы по реализации ОС	6 810	1 213
Резерв по сомнительным долгам	610 409	536 690
Проценты за просрочку платежа ОДПУ	31 151	
Расход в виде признанных должником санкций	32 974	
Дебиторская задолженность по сроку исковой давности	540	

Прочие расходы	60 810	50 004
----------------	--------	--------

Оценочные обязательства Общества по оплате отпусков отражены на счете учета резерва предстоящих расходов.

Определение величины оценочного обязательства по предстоящей оплате отпусков по состоянию на 31 декабря осуществлено исходя из количества заработанных работниками дней отпуска, среднего размера оплаты одного дня отпуска по каждому работнику по состоянию на 31 декабря отчетного года и средней за истекший календарный год ставки страховых взносов во внебюджетные фонды.

Информация об оценочных обязательствах приведена в таблице раздела 7 Приложения.

Нераспределенная прибыль отчетного года рассчитана с учетом правил, предусмотренных ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

Текущий налог на прибыль определен путем корректировки условного расхода по налогу на прибыль на сумму признанных в отчетном периоде постоянных налоговых активов (ПНА) и обязательств (ПНО), а также на сумму разниц между признанными и погашенными в отчетном периоде отложенными налоговыми активами (ОНА) и обязательствами (ОНО).

Информация об изменениях ОНА и ОНО представлена в таблице.

	<i>Возникло</i>	<i>Погашено</i>
Отложенные налоговые активы	9 581	123 869
Основные средства	6 279	16 301
Оценочные обязательства и резервы	3 294	2 235
Расходы будущих периодов	8	105 273
Доходы будущих периодов	-	60
Отложенные налоговые обязательства	133 148	12 196
Внеоборотные активы	4 380	3 573
Материалы	614	428
Основные средства	121 435	7 677
Оценочные обязательства и резервы	6 719	518

В составе расходов будущих периодов погашен накопленный убыток прошлых лет, полученный от ОАО «Тепло Тюмени» в результате реорганизации.

Обеспечения обязательств выданных учитываются на забалансовых счетах, в их составе числятся поручительства перед банками за третьих лиц, а также обеспечение исполнения муниципальных договоров третьих лиц имуществом Общества.

№ п/п	Наименование организации, в пользу которой выдано обеспечение	Наименование организации, по обязательствам которых выдано обеспечение	Сумма обязательства	Дата возникновения обязательства	Дата наступления исполнения обязательства
1	Западно-Сибирский банк Сбербанка РФ г.Тюмень	ООО "Ноябрьская парогазовая электрическая станция"	940 000	15.12.2010	12.12.2020
2	Среднерусский банк Сбербанка РФ, г.Москва	ООО "Ноябрьская парогазовая электрическая станция"	2 540 000	17.10.2008	16.10.2015
3	Сбербанка России ОАО	ОАО "СУЭНКО" залог по кредитной линии	1 250 000	10.06.2013	11.11.2021

4	Департамент дорожной инфраструктуры и транспорта администрации г.Тюмени	ООО "Техносервис"	118	14.12.2011	20.12.2016
5	Сбербанк России ОАО	ОАО "Ноябрьская парогазовая энергетическая станция"	1 410 000	25.01.2011	12.12.2023
6	Сбербанк России ОАО	ОАО "Энергосбытовая компания "Восток""	644 000	28.08.2013	17.01.2015
7	Сбербанк России ОАО	ОАО "Энергосбытовая компания "Восток""	206 442	30.09.2013	16.03.2015
Итого			6 990 560		

Информация об обеспечении обязательств выданных приведена в таблице раздела 8 Приложения.

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости акций.

Добавочный капитал включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенную при переоценке.

В соответствии с законодательством РФ и Уставом, Обществом создан резервный капитал за счет чистой прибыли. Базовая прибыль на акцию рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный период к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного периода. Базовая прибыль (убыток) равна чистой прибыли (убытку) отчетного периода, приходящемуся на владельцев обыкновенных акций акционерного общества.

<i>Показатели</i>	<i>2014 год</i>	<i>2013 год</i>	<i>2012 год</i>
Базовая прибыль (убыток) за отчетный период, тыс.руб.	528 742	288 859	472 378
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного периода	307 251 790 128	307 251 790 128	307 251 790 128
Базовая прибыль (убыток) на акцию, руб.	0,001721	0,00094	0,001537

В соответствии с Протоколом годового общего собрания акционеров от 20 июня 2014 года, часть нераспределенной прибыли 2010 года в размере 90 016,6 тыс. рублей направлена на выплату дивидендов по размещенным акциям общества.

В дебиторской задолженности на конец отчетного периода отражена задолженность ОАО «Уральская теплосетевая компания» по договору оказания услуг по передаче тепловой энергии и теплоносителя от 27.12.2011 года № 3/7/11 за март-август 2013 года в размере 232 319 073,73 рубля. После отчетной даты Арбитражным судом Тюменской области продлен процессуальный срок (ст.118 АПК РФ), отложено судебное заседание по

рассмотрению иных вопросов по делу № А70-14249/2013 о взыскании задолженности с ОАО «Уральская теплосетевая компания» до 27.04.2015 года.

По задолженности за оказанные услуги по передаче тепловой энергии и теплоносителя за ноябрь, декабрь 2012 года и январь, февраль 2013 года в размере 103 540 044 рубля с ОАО «Уральская теплосетевая компания» Постановлением Восьмого арбитражного апелляционного суда от 18.02.2015 года решение Арбитражного суда Тюменской области от 21.11.2014 по делу № А70-3259/2013 оставлено без изменения, апелляционная жалоба – без удовлетворения. Срок обжалования до 26.03.2015 года.

На дату составления бухгалтерской отчетности по результатам выездной налоговой проверки ОАО «Тепло Тюмени» за 2010-2012 года решение № 76031753дсп от 29.09.2014 года ИФНС России по г. Тюмени №3 будет обжаловано в судебном порядке.

4. ОПЕРАЦИИ СО СВЯЗАННЫМИ СТОРОНАМИ

Зависимые хозяйственные общества

№ п/п	Наименование организации	Основание, по которому стороны являются связанными		Операции
1	Общество с ограниченной ответственностью «Национальная Энергоэффективная Реинвестиционная компания»	Контролируется ОАО «СУЭНКО»	ОАО "СУЭНКО" имеет право распоряжаться более чем 20 процентами долей ООО «НЭРК»	Договор субаренды №ИД/140-12 от 23.05.2012
2	Общество с ограниченной ответственностью «СУЭНКО-Энергосервис»	Контролируется ОАО «СУЭНКО» (до 25.02.2014)	ОАО "СУЭНКО" имеет право распоряжаться более чем 20 процентами долей ООО «СУЭНКО-Энергосервис»	Операции не совершались
3	Открытое акционерное общество «Облкоммунэнерго Инвест»	Контролируется ОАО «СУЭНКО»	ОАО "СУЭНКО" имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на голосующие акции ОАО «Облкоммунэнерго Инвест»	Приобретение акций по договору купли-продажи ценных бумаг от 28.11.2014

4	ОАО «Тепло Тюмени»	Контролируется ОАО «СУЭНКО» (до 01.07.2014)	ОАО «СУЭНКО» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции ОАО «Тепло Тюмени»	- Договор займа № ТЮ/56-14 от 26.02.2014 на сумму 200 000 000 руб. - Договор займа №ТЮ/358 -13 от 25.09.2013 на сумму 70 000 000 руб.
5	ООО «Тюменский Энергетический альянс»		Лицо, в котором ОАО «СУЭНКО» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на голосующие акции ООО «Тюменский Энергетический альянс»	Операции не совершались
6	ООО «Энергосбытовая компания «Энергоджинн»		ОАО «СУЭНКО» имеет право распоряжаться более чем 20 процентами долей ООО «Энергосбытовая компания «Энергоджинн»	Операции не совершались

Основной управленческий персонал

№ п/п	Ф.И.О.	Должность	Размер вознаграждения
1	Казаков Николай Викторович	1) Руководитель единоличного исполнительного органа ОАО «СУЭНКО» (ООО «Корпорация СТС») 2) Член Совета директоров ОАО «СУЭНКО»	Вознаграждение не выплачивается
2	Фрумкин Константин Игоревич	Член Совета директоров ОАО «СУЭНКО»	Вознаграждение не выплачивается

3	Сергеева Елена Игоревна	Член Совета директоров ОАО «СУЭНКО»	Вознаграждение выплачивается	не
4	Иванова Софья Юрьевна	Член Совета директоров ОАО «СУЭНКО»	Вознаграждение выплачивается	не
5	Белоусова Елена Васильевна	Член Совета директоров ОАО «СУЭНКО»	Вознаграждение выплачивается	не

Преобладающие хозяйственные общества

№ п/п	Наименование организации	Основание, по которому стороны являются связанными	Операции
1	Общество ограниченной ответственностью "Корпорация СТС"	Контролирует ОАО "СУЭНКО"	<p>- договор №01-У/01-2014 от 13.01.2014 уступки прав и обязанностей по Договору № 160-Ю/2013 на оказание услуг по оценке от 25.12.2013 г.</p> <p>- Договор займа 19-ДЗ/09-2014 от 23.09.2014 на сумму 52 000 000 руб.;</p> <p>- договор аренды электросетевого имущества № ТЮ/255.1-14 от 13.10.2014</p> <p>- договор займа № ИД/269-14 от 28.10.2014 на сумму 170 000 000 рублей</p> <p>- договор займа №28-ДЗ/12-2014 от 22.12.2014 на сумму 170 000 000 рублей</p> <p>- договор займа № 27-ДЗ/12-2014 от 25.12.2014 на сумму 540 000 000 рублей</p> <p>- аренда теплосетевого имущества по договору б/н от 01.09.2014 г на сумму 76 тыс.руб.</p>

Руководитель
По доверенности № 12-14 от 11.01.2014г

Главный бухгалтер

15 мая 2015 года



(Handwritten signature and stamp)

И.В.Деменев

Л.В.Кононова

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>14</u> г.	32	(32)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	32	(32)
	5110	за 20 <u>13</u> г.	32	(32)	-	(-)	-	(4)	-	-	-	32	(32)
в том числе:		за 20 <u>14</u> г.	32	(32)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	32	(32)
Товарный знак		за 20 <u>13</u> г.	32	(28)	-	(-)	-	(4)	-	-	-	32	(32)
(вид нематериальных активов)		за 20 ___ г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
		за 20 ___ г.	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
и т.д.			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На _____ 20 ____ г.	На 31 декабря 20 ____ г.	На 31 декабря 20 ____ г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
(вид нематериальных активов)		-	-	-
(вид нематериальных активов)		-	-	-
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 20__ г.	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20__ г.	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г.	-	-	(-)	(-)	-
		за 20__ г.	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20__ г.	-	-	(-)	(-)	-
		за 20__ г.	-	-	(-)	(-)	-
и т.д.			-	-	-	(-)	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20__ г.	-	-	(-)	(-)	-
	5190	за 20__ г.	-	-	(-)	(-)	-
в том числе: (объект, группа объектов)		за 20__ г.	-	-	(-)	(-)	-
		за 20__ г.	-	-	(-)	(-)	-
(объект, группа объектов)		за 20__ г.	-	-	(-)	(-)	-
		за 20__ г.	-	-	(-)	(-)	-
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 20 <u>14</u> г.	1 425 000	1 053 564	(0)	(1 281 197)	1 197 367
	5250	за 20 <u>13</u> г.	1 419 254	1 456 090	(91 485)	(1 358 859)	1 425 000
в том числе: <i>инвестпрограмма</i>		за 20 <u>14</u> г.	738 815	385 052	()	(668 231)	455 636
		за 20 <u>13</u> г.	770 809	499 039	(20 514)	(510 519)	738 815
<i>техприсоединение</i>		за 20 <u>14</u> г.	677 552	366 712	()	(373 329)	670 935
		за 20 <u>13</u> г.	629 588	404 326	(69 157)	(287 205)	677 552
<i>прочее приобретение</i>		за 20 <u>14</u> г.	8 633	301 800	()	(239 637)	70 796
		за 20 <u>13</u> г.	18 857	552 725	(1 814)	(561 135)	8 633

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>14</u> г.	За 20 <u>13</u> г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	122940	153108
в том числе:			
Здания		15530	17252
Сооружения и передаточные устройства		70551	69358
Машины и оборудование		36791	66498
Транспортные средства		0	0
Производственный и хозяйственный инвентарь		68	0
Другие виды основных средств		0	0
Земельные участки и объекты природопользования и т.д.		0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
<i>(объект основных средств)</i>		()	()
<i>(объект основных средств)</i>		()	()
и т.д.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>14</u> г.	На 31 декабря 20 <u>13</u> г.	На 31 декабря 20 <u>12</u> г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	216 178	214 974	197 732
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	3 018 711	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	2 413 592	3 133 148	2 434 048
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	2 011 526	2 394 561	2 119 843
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	3 326 326	3 324 469	1 221 180

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ¹		выбыло (погашено)		накисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ¹
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ¹				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 14 г.	905 609	-	734 770	(1 064 265)	-	-	-	576 114	-
	5311	за 20 13 г.	824 073	-	788 290	(706 754)	-	-	-	905 609	-
в том числе доли в уставные		за 20 14 г.	117 319	-		(2 100)	-	-	-	115 219	-
		за 20 13 г.	117 319	-		()	-	-	-	117 319	-
в том числе акции		за 20 14 г.	788 290	-	24 770	(692 165)	-	-	-	120 895	-
		за 20 13 г.	706 754	-	788 290	(706 754)	-	-	-	788 290	-
Краткосрочные - всего	5305	за 20 14 г.	115 000	-	577 060	(324 918)	-	-	-	367 142	-
	5315	за 20 13 г.	-	-	187 000	(72 000)	-	-	-	115 000	-
в том числе займы, предоставленные		за 20 14 г.	115 000	-	447 060	(324 918)	-	-	-	237 142	-
		за 20 13 г.	-	-	187 000	(72 000)	-	-	-	115 000	-
депозитные счета		за 20 14 г.	-	-	130 000	()	-	-	-	130 000	-
		за 20 13 г.	-	-		()	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 14 г.	1 020 609	-	1 311 830	(1 389 183)	-	-	-	943 256	-
	5310	за 20 13 г.	824 073	-	975 290	(778 754)	-	-	-	1 020 609	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На _____ 20__ г.	На 31 декабря 20__ г.	На 31 декабря 20__ г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: (в группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: (в 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 20__14 г.	37577	(-)	385544	(325585)	-	(409)	x	97536	(409)
в том числе:	5420	за 20__13 г.	39343	(-)	24881	(26648)	-	-	x	37577	(-)
Сырье и материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 20__14 г.	37375	(-)	382237	(323652)	-	(409)	-	95960	(409)
	5421	за 20__13 г.	37957	(-)	24506	(25089)	-	-	-	37375	(-)
Готовая продукция	5402	за 20__14 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5422	за 20__13 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Товары для перепродажи	5403	за 20__14 г.	166	(-)	527	(535)	-	-	x	158	(-)
	5423	за 20__13 г.	4	(-)	292	(130)	-	-	x	166	(-)
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 20__14 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5424	за 20__13 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 20__14 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5425	за 20__13 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Прочие запасы и затраты	5406	за 20__14 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5426	за 20__13 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
Расходы будущих периодов	5407	за 20__14 г.	36	(-)	2780	(1398)	-	-	-	1418	(-)
	5427	за 20__13 г.	1382	(-)	83	(1429)	-	-	-	36	(-)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На _____ 20__ г.	На 31 декабря 20__ г.	На 31 декабря 20__ г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе: (группа вид)		-	-	-
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	поступление		выбыло			перевод из краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>14</u> г.	785 229	()	0	-	(35177)	()		-	750 052	()
	5521	за 20 <u>13</u> г.		()		-	()	()		-	785 229	()
в том числе: предоставленные займы		за 20 <u>14</u> г.		()		-	()	()		-		()
		за 20 <u>13</u> г.		()		-	()	()		-		()
расчеты с разными дебиторами и кредиторами		за 20 <u>14</u> г.	785 229	()		-	(35177)	()		-	750 052	()
		за 20 <u>13</u> г.	851 019	()		-	(65790)	()		-	785 229	()
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>14</u> г.	1 769 072	(79052)	4 352 811	-	(1 495 564)	(0)	-258 232	(-)	4 626 319	(342846)
	5530	за 20 <u>13</u> г.	1 500 705	(79507)	1 460 976	-	(1 189 995)	(2614)	2 421	(-)	1 769 072	(79052)
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками		за 20 <u>14</u> г.	170 495	(3407)	68 156	-	(123 089)	()	(585)	-	115 562	(3992)
		за 20 <u>13</u> г.	210 342	(5446)	116 609	-	(156 456)	()	2 039	-	170 495	(3407)
расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 <u>14</u> г.	942 131	(74540)	2 919 298	-	(820938)	()	21 999	-	3 040 491	(58103)
		за 20 <u>13</u> г.	1 245 024	(72229)	689 409	-	(992302)	()		-	942 131	(74540)
расчеты по налогам и сборам		за 20 <u>14</u> г.	37 414	()	61 025	-	(35502)	()		-	62 937	()
		за 20 <u>13</u> г.	6 507	()	35 552	-	(4645)	()		-	37 414	()
расчеты по социальному страхованию		за 20 <u>14</u> г.	44	()		-	(44)	()		-	0	()
		за 20 <u>13</u> г.	41	()	44	-	(41)	()		-	44	()
расчеты с подолетными лицами		за 20 <u>14</u> г.	41	()	7	-	(41)	()		-	7	()
		за 20 <u>13</u> г.	13	()	41	-	(13)	()		-	41	()
расчеты с персоналом по прочим операциям		за 20 <u>14</u> г.	6	()	816	-	(6)	()		-	816	()
		за 20 <u>13</u> г.	10	()	6	-	(10)	()		-	6	()
расчеты с разными дебиторами и кредиторами		за 20 <u>14</u> г.	618 941	(1105)	1 303 509	-	(515 944)	()	(279 646)	(-)	1 406 506	(280 751)
		за 20 <u>13</u> г.	38 768	(1832)	619 315	-	(36 528)	(2614)	382	(-)	618 941	(1105)
Итого	5500	за 20 <u>14</u> г.	2 554 301	(79052)	4 352 811	-	(1 530 741)	(0)	-258 232	x	5 376 371	(342846)
	5520	за 20 <u>13</u> г.	1 500 705	(79507)	1 460 976	-	(1 189 995)	()		x	2 554 301	(79052)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.		На 31 декабря 20 13 г.		На 31 декабря 20 12 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	1 989 543	1 989 543	79 052	79 052	79 507	79 507
в том числе:							
Покупатели и заказчики		1 371 430	1 371 430	74 540	74 540	72 229	72 229
Поставщики и подрядчики		7 464	7 464	3 407	3 407	5 446	5 446
Прочие дебиторы		610 649	610 649	1 105	1 105	1 832	1 832

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		перевод из долго- в краткосрочную задолженность
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 13 г.				()	()	()	
	5571	за 20 12 г.				()	()	()	
в том числе:		за 20 13 г.				()	()	()	
(вид)		за 20 12 г.				()	()	()	
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 14 г.	1 682 240	3 781 923		(1 188 778)	()		4 275 385
	5580	за 20 13 г.	1 358 116	1 264 202		(940 078)	()		1 682 240
в том числе		за 20 14 г.	842 983	3 205 542		(833 130)	()		3 215 395
расчеты с поставщиками и		за 20 13 г.	637 799	832 817		(627 633)	()		842 983
расчеты с покупателями и заказчиками		за 20 14 г.	672 585	283 253		(189 228)	()		766 610
		за 20 13 г.	589 249	264 866		(181 530)	()		672 585
расчеты с по налогам и сборам		за 20 14 г.	128 685	129 514		(128 683)	()		129 516
		за 20 13 г.	98 834	128 685		(98 834)	()		128 685
расчеты с по социальному		за 20 14 г.		20 594		()	()		20 594
		за 20 13 г.				()	()		
расчеты с персоналом по оплате труда		за 20 14 г.		23 361		()	()		23 361
		за 20 13 г.				()	()		
расчеты с подотчетными лицами		за 20 14 г.	4	9		(4)	()		9
		за 20 13 г.	20	4		(20)	()		4
задолженность участникам по выплате дохода		за 20 14 г.	11 161	6		(11 024)	()		143
		за 20 13 г.	164	11 008		(11)	()		11 161
расчеты с разными дебиторами и кредиторами		за 20 14 г.	26 822	119 644		(26 709)	()		119 757
		за 20 13 г.	32 050	26 822		(32 050)	()		26 822
Итого	5550	за 20 14 г.	1 682 240	3 781 923		(1 188 778)	()	x	4 275 385
	5570	за 20 13 г.	1 358 116	1 264 202		(940 078)	()	x	1 682 240

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.	На 31 декабря 20 12 г.
Всего	5590	2 141 429	-	-
в том числе:				
<i>Покупатели и заказчики</i>		21 026	-	-
<i>Поставщики и подрядчики</i>		2 023 299	-	-
<i>Прочие кредиторы</i>		97 104	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 14 г.	За 20 13 г.
Материальные затраты	5610	1 912 135	8 883
Расходы на оплату труда	5620	482 125	200 381
Отчисления на социальные нужды	5630	132 787	54 488
Амортизация	5640	635 682	576 614
Прочие затраты	5650	1 620 071	3 466 638
Итого по элементам	5660	4 782 800	4 307 004
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др (прирост [-])	5670	-	-
незавершенного производства, готовой продукции и др (уменьшение [+])	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 782 800	4 307 004

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	17377	62 489	(30 476)	(-)	49 390
в том числе: <i>резерв на оплату отпусков</i>		17377	62 489	(30 476)	(-)	49 390
<i>(вид оценочного обязательства)</i>		-	-	(-)	(-)	-
и т.д.		-	-	-	-	-

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>14</u> г.	На 31 декабря 20 <u>13</u> г.	На 31 декабря 20 <u>12</u> г.
Полученные - всего	5800	1 850 000	1 850 000	1 500 000
в том числе: <i>поручительство</i>		1 850 000	1 850 000	1 500 000
и т.д.		-	-	-
Выданные - всего	5810	6 990 561	8 327 511	4 748 739
в том числе: <i>поручительство</i>		5 740 561	7 077 511	4 476 528
<i>залог</i>		1 250 000	1 250 000	272 211

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г.		За 20 ____ г.	
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	20 ____ г. 20 ____ г.	5910	-	(-)	-
		5920	-	(-)	-
в том числе:					
(наименование цели)	20 ____ г. 20 ____ г.		-	(-)	-
			-	(-)	-
и т.д.			-	(-)	-

Руководитель

(подпись)

И.В. Деменив

(расшифровка подписи)

г. Тюмень

Главный
бухгалтер

(подпись)

Л.В. Кононова

(расшифровка подписи)

По доверенности № 183-11 от 11.01.2011 г.

" 15 " мая 20 15 г.

