ООО «РСМ РУСЬ»
119285, Москва, ул. Пудовкина, 4
Тел: +7 495 363 28 48
Факс: +7 495 981 41 21
Э-почта: mail@rsmrus.ru
www.rsmrus.ru

01.03.2016г. №РСМ-1358

Аудиторское заключение
по бухгалтерской отчетности
за 2015 год

Акционеру: АО энергетики и электрификации «Тюменьэнерго».

Аудируемое лицо:
Акционерное общество энергетики и электрификации «Тюменьэнерго».
(сокращенное наименование **АО «Тюменьэнерго»).**
Место нахождения: 628406, Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ - ЮГРА, г. Сургут, ул. Университетская, 4;
Основной государственный регистрационный номер – 1028600587399.

Аудитор:
Общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ».
Место нахождения: 119285, г. Москва, ул. Пудовкина, д. 4;
Телефон: (495) 363-28-48; факс: (495) 981-41-21;
Основной государственный регистрационный номер – 1027700257540;

Общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ» является членом Саморегулируемой организации (СРО) аудиторов Некоммерческое Партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» (свидетельство о членстве № 6938, ОРНЗ 11306030308), местонахождение: 119192, Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности АО «Тюменьэнерго», которая включает бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств за 2015 год, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Фирма ООО «РСМ РУСЬ» является членом сети RSM и осуществляет деятельность как RSM. RSM является торговой маркой, используемой членами сети RSM. Все члены сети RSM являются независимыми бухгалтерскими и консалтинговыми фирмами, каждая из которых ведет самостоятельную деятельность. Сама сеть RSM не образует отдельного юридического лица в какой бы то ни было юрисдикции

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение АО «Тюменьэнерго» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Председатель Правления — **Н.А. Данцер**

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000015 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 15 ноября 2011г. №24 на неограниченный срок.

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 29605011647



Руководитель аудиторской проверки — **Н.Н. Усанова**

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000030 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 30 ноября 2011 г., протокол № 25 на неограниченный срок.

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21005008593.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация АО "Тюменьэнерго"	по ОКПО	05770629		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8602060185		
Вид экономической деятельности передача и распределение электроэнергии	по ОКВЭД	40.10.2; 40.10.3		
Организационно-правовая форма/форма собственности				
Непубличное акционерное общество/ частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12267		16
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес) 628408, Россия, Тюменская область

Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г. Сургут, ул. Университетская, 4

Поясне-ния	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
т. 6.4	Нематериальные активы	1110	2 625	2 985	68
т. 6.5-6.6	Результаты исследований и разработок	1120	399 710	384 654	238 478
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
т. 6.7-6.10	Основные средства, в т.ч.	1150	127 774 667	123 269 940	125 503 053
	земельные участки и объекты природопользования	1151	40 709	40 709	40 709
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	119 722 701	104 711 692	110 849 372
	другие виды основных средств	1153	533 639	574 631	520 256
т. 6.11	незавершенное строительство	1154	6 646 742	16 027 709	12 506 177
т. 6.12	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155	781 553	1 877 233	1 462 587
	сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств	1156	49 323	37 966	123 952
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
т. 6.13-6.14	Финансовые вложения	1170	50 455	43 520	65 775
т. 6.25	Отложенные налоговые активы	1180	299 883	419 606	200 286
	Прочие внеоборотные активы	1190	362 765	354 460	406 910
	Итого по разделу I	1100	128 890 105	124 475 165	126 414 570
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
т. 6.15	Запасы	1210	829 421	722 849	684 941
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 195	3 331	8 343
т. 6.16-6.19	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	3 521 236	4 234 128	4 026 533
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	173 164	186 910	194 297
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.	1232	3 348 072	4 047 218	3 832 236
	покупатели и заказчики	123201	2 498 661	2 678 256	2 182 041
	авансы выданные	123202	249 520	238 781	295 729
	прочая дебиторская задолженность	123203	599 891	1 130 181	1 354 466
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Ф 4	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	7 890 850	6 090 145	1 936 284
	касса	1251	0	1 332	1 996
	расчетные счета	1252	887 589	6 087 739	1 932 748
	прочие денежные средства	1254	7 003 261	1 074	1 540
	Прочие оборотные активы	1260	643 403	609 959	548 035
	Итого по разделу II	1200	12 887 105	11 660 412	7 204 136
	БАЛАНС	**1600**	**141 777 210**	**136 135 577**	**133 618 706**

Поясне-ния	Наименование показателя	Код строки	На 31декабря 2015г.	На 31декабря 2014г.	На 31 декабря 2013г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
Ф. 3	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	27 373 895	27 373 895	27 373 895
т. 6.7	Переоценка внеоборотных активов	1340	67 737 514	65 821 084	68 641 165
Ф. 3	Резервный капитал	1360	851 574	718 110	615 618
Ф. 3	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в т.ч.	1370	21 776 817	18 847 995	16 300 967
	прошлых лет	1371	18 080 423	18 847 995	16 300 967
	отчетного периода	1372	3 696 394	-	-
	Итого по разделу III	1300	117 739 800	112 761 084	112 931 645
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
т. 6.22-6.23	Заемные средства, в т.ч.	1410	4 001 190	8 668 374	10 200 626
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	4 001 190	8 668 374	10 200 626
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
т. 6.25	Отложенные налоговые обязательства	1420	6 130 157	5 537 020	4 754 605
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
т. 6.20	Прочие обязательства	1450	1 685 500	208 123	346 902
	Итого по разделу IV	1400	11 816 847	14 413 517	15 302 133
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
т. 6.22-6.23	Заемные средства	1510	4 668 602	2 836 584	4 191
т. 6.20-6.21	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	6 326 476	4 769 058	4 222 548
	поставщики и подрядчики	1521	2 903 319	1 387 358	1 205 486
	авансы полученные	1522	1 659 604	1 574 493	1 526 900
	прочая кредиторская задолженность	1523	1 763 553	1 807 207	1 490 162
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
т. 6.24	Оценочные обязательства	1540	1 204 791	1 136 938	998 887
	Прочие обязательства	1550	20 694	218 396	159 302
	Итого по разделу V	1500	12 220 563	8 960 976	5 384 928
	БАЛАНС	**1700**	**141 777 210**	**136 135 577**	**133 618 706**

Руководитель _____ (подпись) П.А Михеев (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Т.И. Сало (расшифровка подписи)

29 февраля 2016г.

Отчет о финансовых результатах
за 12 месяцев 2015г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация АО "Тюменьэнерго"	по ОКПО	05770629		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8602060185		
Вид экономической деятельности передача и распределение электроэнергии	по ОКВЭД	40.10.2; 40.10.3		
Организационно-правовая форма/форма собственности: Непубличное акционерное общество / частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2015г.	За 12 месяцев 2014г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	53 511 175	52 075 991
	в том числе:			
	выручка от передачи электроэнергии	2111	52 870 503	50 895 001
	выручка от техприсоединения	2112	412 070	871 175
	выручка прочая	2113	228 602	309 815
т. 6.1	Себестоимость продаж	2120	(48 956 838)	(45 327 632)
	в том числе:			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121	(48 591 581)	(44 914 094)
	себестоимость техприсоединения	2122	(180 785)	(117 595)
	себестоимость прочая	2123	(184 472)	(295 943)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	4 554 337	6 748 359
т. 6.1	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
т. 6.1	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	4 554 337	6 748 359
	Доходы от участия в других организациях	2310	2 380	2 581
	Проценты к получению	2320	1 206 214	456 536
	Проценты к уплате	2330	(-)	(1 480)
т. 6.27	Прочие доходы	2340	2 238 449	417 637
т. 6.27	Прочие расходы	2350	(2 808 839)	(2 819 042)
т. 6.3	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	5 192 541	4 804 591
т. 6.3	Текущий налог на прибыль	2410	(1 044 396)	(1 454 536)
т. 6.3	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	725 979	885 705
т. 6.3	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(593 137)	(605 176)
т. 6.3	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(126 954)	213 089
	Прочее	2460	268 340	147 598
	Чистая прибыль (убыток)	2400	3 696 394	3 105 566

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2015г.	За 12 месяцев 2014г.
	СПРАВОЧНО			
т. 6.7	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	1 949 643	(2 763 770)
	Совокупный финансовый результат периода	2500	5 646 037	341 796
т. 6.2	Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)	2900	13,5034	11,3450

Руководитель _____ (подпись) П.А Михеев (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Т.И.Сало (расшифровка подписи)

29 февраля 2016г.

Отчет об изменениях капитала
за 12 месяцев 2015г.

	Коды
Форма по ОКУД	0710003
Дата (число, месяц, год)	31 | 12 | 2015
по ОКПО	05770629
ИНН	8602060185
по ОКВЭД	40.10.2; 40.10.3
по ОКОПФ/ОКФС	12267 | 16
по ОКЕИ	384

Организация: АО "Тюменьэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности: передача и распределение электроэнергии
Организационно-правовая форма/форма собственности: Непубличное акционерное общество/частная собственность
Единица измерения: тыс. руб.

3.1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 20 13 г.	3100	27 373 895	-	68 641 165	615 618	16 300 967	112 931 645
За 20 14 г.							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	3 105 566	3 105 566
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	3 105 566	3 105 566
переоценка имущества	3212	x	x		x		-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x		x		-
дополнительный выпуск акций	3214				x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215		x	x	x		x
реорганизация юридического лица	3216						-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	(2 763 770)	-	(512 357)	(3 276 127)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x		-
переоценка имущества	3222	x	x	(2 763 770)	x		(2 763 770)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	x	x		x		-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224			x	x		-
уменьшение количества акций	3225			x	x		-
реорганизация юридического лица	3226						-
дивиденды	3227	x	x	x	x	(512 357)	(512 357)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(56 311)	x	56 311	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	102 492	(102 492)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г.	3200	27 373 895	-	65 821 084	718 110	18 847 995	112 761 084
За 20 15 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	1 949 643	-	3 696 394	5 646 037
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	3 696 394	3 696 394
переоценка имущества	3312	x	x	1 949 643	x		1 949 643
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x		x		-
дополнительный выпуск акций	3314				x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315		x	x	x		x
реорганизация юридического лица	3316						-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(667 321)	(667 321)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x		-
переоценка имущества	3322	x	x		x		-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	x	x		x		-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324		x	x	x		-
уменьшение количества акций	3325			x	x		-
реорганизация юридического лица	3326						-
дивиденды	3327	x	x	x	x	(667 321)	(667 321)
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(33 213)	x	33 213	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	133 464	(133 464)	x
Величина капитала на 31 декабря 20 15 г.	3300	27 373 895	-	67 737 514	851 574	21 776 817	117 739 800

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.	Изменения капитала за 2014г.		На 31 декабря 20 14 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	111 707 363	2 669 276	(3 276 127)	111 100 512
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	1 224 282	436 290	-	1 660 572
после корректировок	3500	112 931 645	3 105 566	(3 276 127)	112 761 084
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	15 076 685	2 669 276	(558 538)	17 187 423
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	1 224 282	436 290	-	1 660 572
после корректировок	3501	16 300 967	3 105 566	(558 538)	18 847 995
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	96 630 678	-	(2 717 589)	93 913 089
Уставный капитал	34021	27 373 895	-	-	27 373 895
Собственные акции, выкупленные у акционеров	34022	-	-	-	-
Добавочный капитал	34023	68 641 165	-	(2 820 081)	65 821 084
Резервный капитал	34024	615 618	-	102 492	718 110
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	96 630 678	-	(2 717 589)	93 913 089

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014г.	На 31 декабря 2013г.
Чистые активы	3600	117 739 800	112 761 084	112 931 645

Руководитель _____ П.А.Михеев (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) Т.И.Сало (расшифровка подписи)

29 февраля 2016г.

4. Расчет стоимости чистых активов АО "Тюменьэнерго"

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
1		2	3	4	5
I.	**Активы**				
1.	Нематериальные активы	1110	2 625	2 985	68
2.	Результаты исследований и разработок	1120	399 710	384 654	238 478
3.	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4.	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.	Основные средства	1150	127 774 667	123 269 940	125 503 053
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7.	Финансовые вложения	1170 + 1240	50 455	43 520	65 775
8.	Отложенные налоговые активы и прочие внеоборотные активы	1180+1190	662 648	774 066	607 196
9.	Запасы	1210	829 421	722 849	684 941
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	2 195	3 331	8 343
11.	Дебиторская задолженность	1230	3 521 236	4 234 128	4 026 533
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	7 890 850	6 090 145	1 936 284
13.	Прочие оборотные активы	1260	643 403	609 959	548 035
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		141 777 210	136 135 577	133 618 706
II.	**Обязательства**				
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	4 001 190	8 668 374	10 200 626
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	6 130 157	5 537 020	4 754 605
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	1 204 791	1 136 938	998 887
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	1 685 500	208 123	346 902
19.	Краткосрочные заемные средства	1510	4 668 602	2 836 584	4 191
20.	Кредиторская задолженность	1520	6 326 476	4 769 058	4 222 548
21.	Прочие краткосрочные обязательства	1550	20 694	218 396	159 302
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		24 037 410	23 374 493	20 687 061
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итого обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		117 739 800	112 761 084	112 931 645

Руководитель _____ П.А.Михеев
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Т.И.Сало
(подпись) (расшифровка подписи)

29 февраля 2016 г.

Отчет о движении денежных средств
за 12 месяцев 2015 г

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Организация АО "Тюменьэнерго"	по ОКПО	05770629		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	8602060185		
Вид экономической деятельности передача и распределение электроэнергии	по ОКВЭД	40.10.2; 40.10.3		
Организационно-правовая форма/форма собственности Непубличное акционерное общество/ частная собственность	по ОКОПФ/ОКФС	12267	16	
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 2015 г.	За 12 месяцев 2014 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	58 802 871	51 926 793
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	55 984 322	50 493 077
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	58 553	87 442
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201	-	194
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301	-	-
прочие поступления	4119	2 759 996	1 346 274
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901	-	-
Платежи - всего	4120	(44 465 437)	(40 625 737)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(30 345 570)	(28 065 215)
в т.ч.услуги ПАО "ФСК ЕЭС" по передаче электроэнергии по ЕНЭС	412101	(16 557 645)	(15 432 241)
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412102	(232 869)	(294 649)
в связи с оплатой труда работников	4122	(7 113 206)	(6 365 494)
процентов по долговым обязательствам	4123	( )	(1 480)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(905 397)	(1 495 063)
прочие платежи	4129	(6 101 264)	(4 698 485)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	14 337 434	11 301 056
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	272 610	1 058 867
в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	14 081	23 498
в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421101	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421201	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	253 000	1 010 000
в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) материнских,дочерних и зависимых компаний	421301	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	5 529	25 369
в т.ч. дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях от материнских, дочерних и зависимых компаний	421401	-	-
прочие поступления	4219	-	-
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901	-	-

Платежи - всего	4220	(9 307 751)	(8 995 720)
в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(8 139 016)	(7 053 767)
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101	(-)	(-)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	( )	( )
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	422201	(-)	(-)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(253 000)	(1 010 000)
в т.ч. платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	422301	(-)	(-)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(832 182)	(817 705)
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(83 553)	(114 248)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(9 035 141)	(7 936 853)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступление - всего	4310		3 302 014
в том числе: получение кредитов и займов	4311		3 302 014
в т.ч. получение кредитов и займов от материнских, дочерних и зависимых компаний	431101	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
в т.ч. денежных вкладов собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	431201	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
в т.ч. от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний	431301	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
в т.ч. от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др. материнских, дочерних и зависимых компаний	431401	-	-
прочие поступления	4319	-	-
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	431901	-	-
Платежи - всего	4320	(3 501 588)	(2 512 356)
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
в т.ч. собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников материнских, дочерних и зависимых компаний	432101	(-)	(-)
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(667 321)	(512 357)
в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	432201	(667 321)	(512 357)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(2 834 267)	(1 999 999)
в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям	432301	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	432901	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(3 501 588)	789 658
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 800 705	4 153 861
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 090 145	1 936 284
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	7 890 850	6 090 145

Руководитель _____ П.А.Михеев (расшифровка подписи) Главный бухгалтер _____ Т.И.Сало (расшифровка подписи)

(подпись)

29 февраля 2016г.

Пояснения

к бухгалтерскому балансу

и отчету о финансовых результатах

АО «Тюменьэнерго» за 2015год

в текстовой и табличной форме

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Общие положения 14

1.1. Регистрационные данные Общества 14

1.2. Виды и география деятельности Общества 14

1.3. Сведения об обособленных подразделениях Общества 15

1.4. Сведения о Регистраторе и Аудиторе Общества 15

1.5. Структура органов управления 16

1.6. Прочие сведения 17

2. Основные положения учетной политики и принципы формирования отчетности. 17

2.1. Основные средства 17

2.2. Расходы на НИОКР 18

2.3. Материально-производственные запасы 19

2.4. Финансовые вложения 19

2.5. Денежные средства и денежные эквиваленты 20

2.6. Займы и кредиты 21

2.7. Оценочные обязательства 21

2.8. Выручка, прочие доходы 22

2.9. Себестоимость, прочие расходы 22

2.10. Связанные стороны 23

2.11. Информация по сегментам 23

2.12. Изменения в учетной политике 23

3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса 23

3.1. Основные средства (строка 1150 баланса) 23

3.2. Долгосрочные финансовые вложения (строка 1170 баланса) 26

3.3. Прочие внеоборотные активы (строка 1190 баланса) 26

3.4. Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса) 27

3.5. Дебиторская задолженность (строка 1230 баланса) 27

3.6. Прочие оборотные активы (строка 1260 баланса) 28

3.7. Кредиты и займы (строка 1410 и 1510 баланса) 28

3.8. Отложенные налоговые активы и обязательства (строка 1180 и 1420 баланса) 29

3.9. Кредиторская задолженность (строка 1450 и строка 1520 баланса) 30

3.10. Оценочные обязательства (строка 1540 баланса) 32

3.11. Прочие краткосрочные обязательства (строка 1550 баланса) 32

3.12. Обеспечения 33

3.13. Информация о забалансовых счетах 33

4. Раскрытие к показателям отчета о финансовых результатах 33

4.1. Признание доходов и расходов 33

4.2. Доходы и расходы по обычным видам деятельности 33

4.3. Прочие доходы и расходы 33

4.4. Учет расчетов по налогу на прибыль 33

4.5. Прибыль на акцию 34

5. Прочие раскрытия к отчетности 35

5.1. Инвентаризация имущества и обязательств 35

5.2. События после отчетной даты 35

5.3. Отчет о движении денежных средств 35

5.4. Информация о связанных сторонах 36

5.5. Сопоставимость данных 37

5.6. Финансовое положение 39

5.7. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия 39

6. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме 41

1. Общие положения

1.1. Регистрационные данные Общества

Полное наименование: Акционерное общество энергетики и электрификации «Тюменьэнерго».

Сокращенное наименование: АО «Тюменьэнерго»

Юридический и почтовый адрес: 628406, Россия, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ - ЮГРА, г. Сургут, ул. Университетская, 4.

В Единый государственный реестр юридических лиц Общество внесено за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) № 1028600587399, что подтверждается Свидетельством о государственной регистрации серии 86 № 000503856 от 14.10.2002 г., выданным Инспекцией Министерства России по налогам и сборам по г. Сургуту Ханты-Мансийского автономного округа.

Общество состоит на учете в Межрегиональной инспекции Министерства РФ по налогам и сборам по крупнейшим налогоплательщикам № 4, о чем выдано свидетельство о постановке на учет серии 99 № 000018264 от 30.06.2004 г. ИНН 8602060185, КПП 997450001, ОКАТО 71136000000.

Общество поставлено на учет в налоговом органе по месту нахождения на территории РФ, о чем выдано свидетельство серии 86 № 001630190, КПП 860201001.

Общество зарегистрировано во внебюджетных фондах, о чем выданы соответствующие извещения.

1.2. Виды и география деятельности Общества

АО «Тюменьэнерго» - межрегиональная распределительная сетевая компания, является субъектом естественной монополии в сфере услуг по передаче электроэнергии и действует в условиях государственного регулирования. Свою деятельность Общество осуществляет на территории трех субъектов Российской Федерации: Ямало-Ненецкого автономного округа, Ханты-Мансийского автономного округа - Югра и Тюменской области.

В течение отчетного периода Общество осуществляло следующие виды деятельности:

- передача и распределение электрической энергии;
- технологическое присоединение энергопринимающих устройств юридических и физических лиц к электрическим сетям;
- оперативно-диспетчерское управление и соблюдение режимов энергосбережения и энергопотребления;
- проведение технического обслуживания, ремонта, наладки электроэнергетического оборудования и сооружений электрических сетей;
- иные виды деятельности, не запрещенные действующим законодательством Российской Федерации.

Основные виды деятельности Общества не подлежат лицензированию.

1.3. Сведения об обособленных подразделениях Общества

Общество по состоянию на 31.12.2015 г. имеет 9 филиалов обеспечивающих выполнение функций, связанных с передачей и распределением электрической энергии. Филиалы зарегистрированы в установленном порядке.

№п/п	Наименование филиала	Местонахождение
1	Сургутские электрические сети	628403, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г.Сургут, ул. 30 лет Победы, д.30
2	Нижневартовские электрические сети	628600, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г.Нижневартовск, ул. Пермская, 22
3	Нефтеюганские электрические сети	628300, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г.Нефтюганск, ул. Мира, 15
4	Северные электрические сети	629300, Тюменская обл., Ямало-Ненецкий автономный округ, г.Новый Уренгой, Северо-восточная промзона
5	Энергокомплекс	628187, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г.Нягань, микрорайон Энергетиков, 70
6	Ноябрьские электрические сети	629804, Тюменская обл., Ямало-Ненецкий автономный округ, г.Ноябрьск, ул. Холмогорская, 25
7	Когалымские электрические сети	628486, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г.Когалым, пр. Нефтяников, 5
8	Урайские электрические сети	628281, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г.Урай, Электросети
9	Тюменские распределительные сети	625000, Тюменская обл., г.Тюмень, ул. Даудельная, 44

1.4. Сведения о Регистраторе и Аудиторе Общества

Сведения о Регистраторе (реестродержателе) Общества:

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Реестр-РН»
Сокращенное наименование	ООО «Реестр-РН»
Место нахождения	109028, Москва, Подкопаевский пер., д. 2/6, стр. 3-4
Почтовый адрес	115172 Москва, а/я 4
Номер телефона	+7 (495) 411-79-11
Номер факса	+7 (495) 411-83-12
Лицензия	№10-000-1-00330, выдана Федеральной службой по финансовым рынкам 16.12.2004 г., без ограничения срока действия

Сведения об Аудиторе Общества:

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ»
Сокращенное наименование	ООО «РСМ РУСЬ»
Место нахождения	119285, Москва, ул. Пудовкина, д.4
Номер телефона	(495) 363-28-48
Номер факса	(495) 981-41-21
Свидетельство	№ 6938 от 25.09.2013 о включении в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое Партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС) за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ): 11306030308

1.5. Структура органов управления

В соответствии с Уставом органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Единоличный исполнительный орган - Генеральный директор.

Генеральный директор АО «Тюменьэнерго» - Михеев Павел Александрович.

Состав Совета Директоров Общества по состоянию на 31.12.2015 г.:

- Межевич Валентин Ефимович – Член Правления, Главный советник ПАО «Россети»;
- Иванова Татьяна Александровна – Начальник управления методологии тарифообразования Департамента тарифной политики ПАО «Россети»;
- Новомлинский Эдуард Витальевич – Заместитель начальника Управления анализа состояния активов Департамента управления производственными активами ПАО «Россети»;
- Михеев Павел Александрович – Генеральный директор АО «Тюменьэнерго»;
- Чевкин Дмитрий Александрович – Директор Департамента кадровой политики и организационного развития ПАО «Россети»;
- Балаева Светлана Александровна – Директор Департамента инвестиционной деятельности ПАО «Россети»;
- Гвоздев Дмитрий Борисович – Директор ситуационно-аналитического центра ПАО «Россети»;
- Гончаров Юрий Владимирович – Заместитель Генерального директора по корпоративному управлению ПАО «Россети»;
- Завизенов Константин Владимирович – Заместитель директора Департамента развития электроэнергетики Минэнерго России;
- Серебряков Константин Сергеевич – начальник Управления корпоративных событий ДЗО Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами и инвесторами ПАО «Россети»;
- Яворский Виктор Корнеевич – Член Президиума Общероссийской общественной организации малого и среднего предпринимательства «Опора России», Председатель ООО «Аудиторско-консалтинговая группа «ОСБИ-КЛАСС».

Органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества является Ревизионная комиссия Общества.

Состав Ревизионной комиссии по состоянию на 31.12.2015 г.:

- Лелекова Марина Алексеевна - Директор Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»;
- Медведева Оксана Алексеевна – Главный эксперт Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»;
- Кириллов Артём Николаевич – Заместитель начальника Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»;
- Синицина Елена Борисовна – Начальник Управления контроля и рисков Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»;
- Гусева Елена Юрьевна – Главный эксперт Дирекции внутреннего аудита ПАО «Россети».

Должностные лица, ответственные за составление бухгалтерской отчетности:

Генеральный директор - Михеев Павел Александрович

Главный бухгалтер - Сало Татьяна Ивановна

1.6. Прочие сведения

Сведения о численности:

Наименование показателя	За 2013 год	За 2014 год	За 2015 год
Среднесписочная численность	7699	7503	7448

Действующая редакция Устава утверждена Решением Правления ПАО «Россети» от 30.06.2015 № 361 пр.

Уставный капитал Общества состоит из 273 738 951 штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 100 рублей каждая.

100% акций Общества принадлежат ПАО «Россети». Акции Общества не обращаются на организованном рынке ценных бумаг.

2. Основные положения учетной политики и принципы формирования отчетности

При ведении бухгалтерского учета АО «Тюменьэнерго» руководствовалось Федеральным Законом «О бухгалтерском учете» № 402-ФЗ от 06.12.2011, «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 г. №34н и действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность АО «Тюменьэнерго» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

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

Положения Учетной политики на 2015 год, раскрывающие способы учета и отражения в отчетности отдельных статей бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах

2.1. Основные средства

Учет основных средств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.01. № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Объекты имущества, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30.03.2001 № 26н, и стоимостью в размере не более 40 000 рублей за единицу, учитываются в бухгалтерском учете на отдельном субсчете к счету 10 «Сырье и материалы».

Электросетевое оборудование имущественных комплексов учитывается в составе основных средств, независимо от стоимости.

Объекты недвижимости, приобретенные за плату по договорам купли-продажи, подлежащие государственной регистрации в установленных законодательством случаях, по которым соблюдены условия, определенные пунктом 4 ПБУ 6/01, и оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, но право собственности на которые не зарегистрировано в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств на дату подписания акта приема-передачи объекта недвижимости.

Объекты недвижимости в форме собственного строительства, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по

приемке-передаче и иные документы, но право собственности на которые не зарегистрировано в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств на дату ввода объекта в эксплуатацию.

Выбытие объектов недвижимости в случаях продажи, передачи в виде вклада в уставный капитал другой организации и в других случаях выбытия отражается в бухгалтерском учете на дату акта приема-передачи объекта недвижимости.

Стоимость основных средств (кроме групп: оргтехника и мебель) погашается путем ежемесячного начисления амортизации линейным способом, исходя из сроков полезного использования этих объектов.

Сроки полезного использования основных средств определены исходя из:

- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта;
- существующих нормативно-правовых ограничений использования объекта.

По объектам, принятым к учету в период 2002-2010 гг. сроки полезного использования основных средств определены в пределах, установленных постановлением Правительства РФ № 1 от 01.01.2002 г. «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Для групп «оргтехника» и «мебель» применяется метод амортизации способом уменьшаемого остатка исходя из остаточной стоимости объекта основных средств на начало года и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования и коэффициента ускорения в размере 3. Имущество данных групп отражается в отчетности как прочие основные средства.

Общество ежегодно на 31 декабря проводит переоценку основных средств со сроком полезного использования более 5 лет (за исключением основных средств непрофильного назначения), входящих в следующие группы:

- Здания;
- Сооружения;
- Передаточные устройства;
- Силовые машины и оборудование.

Переоценка основных средств до текущей (восстановительной) стоимости проводится с привлечением независимого оценщика.

Выданные подрядчикам авансы по договорам строительного подряда, предметом которых является строительство, реконструкция, модернизация объектов основных средств, отражаются в балансе в составе показателя «Основные средства» в сумме без НДС. Сумма уплаченного подрядчикам НДС, отражается в составе прочих оборотных активов.

Основные средства, полученные в аренду, кроме финансовой (лизинговое имущество), в соответствии с условиями договора аренды учитываются за балансом на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства». Амортизацию по ним начисляет арендодатель.

Земельные участки, полученные в аренду и в бессрочное пользование, отражаются в бухгалтерском учете на забалансовом счете 001 «Арендованные основные средства» в оценке равной их кадастровой стоимости.

2.2 Расходы на НИОКР

Учет расходов на НИОКР ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету (ПБУ 17/02) «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы»», утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 № 115н.

Расходы по НИОКР, результаты которых подлежат применению в производстве продукции либо для управленческих нужд организации, учитываются на отдельном субсчете счета 04 "Нематериальные активы».

Объектами учета являются НИОКР, завершенные с положительным результатом, использование которых принесет Обществу экономическую выгоду в будущем. Положительными результатами НИОКР являются: отчет по научно-исследовательской работе, конструкторская, технологическая или нормативная документация, относящаяся к образцу нового изделия или к новой технологии, опытный образец (полезная модель) нового изделия, продукции и технологического оборудования, исключительное право на изобретение, полезную модель, промышленный образец.

Полученный в результате НИОКР опытный образец не принимается к бухгалтерскому учету как отдельное основное средство, вне зависимости от наличия всех критериев, являющихся основанием для признания его таковым. Затраты по его созданию учитываются в составе общих затрат по созданию объекта НИОКР. Опытный образец принимается к учету на забалансовый счет «Результат НИОКР» субсчет «Опытный образец, используемый в производстве» в условной оценке.

Списание расходов по НИОКР осуществляется линейным способом равномерно в течение принятого срока. Срок списания расходов по НИОКР определяется отдельно по каждому объекту специальной комиссией, исходя из ожидаемого срока использования полученных результатов научно - исследовательских, опытно - конструкторских и технологических работ, в течение которого организация может получать экономические выгоды (доход), но не более 5 лет.

2.3 Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер.

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

Общество создает резерв под снижение стоимости неликвидных МПЗ и МПЗ, не относящихся к категории неликвидных. Неликвидными МПЗ считаются материалы, полностью или частично потерявшие первоначальные свойства, качества, внешний вид, просроченные (с истекшим сроком годности), морально устаревшие МПЗ. МПЗ, не относящимися к категории неликвидных считаются: МПЗ, использование которых в производственных целях не планируется; МПЗ, по которым отсутствует движение в течение 2-х лет, за исключением МПЗ аварийного резерва.

2.4 Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

Единицей учета финансовых вложений являются:

- для индивидуально определимых финансовых вложений – отдельное вложение (ценная бумага, вклад в уставный капитал отдельной организации, заем или депозитный вклад, оформленный отдельным договором);
- для индивидуально не определимых финансовых вложений – пакет ценных бумаг. Пакетом ценных бумаг признается совокупность ценных бумаг одного выпуска (одного эмитента, одного вида, срока обращения, номинала и т.п.), приобретенных Обществом по одной сделке.

Все финансовые вложения принимаются к учету по первоначальной стоимости. При этом первоначальной стоимостью финансовых вложений, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат на их приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально.

В случае, если по объекту финансовых вложений, ранее оцениваемому по текущей рыночной стоимости, на отчетную дату текущая рыночная стоимость не определяется, такой объект финансовых вложений отражается в отчетности по стоимости его последней оценки.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются

- в бухгалтерском учете - по первоначальной стоимости;
- в бухгалтерской отчетности – в нетто-оценке (по первоначальной стоимости, уменьшенной на величину создаваемого резерва под обесценение финансовых вложений).

Проверка на обесценение финансовых вложений проводится Обществом в соответствии с п.37-40 Положения по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02 г. №126н, ежегодно по состоянию на 31 декабря отчетного года.

В случае, если проверка на обесценение подтверждает устойчивое существенное снижение стоимости финансовых вложений, Общество осуществляет формирование резерва под обесценение финансовых вложений на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью таких финансовых вложений.

2.5 Денежные средства и денежные эквиваленты

Общество отражает в составе денежных средств и денежных эквивалентов следующие виды активов:

- Остатки денежных средств в кассе и на расчетных счетах;
- Денежные переводы в пути на отчетную дату;
- Высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. К денежным эквивалентам Общество, в частности, относит банковские депозиты сроком погашения до трех месяцев, а также банковские векселя, если по условиям их приобретения, допускается возможность их предъявления к погашению ранее, чем 90 дней от даты составления векселя;
- Денежные документы.

В отчете о движении денежных средств суммы отчислений на оплату труда работникам, перечисленные во внебюджетные государственные социальные фонды, и суммы удержанного налога на доходы отражаются в составе прочих платежей от текущих операций. Свёрнуто в составе денежных потоков от текущих операций отражается:

- налог на добавленную стоимость в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджет Российской Федерации или возмещение из бюджета РФ;
- полученные и возвращенные задатки по конкурсным заявкам и обеспечения по заключенным договорам.

2.6 Займы и кредиты

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

Причитающиеся к оплате по кредитам и займам проценты отражаются в бухгалтерском учете обособленно.

Дополнительные расходы, связанные с получением и обслуживанием кредитов и займов, включаются в состав прочих расходов единовременно в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Задолженность в виде процентов по заемным обязательствам отражается в составе задолженности по кредитам и займам в составе долгосрочной либо краткосрочной, в зависимости от срока погашения исходя из условий договора.

Проценты по полученным займам и кредитам, непосредственно относящимся к приобретению и (или) строительству инвестиционного актива, включаются в стоимость этого актива и погашаются посредством начисления амортизации. Включение процентов по полученным займам и кредитам в первоначальную стоимость инвестиционного актива прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия актива к бухгалтерскому учету в качестве объекта основных средств.

2.7 Оценочные обязательства

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.10. № 167н.

Оценочное обязательство признается в бухгалтерском учете при одновременном соблюдении следующих условий:

- У Общества существует обязанность, явившаяся следствием прошлых событий его хозяйственной жизни, исполнения которой Общество не может избежать. В случае, когда у Общества возникают сомнения в наличии такой обязанности, Общество признает оценочное обязательство, если в результате анализа всех обстоятельств и условий, включая мнения экспертов, более вероятно, чем нет, что обязанность существует;
- Уменьшение экономических выгод Общества, необходимое для исполнения оценочного обязательства, вероятно;
- Величина оценочного 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;
- В связи с предстоящими расходами на выплату годового вознаграждения работникам
- Прочее.

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете:

- В величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательства) по состоянию на отчетную дату;

При признании оценочного обязательства его величина:

- Относится на расходы по обычным видам деятельности;
- Относится на прочие расходы;
- Включается в стоимость инвестиционного актива.

2.8 Выручка, прочие доходы

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 32н.

Доходы Общества подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Общество признает доходами от обычных видов деятельности:

- доходы от услуг по передаче и распределению электроэнергии;
- доходы от услуг по технологическому присоединению к сети;
- доходы от предоставления услуг по ремонтно-эксплуатационному обслуживанию электросетевых сооружений;
- доходы от сдачи имущества в аренду;
- доходы от оказания транспортных услуг;
- доходы от оказания услуг по транспортировке воды и стоков;
- доходы от реализации прочих работ, услуг промышленного и непромышленного характера.

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

Доходы Общества, в соответствии с принципом начисления, признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств.

2.9 Себестоимость, прочие расходы

Учет расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ № 33н от 06.05.99.

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

Общество признает расходами по обычным видам деятельности:

- Услуги по передаче электроэнергии по единой национальной электрической сети ПАО «ФСК ЕЭС»;
- Услуги по передаче электроэнергии по сетям прочих сетевых организаций;
- Расходы на покупку электроэнергии для целей компенсации потерь;
- Затраты на ремонт основных средств и расходы на содержание основных средств;
- Оплату труда работников;
- Амортизационные отчисления;
- Расходы по страхованию имущества;
- Расходы по добровольному медицинскому страхованию персонала Общества;
- Расходы по оплате информационных, аудиторских, консультационных и т.п. услуг;

- Арендная плата за сооружения, здания, машины, оборудование и т.п.;
- Административно-управленческие расходы;
- Другие аналогичные по назначению расходы.

Расходы, связанные с управлением Общества в целом, отражаются на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и ежемесячно в полном объеме списываются в дебет счета 20 «Основное производство», формируя полную производственную себестоимость услуг по передаче и распределению электроэнергии.

2.10 Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48н.

2.11 Информация по сегментам

Общество не раскрывает в пояснениях к бухгалтерской отчетности информацию по сегментам, так как не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

2.12 Изменения в учетной политике

Изменения в Учетную политику, которые могли бы оказать существенное влияние на показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности в 2015 году Обществом не вносились.
Общество не планирует вносить существенных изменений в учетную политику на 2016 год.

3 Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса

3.1. Основные средства (строка 1150 баланса)

В строке баланса 1150 «Основные средства» отражена информация об основных средствах (строка 1151-1153), затратах в незавершенное капитальное строительство и реконструкцию (строка 1154), об авансах, выданных подрядчикам по договорам на капитальное строительство, реконструкцию и приобретение основных средств (строка 1155), а также о сырье и материалах, предназначенных для использования при создании основных средств (строка 1156).

3.1.1. Основные средства (строка баланса 1151-1153). Переоценка внеоборотных активов (строка 1340 баланса)

Информация о наличии, движении основных средств в разрезе групп и в динамике с предыдущим годом, а также об их использовании приведена в таблицах 6.7, 6.8, 6.10 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В отчетности основные средства показаны по восстановительной стоимости за минусом накопленного износа за все время эксплуатации. Износ основных средств по данным бухгалтерского учета на 31.12.2015 г., рассчитанный как отношение накопленной амортизации к восстановительной стоимости, составил 57,7 %.

По состоянию на 31.12.2015 г. Обществом проведена переоценка основных средств исходя из сложившейся рыночной стоимости их восстановления. Переоценка проводилась с привлечением независимого оценщика ООО «Финэкспертиза».

При переоценке основных средств в течение 2012-2015гг. использовался затратный подход с применением метода проектного аналога и последующей индексации. При проведении расчетов методом индексации индексы цен на 31.12.2014г. к ценам на 31.12.2015г. рассчитаны следующим образом:

1. По данным документа МЭРТ «Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации на 2016-2018 годы» от 26.10.2015 г., индекс роста цен по капитальным вложениям за 2015 год составит 10,8%. По состоянию на дату оценки (и на дату составления отчета) последним официально опубликованным документом Минэкономразвития РФ, содержащим данные об индексе роста цен по капитальным вложениям, является «Прогноз социально-экономического развития Российской Федерации на 2016-2018 годы» от 26.10.2015г. По состоянию на дату оценки более свежих прогнозных данных, официальных данных по фактическому индексу роста цен по капитальным вложениям за 2015 год отсутствовали.
2. Согласно Распоряжения ПАО «Россети» № 69р от 12.09.2013 «Об утверждении Методики планирования снижения инвестиционных затрат на 30% относительно уровня 2012 года при формировании инвестиционных программ ДЗО ПАО «Россети» задание на снижение затрат на капитальное строительство в 2015 году установлено в размере 7,5%.
3. Таким образом, совокупный индекс цен с 31.12.2014 по 31.12.2015 составил: К=1,108*(1-0,075) =1,0249.
4. По объектам с датой ввода после 31.12.2014 индекс принимается в размере 1. При этом снижение цен в размере 7,5% не учитывалось, т.к. по объектам, введенным в 2015 году, это снижение уже заложено в первоначальной стоимости.

Остаточная стоимость основных средств в результате переоценки на 31.12.2015 года выросла на 2 327 301тыс. руб. Дооценка в сумме 1 949 643 тыс. руб. отнесена на добавочный капитал, а в сумме – 377 658 тыс. руб. на статью «прочие доходы» отчета о финансовых результатах.

Стоимость основных средств за счет достройки, дооборудования, реконструкции уже существующих объектов основных средств увеличена на сумму 1 855 528 тыс. руб.

Информация об изменении стоимости в разрезе групп основных средств и в сравнении с предыдущим годом приведена в таблице 6.9 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Перечень полностью самортизированных объектов и объектов основных средств Общества, стоимость которых не погашается:

(тыс. руб.)

Объекты основных средств	Стоимость		
	на 31.12.2015 г.	на 31.12.2014 г.	на 31.12.2013 г.
Земельные участки	40 709	40 709	40 709
Полностью самортизированные объекты (восстановительная стоимость)	48 917 087	45 659 281	44 710 458
Объекты, переведенные на консервацию	449 379	517 935	594 565

Полученные в аренду основные средства отражены в учете за балансом по стоимости согласованной договорами с арендодателями. Арендованные земельные участки учтены по кадастровой стоимости.

Доходы и расходы от списания основных средств отражены в отчете о финансовых результатах развернуто.

В обмен на товары основные средства не приобретались.

3.1.2. Незавершенное строительство (строка 1154 баланса)

Информация об остатках и изменениях затрат, связанных с осуществлением капитальных вложений в объекты основных средств представлена в таблице 6.11 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Строительство и реконструкция объектов основных средств выполняется подрядным способом.

Затраты в незавершенное строительство на 31.12.2015 г. составляют 6 646 742 тыс. руб., их них:

- 4 196 382 тыс. руб. – затраты по незаконченным работам нового строительства и расширения объектов производственного назначения, в т.ч.
  - заходы ВЛ-110 кВ на ПС Святогор - на сумму 1 227 241 тыс. руб.
  - ПС 110 кВ Полярник с ВЛ 110 кВ в г. Салехард – на сумму 502 867 тыс. руб.
  - строительство распределительных сетей 0,4-10 кВ Тюменского ТПО – на сумму 397 505 руб.
  - ВЛ 110 кВ Игрим – Саранпауль с ПС в п. Анее – на сумму 307 167 тыс. руб.
- 2 450 360 тыс. руб. – затраты по незаконченным работам технического перевооружения и реконструкции объектов производственного назначения, в т.ч.
  - реконструкция ПС 110/35/6 кВ Солкино – на сумму 285 436 тыс. руб.
  - реконструкция распределительных сетей 0,4-10 кВ Тюменского ТПО - на сумму 345 813 тыс. руб.
  - реконструкция ПС 110/10 кВ «Молчаново» - на сумму 176 102 тыс. руб.

3.1.3 Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств (строка 1155 баланса)

Информация отражена в таблице 6.12 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В балансе суммы авансов, выданных под капитальное строительство, отражены без НДС. Сумма НДС, перечисленная подрядчикам и не заявленная к вычету из бюджета, отражена в составе прочих оборотных активов и составляет 135 443 тыс. руб.

При заключении в 2015 году договоров строительного подряда условие об авансировании материалов и оборудования не предусматривалось, что повлияло на существенное снижение показателя строки 1155 бухгалтерского баланса. Оплата выполненных работ осуществляется по факту приемки результата выполненных работ.

Расшифровка выданных авансов в разрезе основных контрагентов:

(тыс.руб.)

Наименование	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.
Авансы выданные всего (с НДС),	**922 169**	**2 215 003**	**1 725 775**
из них:			
Авансы, перечисленные подрядчикам:			
ЗАО «ЭФЭСк»	-	29 281	29 281
ООО «СибСпецСтрой»	8 966	268 734	28 633
Филиал ОАО «ТЭСС-Нижневартовск»	-	-	17 843
ООО «ГК ЭФЭСК»	-	215 753	636 030
ООО «Предприятие строительных работ энергетики»	-	14 723	50 373
ООО «КРОКУС-строй»	-	-	26 138
ООО «Ремонтно-диагностическая компания «Электрические сети»	-	-	22 989
ООО «НСК Энтэр»	-	257 090	-

ОАО «ГлобалЭлектроСервис»	-	56 802	-
ООО «Промстрой»	461	247 727	-
ООО «СвязьСтройМонтаж»	-	84 654	-
ОАО «Фирма ОРГРЭС»	-	42 052	-
ООО «ЭнергоТрансСиб»	6 801	33 641	-
АО «ТЭСС»	6 929	40 962	-
ООО «Камский кабель»	-	13 730	-
Инвестиции, перечисленные по договору инвестирования и передачи функций заказчика:			
АО «Югорская территориальная энергетическая компания»	887 079	887 079	887 079
НДС, уплаченный подрядчикам, не заявленный к вычету из бюджета	135 443	337 770	263 188
НДС, уплаченный подрядчикам, принятый к вычету из бюджета	5 173	-	-
Авансы, выданные (без НДС)	781 553	1 877 233	1 462 587

3.2 Долгосрочные финансовые вложения (строка 1170 баланса)

На 31.12.2015 г. долгосрочные финансовые вложения Общества составили 50 455 тыс. руб., в том числе:

- акции в дочернее общество ОАО «ЭСКО Тюменьэнерго» - 10 200 тыс. руб. отражены за минусом резерва под обесценение в размере 10 200 тыс. руб.;
- акции предприятий топливно-энергетического комплекса, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг - 50 455 тыс. руб.

Над дочерним обществом ОАО «ЭСКО Тюменьэнерго» контроль со стороны АО «Тюменьэнерго» утерян. ОАО «ЭСКО Тюменьэнерго» Решением Арбитражного суда ХМАО-Югры от 12 мая 2015 года по делу № А75-2892/2014 признано несостоятельным. Дело о банкротстве находится в стадии конкурсного производства. Конкурсным управляющим утвержден Вагин Петр Юрьевич (ИНН745100907269), являющимся членом СРО АУ «Южный Урал».

Финансовые вложения в акции, котировки по которым публикуются, отражены в отчетности на конец отчетного года на уровне рыночной стоимости.

Структура и движение финансовых вложений представлены в таблицах 6.13 и 6.14 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету финансовых результатах.

У Общества отсутствует какие-либо обременения на финансовые вложения.

3.3 Прочие внеоборотные активы (строка 1190 баланса)

Расходы, произведенные Обществом в предшествующие периоды и в отчетном году, и относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в бухгалтерском учете как расходы будущих периодов и списываются на соответствующие затратные счета равномерно в течение периода, к которому они относятся. В составе расходов будущих периодов учтены затраты в виде фиксированных разовых платежей на приобретение неисключительных прав пользования программным обеспечением, справочно-информационными базами, а также расходы, связанные с созданием автоматизированных систем и баз данных. В остатке расходов будущих периодов на 31.12.2015 существенную долю составляют расходы, связанные с созданием автоматизированной корпоративной системы управления

финансово-хозяйственной деятельностью Общества на базе программного обеспечения SAP R/3, приобретенного по лицензионному договору – 239 040 тыс. руб.

3.4 Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)

На конец года запасы составляют 829 421 тыс. руб. или 6,44% от оборотных активов.

Материально-производственные запасы состоят преимущественно из:

- материалов, запчастей и комплектующих деталей для выполнения технического обслуживания и текущих ремонтов – 388 570 тыс. руб.,
- топлива – 22 299 тыс. руб.,
- спецодежды и специальной оснастки – 278 090 тыс. руб.,

Материально-производственные запасы оценены в сумме фактических затрат на их приобретение и отражены в балансе за минусом начисленного резерва под снижение рыночной стоимости. Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов создан по результатам инвентаризации МПЗ. Сумма резерва на 31.12.2015г. составляет 52 172 тыс. рублей.

Затраты в незавершенном производстве на 31.12.2015 г. составляют 96 757 тыс. руб. В составе затрат в незавершенном производстве отражены расходы, связанные с выполнением обязательств по договорам длительного цикла, к которым отнесены договоры технологического присоединения.

Информация о наличии и движении запасов в сравнении с 2014 годом приведена в таблице 6.15 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Запасы в залог не передавались.

3.5 Дебиторская задолженность (строка 1230 баланса)

Структура и движение дебиторской задолженности представлены в таблице 6.16-6.19 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Расшифровка дебиторской задолженности в разрезе основных контрагентов:

(тыс. руб.)

Наименование	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.
Покупатели, заказчики,	**2 498 661**	**2 678 256**	**2 182 041**
из них:			
ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	616 269	730 288	638 274
ООО «Лукойл-энергосервис»	418 125	395 037	345 505
ООО «Газпромэнерго»	93 036	190 835	241 915
ООО «Сургутэнергосбыт»	285 467	125 305	150 022
ЗАО «Единая энергоснабжающая компания»	26 573	122 544	62 250
ООО «Ноябрьская ПГЭ»	-	51 194	62 324
ООО «ЛУКОЙЛ-ЭНЕРГОСЕТИ»	52 544	42 825	33 549
ПАО «Кубаньэнерго»	18 799	18 799	-
ООО «РН-Энерго»	465 973	258 984	92 867
МУП «СРЭС» муниципального образования Сургутский район	-	-	30 992
ООО «РН-Юганскнефтегаз»	60 857	73 741	88 463
ООО «Тобольск-Нефтехим»	35 717	43 057	2 872
ОАО «Варьеганэнергонефть»	60 988	136 333	137 126
ОАО «Сибурэнергоменеджмент»	14 485	183	17 508
АО «Уренгойгорэлектросеть»	34 794	18 474	23 235

АО «СибурТюменьГаз»	36 279	25 249	-
ООО «Русэнергоресурс»	-	4 386	13 358
Авансы выданные (включают строку 123202 и часть строки 1231 баланса)	**253 234**	**266 956**	**342 816**
из них:			
ПАО «ФСК ЕЭС»	74 326	91 704	137 793
ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	65 633	36 764	402
ОАО «ФОРТУМ»	37 604	37 604	37 604

Дебиторская задолженность отражена за минусом резерва по сомнительным долгам в сумме 81 883 тыс. руб.

В отчетном периоде урегулированы разногласия за период 2012-2014 года по дебиторской задолженности прямых потребителей электроэнергии (ООО «Белозерный ГПК» и ООО «Нижневартовский ГПК»), присоединенных к объектам «последней мили». Задолженность потребителей за 2012-2013 года в сумме 3 936 949 тыс. руб. в бухгалтерском учете сторнирована, задолженность за 2014 год в сумме 1 153 333 тыс. руб. погашена в полной объёме.

Прочая дебиторская задолженность преимущественно связана с переплатой в бюджет налогов и раскрыта в таблице 6.16.

3.6 Прочие оборотные активы (строка 1260 баланса)

В составе прочих оборотных активов учтена сумма налога на добавленную стоимость, уплаченная в бюджет с авансов полученных, которые будут заявлены к вычету из бюджета в соответствии с требованиями главы 21 Налогового Кодекса РФ в периоде оказания услуг, выполнения работ - 507 382 тыс. руб. и сумма НДС с авансов, выданных под капитальное строительство, реконструкцию и приобретение основных средств, не заявленная к вычету из бюджета – 135 443 тыс. руб.

3.7 Кредиты и займы (строка 1410 и 1510 баланса)

Информация о структуре заемных средств в динамике с предыдущим годом, о начисленных процентах представлена в таблицах 6.22 и 6.23 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Привлечение заемных ресурсов Общество осуществляет для целей финансирования инвестиционной деятельности. Все кредитные средства Общества привлекаются по результатам проведения открытых конкурсов и в соответствии со Стандартом управления долговой позицией ДЗО ПАО «Россети» от 06.08.2013 г. (Приказ № 480 от 06/08/2013 г.) и Положением о кредитной политике АО «Тюменьэнерго» от 16.09.2013 г (утверждено Советом Директоров Протокол № 17/13 от 16.09.2013 г.).

На 31.12.2015 числится задолженность по кредитам:

425 157 тыс. руб. - в рамках договора об открытии невозобновляемой кредитной линии с периодом погашения в 2016 г., по ставке 7,6416 % годовых, на финансирование инвестиционной деятельности;

921 051 тыс. руб. - в рамках договора об открытии невозобновляемой кредитной линии с периодом погашения в 2016 г., по ставке 7,6 % годовых, на финансирование инвестиционной деятельности;

921 052 тыс. руб. - в рамках договора об открытии невозобновляемой кредитной линии с периодом погашения в 2016 г., по ставке 7,6 % годовых, на финансирование инвестиционной деятельности;

2 432 433 – в рамках договора об открытии невозобновляемой кредитной линии на финансирование инвестиционной деятельности, с периодом погашения 2016-2018 гг., по ставке 8,096 % годовых;

1666 667 тыс. руб. – в рамках договора об открытии невозобновляемой кредитной линии на финансирование инвестиционной деятельности, с периодом погашения 2016-2017гг., по ставке 8,08 % годовых;

2 302 014 тыс. руб. - в рамках договора об открытии невозобновляемой кредитной линии на финансирование инвестиционной деятельности, с периодом погашения 2016-2018гг., по ставке 8,099 % годовых.

По состоянию на конец года у Общества действуют следующие договоры кредитования в форме овердрафта:

- ПАО "Сбербанк России" (лимит задолженности 1 000 000 тыс. руб., ставка 12,9% годовых)
- АО "Газпромбанк" (лимит задолженности 1 000 000 тыс. руб., ставка 13,0% годовых)

Заемные средства в рамках договоров овердрафта не привлекались, задолженность по состоянию на конец 2015г. отсутствует.

Обязательства по кредитным линиям отражаются в бухгалтерском учете в размере полученных денежных средств.

Проценты по полученным кредитам признаются расходами равномерно (ежемесячно) на конец отчетного месяца независимо от оплаты.

В стоимость активов включены проценты по кредитам и займам, полученным на инвестиционные цели, в течение периода строительства, расширения объекта. Включение процентов по полученным займам и кредитам в первоначальную стоимость инвестиционного актива прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем завершения строительства и принятием объекта в эксплуатацию.

Причитающиеся к оплате проценты по кредитам на 31.12.2015 г. в сумме 1 418 тыс. руб. отражены в балансе в составе краткосрочной задолженности по кредитам, из них: проценты по краткосрочным кредитам – 1 418 тыс. руб.

Просроченной задолженности по кредитам и займам Общество не имеет.

17 октября 2013 года Службой Банка России по Финансовым рынкам был зарегистрирован Проспект ценных бумаг ОАО «Тюменьэнерго». Ценные бумаги представляют собой неконвертируемые процентные документарные облигации на предъявителя серии 03, 04, 05 и 06 на общую сумму 20 000 млн. руб. Совет директоров Общества утвердил ОАО «Газпромбанк» организатором выпусков облигаций 27 декабря 2013 года. На дату подписания отчетности решение о размещении ценных бумаг не принято.

3.8 Отложенные налоговые активы и обязательства (строки 1180 и 1420 баланса)

Информация об отложенных налогах представлена в таблице 6.25 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Отложенные налоговые обязательства возникают в результате различия данных в стоимостной оценке и в сроках полезного использования объектов основных средств в бухгалтерском и налоговом учете. Отложенные налоговые обязательства по основным средствам (амортизируемому имуществу) определяются по «балансовому методу».

Отложенные налоговые активы и обязательства отражаются в бухгалтерской отчетности развернуто.

Наименование показателя	на 31.12.2015 г.	на 31.12.2014 г.	на 31.12.2013 г.
Отложенные налоговые активы	**299 883**	**419 606**	**200 286**
- по убыткам от реализации основных средств	*2 680*	*3 135*	*2 629*
- по оценочным резервам и обязательствам	*267 449*	*410 042*	*190 344*
- убытки от реализации ценных бумаг	*6 429*	*6 429*	*6 429*
- прочие	*23 325*	*-*	*884*
Отложенные налоговые обязательства	**6 130 157**	**5 537 020**	**4 754 605**
-по амортизируемому имуществу	*5 991 929*	*5 200 282*	*4 588 854*
- по капитализации процентов за кредит	*56 101*	*261 657*	*121 669*
-по расходам на НИОКР	*82 127*	*75 081*	*44 082*

3.9 Кредиторская задолженность (строка 1450 и строка 1520 баланса)

В составе краткосрочной кредиторской задолженности отражены обязательства перед поставщиками и подрядчиками, авансы, полученные от покупателей и заказчиков, обязательства перед бюджетом и внебюджетными фондами, задолженность перед персоналом по оплате труда и прочие обязательства. Структура и движение кредиторской задолженности представлены в таблицах 6.20 и 6.21 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Расшифровка кредиторской задолженности в разрезе основных контрагентов на:

(тыс.руб.)

Наименование	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.
Поставщики и подрядчики, из них:	**2 903 319**	**1 387 358**	**1 205 486**
ПАО «ФСК ЕЭС»	1 202 998	179 626	159 837
ОАО «ЮТЭК-Региональные сети»	204 303	180 311	74 602
АО «Югорская региональная электросетевая компания»	189 036	159 343	164 606
ПАО «СУЭНКО»	107 681	51 806	56 099
ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	6 946	10 292	87 694
ООО «РН-Юганскнефтегаз»	32 339	35 367	43 914
ООО «Тюменское АТП»	48 192	38 305	38 303
ПАО «Россети»	13 810	11 616	11 616
ОАО «ТЭСС»	5 468	29 831	15 404
ООО «СибСпецСтрой»	81 395	12 090	955
ООО «Электросетьстрой»	52 780	47 284	34 064
ОАО «Фирма ОРГРЭС»	-	21 526	-
ЗАО «ЭФЭСК»	-	12 006	-
ООО «СвязьСтройМонтаж»	40 143	12 155	-
ООО «Промстрой»	63 943	19 182	-
ООО «Ремикон»	39 496	18 962	28 508
ООО «М-Сетьстрой»	50 085	35 421	36 196
МУП «Сургутские районные электрические сети»	31 488	14 842	-

Наименование	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.
Авансы полученные (включает строки 1450 и 1522 бухгалтерского баланса)	**3 326 171**	**1 782 616**	**1 873 802**
из них:			
ОАО «Фортум»	-	140 502	397 078
ООО «РН-Энерго»	193 019	467 587	-
ООО «РН-Пурнефтегаз»	-	183 987	183 987
ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз»	833	912	27 259
ООО «Лукойл-Западная Сибирь»	113	179 518	322 248
ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз»	10 817	45 698	212 639
ООО «Торгплаза –Сургут»	201 719	201 719	201 719
ПАО «СУЭНКО»	430	18	151 023
ОАО «Арктическая газовая компания»	162 074	162 074	-
ФГУП «Российская телевизионная и радиовещательная сеть»	35 513	43 834	35 052
ООО «Металлоинвест»	-	21 247	-
ПАО «Газпром»	2 259 112	-	-
ОАО «Черногорэнерго»	80 375	80 375	12 042
Прочие кредиторы (без учета задолженности по налогам, включенной в состав строки 1523),	**516 877**	**655 372**	**676 623**
из них:			
ООО «СибСпецСтрой»	10 095	56 538	12 105
ОАО «ТЭСС»	41 790	46 054	26 101
ООО «Ремикон»	9 881	14 898	25 304
ООО «ТехноЭфф»	6 930	7 562	10 587
ООО «М-Сетьстрой»	1 466	12 399	4 137
ОАО «Инженерный центр ЕЭС»	-	-	6 890
ЗАО «Антипинский НПЗ»	17 431	17 431	17 354
Нефтеюганский филиал «Компания Салым Петролеум Девелопмент НВ»	-	-	18 750
ОАО «Фирма ОРГРЭС»	13 872	13 872	18 514
ООО «Ремонтно-диагностическая компания «Электрические сети»	1 056	18 847	2 923
ООО «Промстрой»	36 384	30 853	-
ООО «ЭнергоТрансСиб»	7 670	14 153	22 675
ЗАО «Предприятие строительных работ энергетики»	-	8 866	20 681
ООО «СвязьСтройМонтаж»	24 793	24 793	-
ООО «НСК Энтэр»	-	65 704	-
ЗАО «Феникс-88»	-	17 635	-
ЗАО СП «Динамика»	11 512	-	-
ООО «Промстрой»	30 853	-	-
ООО ИЦ ЭАК	11 712	-	-

Авансы полученные (строка 1522) и прочие долгосрочные обязательства (строка 1450) в основном представлены авансами, полученными от сбытовых организаций, и авансами по договорам на технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителя к электрическим сетям. Максимальный срок выполнения мероприятий по технологическому присоединению в соответствие с Постановлением Правительства РФ № 861 от 27.12.2004 составляет 4 года.

Прочая кредиторская задолженность в основном сформирована задатками, полученными от контрагентов по конкурсным заявкам и для обеспечения исполнения обязательств по заключенным договорам.

3.10 Оценочные обязательства (строка 1540 баланса)

Информация об оценочных обязательствах представлена в таблице 6.24 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Резерв на оплату отпусков состоит из основной суммы резерва и страховых взносов, подлежащих уплате во внебюджетные фонды, в соответствии с установленными Законодательством нормативами отчислений. Резерв рассчитан по каждому сотруднику, как произведение количества неиспользованного сотрудником дней отпуска на конец месяца и среднедневного заработка сотрудника, определяемого в соответствии с порядком, применяемом для расчета отпускных и суммы страховых взносов.

Оценочное обязательство по выплате годового вознаграждения сформировано исходя из ожидаемого размера вознаграждения, планируемого к выплате работникам в марте 2016 года. В сумму резерва включены страховые взносы, подлежащие уплате во внебюджетные фонды.

Налогообложение

В ноябре завершена выездная налоговая проверка за период 2011-2013года. Проверка проведена на предмет правильности исчисления и уплаты всех налогов и сборов. По акту налоговой проверки налоговым органом из состава внереализационных расходов за 2011-2012гг. исключены расходы на проведение работ по мобилизационной подготовке в части расходов на реконструкцию объектов основных средств, заявленные в декларации на основании согласованных с Министерством энергетики Российской Федерации Перечней работ по мобилизационной подготовке, расходы на проведение которых не подлежат компенсации из бюджета. Сумма доначисленного налога на прибыль по данному основанию составила 390 885 тыс. руб. В настоящее время Общество оспаривает позицию налогового органа. Проверка находится в стадии рассмотрения мероприятий дополнительного налогового контроля. На дату подписания бухгалтерской отчетности за 2015 год решение по результатам проверки налоговым органом не вынесено. Вероятность положительного исхода по вопросу разногласий в признании расходов МОБ характера в судебных инстанциях юристы Общества оценивают как высокую.

Обществом не созданы оценочные обязательства по налоговому спору, касающемуся результатов выездной налоговой проверки за 2011-2013гг., на основании оценки исхода по вопросу разногласий, а также на том основании, что на дату признания спорных расходов на балансе Общества было сформировано отложенное налоговое обязательство в соответствии с правилами ПБУ 18/2002 «Учет расчетов по налогу на прибыль». Даже в случае неблагоприятного для Общества исхода доначисление налога на прибыль приведет к погашению отложенного налогового обязательства и не повлияет на чистую прибыль Общества.

3.11 Прочие краткосрочные обязательства (строка 1550 баланса)

В составе прочих краткосрочных обязательств отражена сумма налога на добавленную стоимость в размере 20 695 тыс. руб., заявленная к вычету из бюджета в периоде перечисления поставщикам и подрядчикам авансов (за исключением договоров на капитальное строительство и реконструкцию), предусмотренных договорными условиями, и подлежащая восстановлению в периоде получения «отгрузочных» счетов-фактур на оказанные услуги, выполненные работы в соответствии с требованиями главы 21 Налогового Кодекса РФ.

3.12 Обеспечения

Информация об обеспечениях, выданных и полученных раскрыта в таблице 6.26 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

3.13 Информация о забалансовых счетах

Информация об имуществе, учитываемом на забалансовых счетах, представлена в таблице 6.29 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4 Раскрытие к показателям отчета о финансовых результатах

4.1. Признание доходов и расходов

Выручка от продажи продукции, оказания услуг, выполнения работ по обычным видам деятельности и доходы от продажи основных средств и прочего имущества признана в бухгалтерском учете по методу начисления.

Выручка по договорам с длительным циклом оказания услуг, выполнения работ признана по мере завершения работы, оказания услуги. Договорами с длительным циклом оказания услуг, выполнения работ признаются договоры технологического присоединения со сроком исполнения более года.

Коммерческие расходы ввиду несущественности учтены в составе общехозяйственных расходов.

Управленческие расходы отражены на счете 26 «Общехозяйственные расходы» и списаны в дебет счета 20 «Основное производство» на субсчет «Себестоимость услуг по передаче электроэнергии».

4.2 Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, прочим доходам и расходам.

Основными видами деятельности являются передача электроэнергии и выполнение действий по технологическому присоединению. Выручка от передачи электроэнергии в общей сумме выручки составляет 98,8%.

Структура себестоимости в разрезе элементов затрат представлена в таблице 6.1 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. В соответствии с учетной политикой Общества, управленческие расходы в размере 1 668 717 тыс. руб. были отнесены на себестоимость услуг по передаче электроэнергии (за 2014 год - 1 710 100 тыс. руб.), в том числе затраты на персонал в сумме 1 091 820 тыс. руб. (за 2014 год – 1 070 585 тыс. руб.).

4.3 Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов в сравнении с 2014 годом представлена в таблице 6.27 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

4.4 Учет расчетов по налогу на прибыль

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

Текущий налог на прибыль определяется 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, о суммах ПНО и текущем налоге на прибыль отражена в таблице 6.3 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Наименование показателя	Обороты за 2015 год		Обороты за 2014 год	
	возникло	погашено	возникло	погашено
Отложенные налоговые активы	**404 408**	**524 131**	**222 249**	**2 929**
- по убыткам от реализации основных средств	*-*	*455*	*988*	*482*
- по оценочным резервам и обязательствам	*381 083*	*523 676*	*215 030*	*1 563*
- прочие	*23 325*	*-*	*6 231*	*884*
в т.ч. уточнение налога на прибыль прошлых лет	*7 231*	*-*	*6 231*	*-*
Отложенные налоговые обязательства	**964 948**	**371 811**	**628 355**	**23 179**
-по амортизируемому имуществу	*791 647*	*-*	*434 189*	*-*
- по капитализации процентов за кредит	*166 256*	*371 811*	*163 167*	*23 179*
- по расходам на НИОКР	*7 045*	*-*	*30 999*	*-*

Погашение отложенного налогового актива в отчетном периоде связано со списанием резерва сомнительных долгов в связи с погашением дебиторской задолженности ООО «Белозерный ГПК» и ООО «Нижневартовский ГПК».

Отложенное налоговое обязательство связано с различными сроками полезного использования основных средств в бухгалтерском и налоговом учете, с включением процентов за кредит в бухгалтерском учете в первоначальную стоимость инвестиционных активов, а также с применением Обществом права на амортизационную премию. Отложенное налоговое обязательство по расходам на НИОКР связано с признанием в налоговом учете расходов по мере завершения отдельных этапов работ.

Постоянное налоговое обязательство сформировано в основном за счет амортизации основных средств, в части переоценки (дооценки), которую Общество проводит ежегодно. ПНО по данному основанию составило – 589 586 тыс. руб.

4.5 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. Базовая прибыль равна чистой прибыли отчетного года. Информация о прибыли на акцию в сравнении с 2014 годом представлена в таблице 6.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

5 Прочие раскрытия к отчетности

5.1. Инвентаризация имущества и обязательств

Для обеспечения подтверждения данных годовой бухгалтерской отчетности на конец отчетного года проводится инвентаризация незавершенного строительства, финансовых вложений, НИОКР, денежных средств на счетах в кредитных учреждениях, дебиторской и кредиторской задолженности. Инвентаризация основных средств проводится с периодичностью один раз в три года по состоянию на 31 октября. Инвентаризация запасов проводится ежегодно по состоянию на 31 октября. Результаты ежегодной инвентаризации имущества и обязательств утверждает Генеральный директор Общества. По результатам инвентаризации существенных сумм недостач и излишков не выявлено.

5.2 События после отчетной даты

Существенных событий после отчетной даты, которые могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и на результаты деятельности Общества на момент подписания отчетности нет.

5.3 Отчет о движении денежных средств

Денежные потоки в иностранной валюте пересчитываются в рубли по курсу ЦБ РФ. В отчетном периоде в иностранной валюте поступлений не было, платежи в иностранной валюте имели место в разовых случаях и несущественных суммах.

Прочие поступления в сумме 2 759 966 тыс. руб. представлены:

- возвратом из бюджета налогов согласно заявленным уточненным налоговым декларациям – 384 621 тыс. руб.
- свернутым денежным потоком по НДС – 879 252 тыс. руб., рассчитанным как разница между поступившими суммами НДС от покупателей и заказчиков, и перечисленными поставщикам и подрядчикам и платежами в бюджет РФ
- процентами за размещение денежных средств на условиях неснижаемого остатка и на депозитах – 1 203 064 тыс. руб.
- прочими поступлениями –293 059тыс. руб.

Прочие платежи в сумме 6 101 264 тыс. руб. представлены:

- НДФЛ, уплаченным в бюджет – 1 114 991 тыс. руб.
- страховыми взносами во внебюджетные фонды – 1 820 331 тыс. руб.
- налогами и обязательными платежами, уплаченными в бюджеты различных уровней – 1 116 655 тыс. руб.
- взносами в негосударственный пенсионный фонд – 337 093 тыс. руб.
- свернутым денежным потоком по полученным и возвращенным задаткам по конкурсным заявкам и обеспечениям по заключенным договорам – 89 845 тыс. руб.
- страховыми взносами по договорам добровольного и обязательного страхования имущества – 259 093 тыс. руб.
- благотворительными взносами – 677 200 тыс. руб.
- платежами за аренду имущества – 106 385 тыс. руб.
- прочими платежами - 579 672 тыс. руб.

Реализации товаров, работ, услуг на условиях оплаты неденежными средствами не осуществлялась.

5.4 Информация о связанных сторонах

Операции со связанными сторонами с Обществом.

Показатели за 2014 год

Связанная сторона	Вид операции	Объем операции (с НДС)	Сальдо расчетов	Условия и срок завершения расчетов
Выручка и прочие доходы				
Дочерние общества				
ОАО «ЭСКО Тюменьэнерго»	Аренда, услуги связи	195	-	-
ОАО «ЭСКО Тюменьэнерго»	Дивиденды полученные	-	-	-
Материнская компания				
ПАО «Россети»	услуги	1 172	-	
Закупки и прочие расходы				
Материнская компания				
ПАО «Россети»	Услуги по организации функционирования ЕЭС	232 320	(11 616)	Оплата денежными средствами, январь 2015
ПАО «Россети»	Услуги по технадзору	113 087	-	
ПАО «Россети»	Дивиденды выплаченные	512 357	-	-
Дочерние общества				
Вознаграждение руководства				
Совет директоров	Начисленное вознаграждение	14 983	-	-

Показатели за 2015 год

Связанная сторона	Вид операции	Объем операции (с НДС)	Сальдо расчетов	Условия и срок завершения расчетов
Выручка и прочие доходы				
Материнская компания				
ПАО «Россети»	услуги	1 172	-	-
Закупки и прочие расходы				
Материнская компания				
ПАО «Россети»	Услуги по организации функционирования ЕЭС	278 151	(13 810)	Оплата денежными средствами в январе 2016
ПАО «Россети»	Дивиденды выплаченные	667 321	-	-
Дочерние общества				
Вознаграждение руководства				
Совет директоров	Начисленное вознаграждение	14 332		
Совет директоров	Возмещение расходов	549	-	-

Информация об операциях с организациями, контролируемыми материнской компанией ПАО «Россети» (компании группы Россети»), представлена в таблице 6.28

Операции со связанными сторонами осуществлялись денежными средствами. Резервы по сомнительным долгам по связанным сторонам не формировались. Списание дебиторской задолженности связанных сторон не было.

Вознаграждение основному управленческому персоналу Общества, выплаченное в 2015 году составило 216 131 тыс. руб. Вознаграждение, планируемое к выплате в 2016 году по результатам 2015 года – 66 709 тыс. руб. Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала, накопленные на 31.12.2015 г. и обеспечивающие выплаты пенсий по окончании ими трудовой деятельности составляют 237 791 тыс. руб.

Вознаграждение генеральному директору выплачивается по трудовому контракту.

5.5 Сопоставимость данных

5.5.1 Изменение данных за 2013год.

Данные бухгалтерской отчетности за 2013 год были изменены в связи с урегулированием разногласий с прямыми потребителями в точках поставки от объектов «последней мили» в части спорной задолженности. В период с 01.08.2012 по 31.12.2013 АО «Тюменьэнерго» в бухгалтерской отчетности отражало выручку от передачи электроэнергии потребителей ООО «Белозерный ГПК» и ООО «Нижневартовский ГПК» (далее по тексту ГПК) и, соответственно, связанные с указанными доходами затраты в рамках договоров на передачу электроэнергии по сети ЕНЭС с ПАО «ФСК ЕЭС». ГПК услуги не признавали и не оплачивали. Так как технологически ГПК были присоединены к объектам ЕНЭС, принадлежащим на праве собственности ПАО «ФСК ЕЭС», ГПК в судебных инстанциях оспаривали факт оказания услуг по передаче электроэнергии со стороны АО «Тюменьэнерго», утверждая, что соответствующая услуга по передаче электроэнергии была оказана им со стороны ПАО «ФСК ЕЭС». Судами, в решениях по искам ООО «Белозерный ГПК» и ООО «Нижневартовский ГПК» к ПАО «ФСК ЕЭС» о понуждении к заключению договоров оказания услуг по передаче электроэнергии в спорных точках (дело № А40-115023/2012 и № А40-115013/2012), было установлено, что надлежащей сетевой организацией для ООО «Белозерный ГПК» и ООО «Нижневартовский ГПК» по оказанию услуг по передаче электроэнергии по ЕНЭС является ПАО «ФСК ЕЭС».

В ходе проведения аудита финансовой отчетности за 2013 год аудитором ЗАО «КПМГ» были проведены аудиторские процедуры, включая анализ судебных решений, по отражению в бухгалтерском учете операций по контрагентам ООО «Белозерный ГПК» и ООО «Нижневартовский ГПК». Принимая во внимание вступившие в законную силу решения Арбитражного суда по делам № А40-115013/2012 и № А40-115023/2012 о понуждении ПАО «ФСК ЕЭС» к заключению договоров оказания услуг по передаче электрической энергии с 01.08.2012, аудитор пришел к выводу, что АО «Тюменьэнерго» не имело оснований для признания выручки от указанных контрагентов в 2013 году, соответственно не имело оснований для признания затрат за услуги ПАО «ФСК ЕЭС» и создания резерва сомнительных долгов. Вследствие чего, аудитором ЗАО «КПМГ» финансовая отчетность за 2013 год была подтверждена модифицированным аудиторским заключением.

В июле 2015 года Решением Совета Директоров Генеральному Директору АО Тюменьэнерго было поручено провести в бухгалтерском учете АО «Тюменьэнерго» сторнирование

дебиторской задолженности за услуги по передаче электроэнергии ООО «Нижневартовский ГПК» и ООО «Белозерный ГПК» за период с 01.08.2012г. по 31.12.2013г. в части объемов, по которым услуги в спорных точках присоединения к объектам «последней мили» оказаны со стороны ПАО «ФСК».

Во исполнение решения Совета Директоров в бухгалтерском учете были сторнированы дебиторская задолженность в размере 3 936 949 тыс. руб. с НДС, начисленные резервы сомнительных долгов в размере 3 936 949 тыс. руб., затраты за услуги ФСК в сумме 995 390 тыс. руб., а также были скорректированы налоговые обязательства и заявлены уточненные налоговые декларации по налогу на прибыль и НДС за периоды 2012 и 2013 года. Исправительные записи в бухгалтерском учете были отражены как исправления существенных ошибок, относящихся к утвержденной бухгалтерской отчетности. Таким образом, причина, повлекшая оговорку в аудиторском заключении бухгалтерской отчетности за 2013 год была устранена.

5.5.2 Изменение данных за 2014 год.

В отчетном периоде на балансе Общества восстановлены затраты в незавершенное строительство по титулу «ВЛ 500кВ Тобольск-Ишим с ПС 500кВ Ишим» в сумме 436 290 тыс. руб., которые были списаны на убытки в отчётности за 2014 год. Операция по восстановлению затрат на баланс Общества по статье «незавершенное строительство» проведена по замечаниям ревизионной комиссии Общества на основании принятого решения Совета Директоров.

Восстановление объекта НЗС отражено в отчетности как исправление существенной ошибки, относящейся к утвержденной отчетности за 2014 год, с изменением на 31.12.2014 г. показателя бухгалтерского баланса по строке «Нераспределенная прибыль прошлых лет». При этом сумма ошибки не превышает уровень существенности предыдущего аудитора (компания ООО «Эрнст энд Янг»). Так как в отчетности за 2014 год списание было отражено по статье «прочие расходы» отчета о финансовых результатах, показатели отчета о финансовых результатах были скорректированы.

Данные бухгалтерского баланса:

Наименование показателя	Код строки	Данные на 31.12.2013г.			Данные на 31.12.2014г.		
		В отчетности за 2013 год	Корректировка	В отчетности за 2015 год	В отчетности за 2014 год	Корректировка	В отчетности за 2015 год
АКТИВ							
Основные средства	1150	125 503 053	-	125 503 053	122 833 650	436 290	123 269 940
Незавершенное строительство	1154	12 506 177	-	12 506 177	15 591 419	436 290	16 027 709
Отложенные налоговые активы	1180	867 566	-667 280	200 286	1 086 886	-667 280	419 606
Итого по разделу I	**1100**	**127 081 850**	**-667 280**	**126 414 570**	**124 706 155**	**-230 990**	**124 475 165**
Дебиторская задолженность	1230	3 130 361	896 172	4 026 553	3 337 956	896 172	4 234 128
Прочая дебиторская задолженность	123206	458 294	896 172	1 354 466	234 009	896 172	1 130 181
Итого по разделу II	**1200**	**6 307 964**	**896 172**	**7 204 136**	**10 764 240**	**896 172**	**11 660 412**
Баланс	**1600**	**133 389 814**	**228 892**	**133 618 706**	**135 470 395**	**665 182**	**136 135 577**

ПАССИВ							
Нераспределенная прибыль прошлых лет	1371	15 076 685	1 224 282	16 300 967	17 187 423	1 660 572	18 847 995
Итого по разделу III	**1300**	**111 707 363**	**1 224 282**	**112 931 645**	**111 100 512**	**1 660 572**	**112 761 084**
Кредиторская задолженность	1520	5 217 938	-995 390	4222 548	5 764 448	-995 390	4769 058
Поставщики и подрядчики	1521	2 200 876	-995 390	1 205 486	2 382 748	-995 390	1 387 358
Итого по разделу V	**1500**	**6 380 318**	**-995 390**	**5 384 928**	**9 956 366**	**-995 390**	**8 960 976**
Баланс	**1700**	**133 389 814**	**228 892**	**133 618 706**	**135 470 395**	**665 182**	**136 135 577**

Данные отчета о финансовых результатах:

Наименование показателя	Код строки	По отчету за 2014 год	Корректировка	По отчету за 2015 год по графе «за предыдущий период»
Прочие расходы	2350	3 255 332	(436 290)	2 819 042
В т.ч. расходы на строительство «ВЛ 500кВ Тобольск-Ишим с ПС 500кВ Ишим»		*436 290*	*(436 290)*	*0*
Прибыль до налогообложения	2300	4 368 301	436 290	4 804 591
Справочно: Постоянное налоговое обязательство	2421	972 963	(87 258)	885 705
Чистая прибыль	2400	2 669 276	436 290	3 105 566

5.6 Финансовое положение

Расчет коэффициентов для целей анализа финансового состояния выполнен по методике ФСФР утвержденной Приказом №11-46/пз-н от 04.10.2011 г. и представлен в таблице:

Показатели	2015 год	2014год	2013год
Рентабельность собственного капитала (ROE), %	3,14	2,4	1,84
Коэффициент текущей ликвидности	1,04	1,06	0,96
Коэффициент срочной ликвидности	0,97	0,99	0,85
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	0,20	0,22	0,19
Коэффициент финансовой независимости (автономии)	0,83	0,82	0,84
Дебиторская задолженность на конец периода (тыс. руб.)	3 521 236	4 234 128	4 026 533
Кредиторская задолженность на конец периода (тыс. руб.)	8 011 976	4 977 181	4 569 450

За анализируемый период рентабельность финансово-хозяйственной деятельности Общества увеличилась. Общество своевременно исполняет свои текущие обязательства. Коэффициент соотношения заёмных и собственных средств демонстрирует низкую зависимость Общества от заемных средств и находится в пределах рекомендуемого значения (<0,7).

5.7 Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

Основной вид деятельности по передаче электроэнергии связан с эксплуатацией опасных производственных объектов и эксплуатацией объектов в условиях агрессивной среды.

В отчетном периоде в хозяйственной деятельности Общества имели место аварии на производственных объектах в результате чрезвычайных событий, последствия которых не оказали существенного влияния на финансовые результаты Общества.

Обществом заключен договор добровольного страхования имущества на случаи наступления чрезвычайных событий. В рамках заключенного договора Общество производит уплату страховых взносов, а в случаях наступления чрезвычайных событий Общество получает страховое возмещение причиненных Обществу убытков. Сумма полученного страхового возмещения в 2015 году составила 18 723 тыс. руб.

Генеральный директор Михеев П.А.

Главный бухгалтер Сало Т.И.

29 февраля 2016 г.

6. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме

6.1 Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат

Показатель		За 12 месяцев 2015 г.	За 12 месяцев 2014 г.
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты на производство	6110	48 892 404	45 341 453
в том числе			
Материальные затраты: в т.ч.	6111	3 729 762	3 648 099
покупка энергии на компенсацию потерь	61111	2 572 599	2 452 107
электроэнергия на хозяйственные нужды	61112	215 082	227 241
теплоэнергия на хозяйственные нужды	61113	52 115	51 924
сырье и материалы	61114	728 154	758 548
ГСМ	61115	161 812	158 279
Работы и услуги производственного характера: в т.ч.	6112	24 933 693	22 603 497
услуги подрядчиков по обслуживанию и ремонту оборудования, зданий и сооружений	61121	1 365 666	1 151 412
оплата услуг сетевых компаний по передаче э/э	61122	22 988 444	20 739 214
прочие УПХ	61123	579 583	712 871
Затраты на оплату труда	6113	7 540 922	6 739 773
Страховые взносы	6114	1 920 764	1 555 109
Амортизация	6115	7 075 460	7 239 964
Прочие затраты: в т.ч.	6116	3 756 237	3 541 190
услуги по организации функционирования и развитию распределительного сетевого комплекса	61161	235 722	196 882
налоги и прочие сборы	61162	1 054 726	827 332
отчисления в негосударственный пенсионный фонд	61163	335 289	349 672
арендная плата	61164	209 781	233 686
услуги пассажирского транспорта	61165	329 035	352 301
расходы на страхование	61166	244 955	225 088
услуги по охране имущества	61167	288 919	318 821
информационные услуги	61168	125 400	107 625
расходы по содержанию зданий	61169	273 831	285 101
прочие:	61170	658 579	644 682
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6120	(64 434)	13 821
в том числе			
незавершенного производства	6121	(32 854)	(17 758)
готовой продукции	6122	(31 580)	31 579
покупных товаров	6123	-	-
товаров отгруженных	6124	-	-
вспомогательного сырья	6125	-	-
Итого себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)	6100	48 956 838	45 327 632
в том числе:			
себестоимость реализованных товаров	6130	-	-
услуг управления на сторону	6140	-	-
Коммерческие расходы	6150	-	-
в том числе			
материальные затраты	6151	-	-
затраты на оплату труда	6152	-	-
отчисления на социальные нужды	6153	-	-
амортизация	6154	-	-
прочие затраты	6155	-	-
Управленческие расходы	6160	-	-
в том числе			
материальные затраты	6161	-	-
затраты на оплату труда	6162	-	-
отчисления на социальные нужды	6163	-	-
амортизация	6164	-	-
прочие затраты	6165	-	-

6.2 Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разводненная прибыль на акцию

Показатель		За 12 месяцев 2015г.	За 12 месяцев 2014г.
Наименование	Код		
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6210	3 696 394	3 105 566
Дивиденды по привилегированным акциям	6211	-	-
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6212	3 696 394	3 105 566
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6213	273 738 951	273 738 951
Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)	6220	13,5034	11,3450
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6221	-	-
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6230	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6231	X	X
возможный прирост прибыли	62311	-	-
дополнительное количество акций	62312	-	-
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6232	X	X
возможный прирост прибыли	62321	-	-
дополнительное количество акций	62322	-	-
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6233	X	X
договорная цена приобретения	62331	-	-
возможный прирост прибыли	62332	-	-
дополнительное количество акций	62333	-	-
Разводненная прибыль на акцию (руб.)	6240	-	-
скорректированная величина базовой прибыли	6241	-	-
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6242	-	-

6.3 Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За 12 месяцев 2015г.	За 12 месяцев 2014г.
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6310	5 192 541	4 804 591
в том числе облагаемая по ставке: 20%	63101	5 192 541	4 804 591
Постоянные разницы	6311	3 629 893	4 864 818
Справочно: постоянные разницы, корреспондирующие с временными разницами	63111		
Изменение временных вычитаемых разниц	6312	(634 772)	1 065 443
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6313	(2 965 683)	(3 025 882)
Налоговая база	6314	5 221 979	7 708 970
Расход (доход) по налогу на прибыль	6320	1 307 169	1 003 375
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6321	1 038 508	873 660
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6322	725 979	972 963
Справочно: изменение отложенных налогов, отнесённое на прибыли и убытки	63221		
Расход (доход) по отложенным налогам	6323	(720 091)	(392 087)
в том числе: изменение отложенного налогового актива	63231	(126 954)	213 089
изменение отложенного налогового обязательства	63232	(593 137)	(605 176)
Текущий налог на прибыль	6324	(1 044 396)	(1 454 536)
Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6325	268 661	129 715
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6330	(321)	17 883
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6340	3 696 394	3 105 566

6.4 Нематериальные активы

Показатель			На начало года				Изменения за период								На конец периода			
													Переоценка					
Наименование	Код	Период	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего	6410	за 2015 г.	3 314	(329)	-	2 985	-	-	-	-	(360)	-	-	-	3 314	(689)	-	2 625
	6420	за 2014 г.	184	(116)	-	68	3 130	-	-	-	(213)	-	-	-	3 314	(329)	-	2 985
Объекты интеллектуальной собственности (исключительная права на результаты интеллектуальной собственности)	6411	за 2015 г.	3 314	(329)	-	2 985	-	-	-	-	(360)	-	-	-	3 314	(689)	-	2 625
	6421	за 2014 г.	184	(116)	-	68	3 130	-	-	-	(213)	-	-	-	3 314	(329)	-	2 985
в том числе:																		
у патентообладателя на изобретения, промышленные образец, полезную модель	64111	за 2015 г.	3 130	(205)	-	2 925					(351)				3 130	(556)	-	2 574
	64211	за 2014 г.	-	-	-	-	3 130	-	-	-	(205)	-	-	-	3 130	(205)	-	2 925
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	64112	за 2015 г.	68	(8)	-	60		-	-	-	(9)	-	-	-	68	(17)	-	51
	64212	за 2014 г.	68	-	-	68		-	-	-	(8)	-	-	-	68	(8)	-	60
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	64113	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	64213	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у вдадельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	64114	за 2015 г.	116	(116)	-	-	-	-	-	-		-	-	-	116	(116)	-	-
	64214	за 2014 г.	116	(116)	-	-	-	-	-	-		-	-	-	116	(116)	-	-
Деловая репутация Общества	6412	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6422	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	6413	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
	6423	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.5 Результаты научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ и НМА

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	поступило	выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	6510	за 20 15 г.	245 203	(69 311)	104 142	-	-	(51 915)	349 345	(121 226)
	6520	за 20 14 г.	213 813	(30 708)	31 390	-	-	(38 603)	245 203	(69 311)
из них:									-	-
Расходы на НИОКР, результаты которых используются для производственных нужд	6511	за 20 15 г.	238 843	(62 951)	104 142	-	-	(51 915)	342 985	(114 866)
	6521	за 20 14 г.	207 453	(24 348)	31 390	-	-	(38 603)	238 843	(62 951)
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	6512	за 20 15 г.	6 360	(6 360)	-	-	-	-	6 360	(6 360)
	6522	за 20 14 г.	6 360	(6 360)	-	-	-	-	6 360	(6 360)
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	6513	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	6523	за 20 14 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	6514	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	6524	за 20 14 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

6.6 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА

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 НМА или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	6610	за 20 15 г.	208 762	87 141	(20 170)	(104 142)	171 591
	6620	за 20 14 г.	55 373	193 598	(5 690)	(34 519)	208 762
в том числе:							
Научно-исследовательские работы	6611	за 20 15 г.	42 715	19 070	(12 100)	(11 523)	38 162
	6621	за 20 14 г.	20 572	35 990	(5 690)	(8 157)	42 715
Опытно-конструкторские работы	6612	за 20 15 г.	166 047	62 275	(8 070)	(92 619)	127 633
	6622	за 20 14 г.	34 801	157 608	(-)	(26 362)	166 047
Технологические работы	6613	за 20 15 г.	-	5 796	(-)	(-)	5 796
	6623	за 20 14 г.	-	-	(-)	(-)	-

6.7 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период									На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам	перекласси фикация ПС	перекласс ификация амортизации	выбытие		начислено амортизации	переоценка		первона-чальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
										первона-чальная стоимость	накопленная амортизация		первона-чальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	6710	за 2015 г.	260 066 562	(154 739 530)	105 327 032	19 752 914	(879)	-	-	(1 609 502)	1 576 905	(7 076 722)	6 146 882	(3 819 581)	284 356 856	(164 059 807)	120 297 049
	6720	за 2014 г.	264 386 747	(152 976 410)	111 410 337	4 476 276	-	-	-	(539 860)	482 664	(7 241 697)	(8 256 601)	4 995 913	260 066 562	(154 739 530)	105 327 032
в том числе:																	
Амортизируемые основные средства - всего:	6711	за 2015 г.	260 025 853	(154 739 530)	105 286 323	19 752 914	(879)	-	-	(1 609 502)	1 576 905	(7 076 722)	6 146 882	(3 819 581)	284 316 147	(164 059 807)	120 256 340
	6721	за 2014 г.	264 346 038	(152 976 410)	111 369 628	4 476 276	-	-	-	(539 860)	482 664	(7 241 697)	(8 256 601)	4 995 913	260 025 853	(154 739 530)	105 286 323
в том числе:																	
производственные здания	67111	за 2015 г.	17 505 978	(7 193 110)	10 312 868	1 110 940	-	95 250	(73 718)	(43 735)	82 572	(465 319)	429 870	(187 059)	19 098 303	(7 836 634)	11 261 669
	67211	за 2014 г.	18 046 099	(6 941 967)	11 104 132	76 402	-	4 346	(1 618)	(38 649)	34 851	(524 185)	(582 220)	239 809	17 505 978	(7 193 110)	10 312 868
сооружения, кроме ЛЭП	67112	за 2015 г.	14 796 254	(8 710 577)	6 085 677	773 786	-	108 345	(85 656)	(96 413)	105 471	(440 993)	361 505	(223 629)	15 943 477	(9 355 384)	6 588 093
	67212	за 2014 г.	15 044 233	(8 633 751)	6 410 482	488 992	-	(176 587)	55 536	(83 037)	43 220	(465 795)	(477 347)	290 213	14 796 254	(8 710 577)	6 085 677
линии электропередачи и устройства к ним	67113	за 2015 г.	150 506 715	(85 496 724)	65 009 991	12 115 808	-	(62 312)	(11 379)	(840 666)	797 599	(3 342 486)	3 716 081	(2 179 977)	165 435 626	(90 232 967)	75 202 659
	67213	за 2014 г.	154 039 955	(85 227 196)	68 812 759	1 725 640	-	8 422	(4 217)	(278 926)	277 537	(3 392 276)	(4 988 376)	2 849 428	150 506 715	(85 496 724)	65 009 991
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	67114	за 2015 г.	66 892 436	(48 419 393)	18 473 043	3 407 206	-	(304 371)	224 458	(580 746)	557 402	(1 871 558)	1 639 426	(1 228 916)	71 053 951	(50 738 007)	20 315 944
	67214	за 2014 г.	68 149 231	(48 018 076)	20 131 155	885 520	-	118 714	(35 981)	(52 371)	43 653	(2 025 452)	(2 208 658)	1 616 463	66 892 436	(48 419 393)	18 473 043
производственный и хозяйственный инвентарь	67115	за 2015 г.	22 973	(19 210)	3 763	3 640	-	-	-	(1 011)	1 011	(1 127)	-	-	25 602	(19 326)	6 276
	67215	за 2014 г.	21 672	(18 971)	2 701	1 833	-	113	(113)	(645)	607	(733)	-	-	22 973	(19 210)	3 763
прочие	67116	за 2015 г.	10 301 497	(4 900 516)	5 400 981	2 341 534	(879)	163 088	(53 705)	(46 931)	32 850	(955 239)	-	-	12 759 188	(5 877 489)	6 881 699
	67216	за 2014 г.	9 044 848	(4 136 449)	4 908 399	1 297 889	-	44 992	(13 607)	(86 232)	82 796	(833 256)	-	-	10 301 497	(4 900 516)	5 400 981
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	6730	за 2015 г.	40 709	-	40 709	-	-			-	-	-	-	-	40 709	-	40 709
	6740	за 2014 г.	40 709	-	40 709	-	-			-	-	-	-	-	40 709	-	40 709
в том числе:																	
земельные участки	6731	за 2015 г.	40 709	-	40 709										40 709	-	40 709
	6741	за 2014 г.	40 709	-	40 709		-			-	-	-	-	-	40 709	-	40 709
объекты природопользования	6732	за 2015 г.	-	-	-										-	-	-
	6742	за 2014 г.			-										-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	6750	за 2015 г.	-	-	-										-	-	-
	6760	за 2014 г.			-										-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	6770	за 2015 г.	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-
	6780	за 2014 г.	-	-	-	-	-			-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:					-												
имущество для передачи в лизинг	6771	за 2015 г.	-	-	-										-	-	-
	6781	за 2014 г.			-										-	-	-
имущество предоставляемое по договору аренды	6772	за 2015 г.	-	-	-										-	-	-
	6782	за 2014 г.			-										-	-	-

6.8 Сроки полезного использования и методы начисления амортизации

Наименование показателя	Код	Установленный срок полезного использования (в месяцах)	Методы начисления амортизации
1	2	3	4
Производственные здания	6810	405	линейный
Сооружения, кроме ЛЭП	6811	307	линейный
Линии электропередачи и устройства к ним	6812	353	линейный
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	6813	109	линейный
Производственный и хозяйственный инвентарь	6814	98	линейный
Прочие	6815	89	линейный, способ уменьшаемого остатка

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

Наименование показателя	Код	За 2015 год	За 2014 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	6910	1 855 528	1 514 598
в том числе:			
производственные здания	6911	98 244	25 277
сооружения, кроме ЛЭП	6912	112 240	113 913
линии электропередачи и устройства к ним	6913	1 344 023	1 034 216
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	6914	115 735	195 201
производственный и хозяйственный инвентарь	6915	-	281
прочие	6916	185 286	145 710
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	6920	59 522	16 883
в том числе:			
производственные здания	6921	2 196	3 485
сооружения, кроме ЛЭП	6922	2 976	3 753
линии электропередачи и устройства к ним	6923	32 544	1 389
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	6924	20 059	7 801
производственный и хозяйственный инвентарь	6925	-	-
прочие	6926	1 747	455

6.10 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	61010	200 970	628 595	691 451
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	61011	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	61012	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	61013	79 836 731	8 406 264	11 122 559
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	61014	16 000 516	5 013 464	5 777 712
Основные средства, переведенные на консервацию	61015	449 379	517 935	594 565
Иное использование основных средств (залог и др.)	61016	-	-	-

6.11 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	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	61110	за 20 15 г.	16 027 709	12 914 320	(37 034)	(22 258 253)	6 646 742
	61120	за 20 14 г.	12 506 177	10 477 255	(44 926)	(6 910 797)	16 027 709
в том числе:							
Производственного назначения	61111	за 20 15 г.	16 027 709	12 914 320	(37 034)	(22 258 253)	6 646 742
	61121	за 20 14 г.	12 506 177	10 477 255	(44 926)	(6 910 797)	16 027 709
незавершенное строительство	611111	за 20 15 г.	15 806 984	9 432 704	(35 623)	(19 421 932)	5 782 133
	611211	за 20 14 г.	12 366 434	7 519 942	(44 926)	(4 034 466)	15 806 984
приобретение основных средств	611112	за 20 15 г.	-	326 453	(-)	(326 543)	-
	611212	за 20 14 г.	-	430 549	(-)	(430 549)	-
оборудование к установке	611113	за 20 15 г.	220 725	3 155 163	1 411)	(2 509 868)	864 609
	611213	за 20 14 г.	139 743	2 526 764	(0)	(2 445 782)	220 725
Непроизводственного назначения	61130	за 20 15 г.	-	-	(-)	(-)	-
	61140	за 20 14 г.	-	-	(-)	(-)	-

6.12 Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
					поступление			выбытие					
			учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	иные начисления	начисление резерва *	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам *
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Авансы, выданные под капитальное строительство	61210	за 20 15 г.	1 877 233	(-)	135 839		(35 841)	(1 195 174)	(-)	(504)	-	817 394	(35 841)
	61220	за 20 14 г.	1 462 587	(-)	1 447 689		(-)	(1 033 043)	(-)	( )	-	1 877 233	(-)
в том числе:													
капитальное строительство	612111	за 20 15 г.	1 865 597	(-)	134 225		(35 841)	(1 181 924)	(-)	(504)	-	817 394	(35 841)
	612221	за 20 14 г.	1 462 587	(-)	1 373 499		(-)	(970 489)	(-)	(-)	-	1 865 597	(-)
прибретение основных средств	612112	за 20 15 г.	11 636	(-)	1 614		(-)	(13 250)	(-)	(-)	-	-	(-)
	612222	за 20 14 г.		(-)	74 190		(-)	(62 554)	(-)	(-)	-	11 636	(-)

* **Примечание:** начисленный резерв в сумме 35 841 тыс. руб. указан без НДС. Полная сумма резерва составляет 42 293 тыс.руб., что соответствует данным таблицы 6.17

6.13 Финансовые вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	реклассификация		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Долгосрочные ФВ - всего	61301	за 20 15 г.	106 345	(62 825)	-	-	-	-	-	-	6 935	106 345	(55 890)
	61311	за 20 14 г.	111 324	(45 549)	967	-	-	(5 946)	4 673	-	(21 949)	106 345	(62 825)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	613021	за 20 15 г.	106 345	(62 825)	-	-	-	-	-	-	6 935	106 345	(55 890)
	613121	за 20 14 г.	111 324	(45 549)	967	-	-	(5 946)	4 673	-	(21 949)	106 345	(62 825)
в том числе:												-	-
дочерних хозяйственных обществ	6130211	за 20 15 г.	10 200	(10 200)	-					-		10 200	(10 200)
	6131211	за 20 14 г.	10 200							-	(10 200)	10 200	(10 200)
зависимых хозяйственных обществ	6130212	за 20 15 г.	-	-						-		-	-
	6131212	за 20 14 г.								-		-	-
прочие	6130213	за 20 15 г.	96 145	(52 625)						-	6 935	96 145	(45 690)
	6131213	за 20 14 г.	101 124	(45 549)	967			(5 946)	4 673	-	(11 749)	96 145	(52 625)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	613022	за 20 15 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
	613122	за 20 14 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	613023	за 20 15 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
	613123	за 20 14 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
в том числе:												-	
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	6130231	за 20 15 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
	6131231	за 20 14 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	613024	за 20 15 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
	613124	за 20 14 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	613025	за 20 15 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
	613125	за 20 14 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
Прочие	613026	за 20 15 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
	613126	за 20 14 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	реклассификация		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка	первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	61302	за 20 15 г.	96 145	(52 625)	-			-	-	-	6 935	96 145	(45 690)
	61312	за 20 14 г.	101 124	(45 549)	967			(5 946)	4 673	-	(11 749)	96 145	(52 625)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	613021	за 20 15 г.	96 145	(52 625)	-			-	-	-	6 935	96 145	(45 690)
	613121	за 20 14 г.	101 124	(45 549)	967			(5 946)	4 673	-	(11 749)	96 145	(52 625)
в том числе:													
дочерних хозяйственных обществ	6130211	за 20 15 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
	6131211	за 20 14 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	6130212	за 20 15 г.	-	-						-		-	-
	6131212	за 20 14 г.								-		-	-
прочие	6130213	за 20 15 г.	96 145	(52 625)						-	6 935	96 145	(45 690)
	6131213	за 20 14 г.	101 124	(45 549)	967			(5 946)	4 673	-	(11 749)	96 145	(52 625)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	613022	за 20 15 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
	613122	за 20 14 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	613023	за 20 15 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
	613123	за 20 14 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
в том числе:												-	-
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	6130231	за 20 15 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
	6131231	за 20 14 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
Прочие	613024	за 20 15 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
	613124	за 20 14 г.											
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	61303	за 20 15 г.	10 200	(10 200)	-					-		10 200	(10 200)
	61313	за 20 14 г.	10 200								(10 200)	10 200	(10 200)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ-всего	61305	за 20 15 г.	-	-	253 000	(256 150)	-	3 150	-	-	-
	61315	за 20 14 г.	-	-	1 010 000	(1 032 788)	-	22 788	-	-	-
Вклады в уставные капиталы других обществ - всего	613051	за 20 15 г.	-	-						-	-
	613151	за 20 14 г.								-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	613052	за 20 15 г.	-	-						-	-
	613152	за 20 14 г.								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	613053	за 20 15 г.	-	-						-	-
	613153	за 20 14 г.								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	6130531	за 20 15 г.	-	-						-	-
	6131531	за 20 14 г.								-	-
Предоставленные займы	613054	за 20 15 г.	-	-	253 000	(256 150)		3 150		-	-
	613564	за 20 14 г.			1 010 000	(1 032 788)		22 788		-	-
Депозитные вклады	613055	за 20 15 г.	-	-						-	-
	613155	за 20 14 г.								-	-
Прочие	613056	за 20 15 г.	-	-						-	-
	613156	за 20 14 г.								-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость всего	61306	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	61316	за 20 14 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	613061	за 20 15 г.	-	-						-	-
	613161	за 20 14 г.								-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	613062	за 20 15 г.	-	-						-	-
	613162	за 20 14 г.								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	613063	за 20 15 г.	-	-						-	-
	613163	за 20 14 г.								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	6130631	за 20 15 г.	-	-						-	-
	6131631	за 20 14 г.								-	-
Прочие	613064	за 20 15 г.	-	-						-	-
	613164	за 20 14 г.								-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	61307	за 20 15 г.	-	-						-	-
	61317	за 20 14 г.								-	-
Финансовых вложений - итого	61300	за 20 15 г.	106 345	(62 825)	253 000	(256 150)	-	3 150	6 935	106 345	(55 890)
	61310	за 20 14 г.	111 324	(45 549)	1 010 967	(1 038 734)	4 673	22 788	(21 949)	106 345	(62 825)

6.14 Корректировки оценок финансовых вложений

Показатель		На начало года	Изменения за период				На конец периода
Наименование	Код		реклассификация	Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7	8
Долгосрочные финансовые вложения	614100	(62 825)		10 265	(3 330)	-	(55 890)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой	614110	(52 625)		10 265	(3 330)	-	(45 690)
в том числе:							
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	614111	(52 625)		10 265	(3 330)	-	(45 690)
в том числе:							
дочерних хозяйственных обществ	6141111						-
зависимых хозяйственных обществ	6141112			-			-
прочие	6141113	(52 625)		10 265	(3 330)		(45 690)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	614112						-
Ценные бумаги других организаций - всего	614113						-
в том числе:							
долговые ценные бумаги	6141131						-
Прочие	614114						-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	614120	-		-	-	-	-
в том числе:							
Ценные бумаги других организаций - всего	614121						-
в том числе:							
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	6141211						-
Прочие	614122						-
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	614130	(10 200)		-	-	-	(10 200)
в том числе:							
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	614131	(10 200)		-	-	-	(10 200)
в том числе:							
дочерних хозяйственных обществ	6141311	(10 200)					(10 200)
зависимых хозяйственных обществ	6141312						-
прочие	6141313						-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	614132						-
Ценные бумаги других организаций - всего	614133						-
в том числе:							
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	6141331						-
Предоставленные займы	614134						-
Депозитные вклады	614135						-
Прочие	614136						-

Показатель		На начало года	Изменения за период				На конец периода
Наименование	Код		реклассификация	Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7	8
Краткосрочные финансовые вложения	614200	-		-	-	-	-
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой, по которым она определялась	614210	-		-	-	-	-
в том числе:							
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	614211	-		-	-	-	-
в том числе:							
дочерних хозяйственных обществ	6142111						-
зависимых хозяйственных обществ	6142112						-
прочие	6142113						-
Ценные бумаги других организаций - всего	614212						-
в том числе:							
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	6142121						-
Прочие	614213						-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	614220	-		-	-	-	-
в том числе:							
Ценные бумаги других организаций - всего	614221						-
в том числе:							
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	6142211						-
Прочие	614222						-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	614230	-		-	-	-	-
в том числе:							
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	614231	-		-	-	-	-
в том числе:							
дочерних хозяйственных обществ	6142311						-
зависимых хозяйственных обществ	6142312						-
прочие	6142313						-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	614232						-
Ценные бумаги других организаций - всего	614233						-
в том числе:							
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	6142331						-
Предоставленные займы	614234						-
Депозитные вклады	614235						-
Прочие	614236						-

6.15 Материально-производственные запасы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость выбывших МПЗ	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	61510	за 20 15 г.	790 074	(67 225)	1 116 131	(1 024 612)	15 775	(722)	x	881 593	(52 172)
	61520	за 20 14 г.	756 975	(72 034)	1 093 570	(1 060 471)	4 809	-	x	790 074	(67 225)
сырье и материалы	61511	за 20 15 г.	623 056	(67 225)	1 106 508	(950 555)	15 775	(722)	-	779 009	(52 172)
	61521	за 20 14 г.	603 778	(72 034)	978 204	(958 926)	4 809	-	-	623 056	(67 225)
незавершенное производство	61512	за 20 15 г.	129 611	(-)	-	(32 854)	-	-	-	96 757	(-)
	61522	за 20 14 г.	147 369	(-)	74 214	(91 972)	-	-	-	129 611	(-)
товары отгруженные	61513	за 20 15 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	61523	за 20 14 г.	-	(-)	246	(246)	-	-	-	-	(-)
готовая продукция и товары	61514	за 20 15 г.	37 407	(-)	9 623	(41 203)	-	-	-	5 827	(-)
	61524	за 20 14 г.	5 828	(-)	40 906	(9 327)	-	-	-	37 407	(-)
прочие запасы и затраты	61515	за 20 15 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	61525	за 20 14 г.	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)

6.16 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление			выбытие				перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам	в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающи ся проценты, штрафы и иные	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовы й результат	восстанов ление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни-тельным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	61601	за 20 15 г.	186 910	( )	67 217			(12 627)	( )	( )		(68 336)	173 164	( )
	61621	за 20 14 г.	194 297	( )	128 088			(97 871)	( )	( )		(37 604)	186 910	( )
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	61602	за 20 15 г.		( )				( )	( )	( )		( )		( )
	61622	за 20 14 г.		( )				( )	( )	( )		( )		( )
Авансы выданные	61603	за 20 15 г.	28 175	( )	1 968			(21)	( )	( )		(26 408)	3 714	( )
	61623	за 20 14 г.	47 087	( )	19 000			(308)	( )	( )		(37 604)	28 175	( )
Векселя к получению	61604	за 20 15 г.		( )				( )	( )	( )		( )		( )
	61624	за 20 14 г.		( )				( )	( )	( )		( )		( )
Прочая дебиторская задолженность	61605	за 20 15 г.	158 735	( )	65 249			(12 606)	( )	( )		(41 928)	169 450	( )
	61625	за 20 14 г.	147 210	( )	109 088			(97 563)	( )	( )		( )	158 735	( )
Из общей суммы долгосрочной дебиторской	61606	за 20 15 г.		( )				( )	( )	( )		( )		( )
	61626	за 20 14 г.		( )				( )	( )	( )		( )		( )
задолженность дочерних обществ	616061	за 20 15 г.		( )				( )	( )	( )		( )		( )
	616261	за 20 14 г.		( )				( )	( )	( )		( )		( )
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	61610	за 20 15 г.	5 224 573	(1 177 355)	67 111 824	56 148	(103 074)	(69 086 115)	( )	(543)	1 198 546	124 068	3 429 955	(81 883)
	61630	за 20 14 г.	3 841 263	(9 027)	65 745 889		(1 200 801)	(64 353 111)	(9 027)	(441)	23 446		5 224 573	(1 177 355)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	61611	за 20 15 г.	3 855 611	(1 177 355)	63 143 480		(43 301)	(64 478 179)	( )	(141)	1 198 546		2 520 771	(22 110)
	61631	за 20 14 г.	2 191 068	(9 027)	61 447 455		(1 200 801)	(59 773 717)	(9 027)	(168)	23 446		3 855 611	(1 177 355)
в том числе:														
по передаче электроэнергии	616111	за 20 15 г.	3 752 882	(1 177 355)	62 387 193		(43 301)	(63 666 432)	( )	( )	1 198 546		2 473 643	(22 110)
	616311	за 20 14 г.	2 094 984	(9 027)	60 056 101		(1 200 801)	(58 389 176)	(9 027)	( )	23 446		3 752 882	(1 177 355)
по техприсоединению	616112	за 20 15 г.	51 613	( )	486 244			(534 264)	( )	( )			3 593	( )
	616312	за 20 14 г.	62 336	( )	1 027 986			(1 038 709)	( )	( )			51 613	( )
по доходам от аренды	616113	за 20 15 г.	7 960	( )	65 905			(69 169)	( )	(16)			4 680	( )
	616313	за 20 14 г.	8 293	( )	102 823			(103 156)	( )	( )			7 960	( )
по прочим	616114	за 20 15 г.	43 156	( )	204 138			(208 314)	( )	(125)			38 855	( )
	616314	за 20 14 г.	25 455	( )	260 545			(242 676)	( )	(168)			43 156	( )

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
					поступление			выбытие						
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйствен-ных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Авансы выданные	61612	за 20 15 г.	238 781	( )	3 598 341			(3 614 010)	( )	( )		26 408	249 520	( )
	61632	за 20 14 г.	295 729	( )	4 021 036			(4 077 984)	( )	( )			238 781	( )
Векселя к получению	61613	за 20 15 г.		( )				( )	( )	( )				( )
	61633	за 20 14 г.		( )				( )	( )	( )				( )
Прочая дебиторская задолженность	61614	за 20 15 г.	1 130 181	( )	370 003	56 148	(59 773)	(993 926)	( )	(402)		97 660	659 664	(59 773)
	61634	за 20 14 г.	1 354 466	( )	277 398			(501 410)	( )	(273)			1 130 181	( )
в том числе:														
беспроцентные векселя	616141	за 20 15 г.		( )				( )	( )	( )				( )
	616341	за 20 14 г.		( )				( )	( )	( )				( )
переплата по налогам и сборам	616142	за 20 15 г.	1 060 703	( )	272 903			(866 913)	( )	( )			466 693	( )
	616342	за 20 14 г.	1 290 379	( )	191 633			(421 309)	( )	( )			1 060 703	( )
реализация имущества	616143	за 20 15 г.	316	( )	5 824			(5 840)	( )	( )			300	( )
	616343	за 20 14 г.	458	( )	25 308			(25 450)	( )	( )			316	( )
прочие	616144	за 20 15 г.	69 162	( )	91 276	56 148	(59 773)	(121 173)	( )	(402)		97 660	192 671	(59 773)
	616344	за 20 14 г.	63 629	( )	60 457			(54 651)	( )	(273)			69 162	( )
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	61615	за 20 15 г.		( )				( )	( )	( )				( )
	61635	за 20 14 г.	33	( )	196			(229)	( )	( )				( )
задолженность дочерних обществ	616151	за 20 15 г.		( )				( )	( )	( )				( )
	616351	за 20 14 г.	33	( )	196			(229)	( )	( )				( )
Итого	61600	за 20 15 г.	5 411 483	(1 177 355)	67 179 041	56 148	(103 074)	(69 098 742)	( )	(543)	1 198 546	55 732	3 603 119	(81 883)
	61620	за 20 14 г.	4 035 560	(9 027)	65 873 977		(1 200 801)	(64 450 982)	(9 027)	(441)	23 446	(37 604)	5 411 483	(1 177 355)

6.17 Резерв по сомнительным долгам

Показатель		На начало года	Изменения за период		На конец периода
Наименование	Код		Создание резерва	Списание резерва	
1	2	3	4	5	6
Расчеты с покупателями и заказчиками	61710	1 177 355	43 301	(1 198 546)	22 110
в том числе:					
по передаче электроэнергии	61711	1 177 355	43 301	(1 198 546)	22 110
Авансы выданные	61720	-	42 293	-	42 293
Прочая дебиторская задолженность	61730	-	59 773	-	59 773
Итого	61700	1 177 355	145 367	(1 198 546)	124 176

6.18 Разногласия с прямыми потребителями за услуги по передаче электроэнергии

Контрагент	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Начислено за период (оборот по Дт, тыс.руб.)		Оплачено за период (оборот по Кт, тыс.руб.)			
	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ООО "Белозерный ГПК"	2 626 960	-	(2 039 067)	587 893	587 893	587 893	-	-
ООО "Нижневартовский ГПК"	2 463 322	-	(1 897 882)	565 440	565 440	565 440	-	-

6.19 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.		На 31 декабря 20 14 г.		На 31 декабря 20 13 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	61900	223 015	142 061	1 144 422	64 546	178 845	169 818
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе	61910	116 443	95 247	1 126 783	46 907	163 481	154 454
по передаче электроэнергии	61911	38 331	17 135	1 115 909	36 033	25 895	16 868
по техприсоединению	61912	78 112	78 112	10 874	10 874	137 586	137 586
Прочая дебиторская задолженность	61920	106 572	46 814	17 639	17 639	15 364	15 364

6.20 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбытие		перевод из долго в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность, всего	62051	за 20 15 г.	208 123	1 512 666		(35 289)	( )	( )	1 685 500
	62071	за 20 14 г.	346 902	422 241		(561 020)	( )		208 123
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	62052	за 20 15 г.		18 933		( )	( )		18 933
	62072	за 20 14 г.				( )	( )		
Авансы полученные	62053	за 20 15 г.	208 123	1 493 733		(35 289)	( )		1 666 567
	62073	за 20 14 г.	346 902	422 241		(561 020)	( )		208 123
Из общей суммы долгосрочной задолженности	62054	за 20 15 г.				( )	( )		
	62074	за 20 14 г.				( )	( )		
задолженность перед дочерними обществами	620541	за 20 15 г.				( )	( )		
	620741	за 20 14 г.				( )	( )		
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	62060	за 20 15 г.	4 769 058	102 260 639	321	(100 702 506)	(1 036)		6 326 476
	62080	за 20 14 г.	4 222 548	107 143 916	127	(106 593 020)	(4 513)		4 769 058
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	62061	за 20 15 г.	1 387 358	49 184 454		(47 667 513)	(980)		2 903 319
	62081	за 20 14 г.	1 205 486	41 568 979		(41 387 107)	( )		1 387 358
в том числе:									
строительство	620611	за 20 15 г.	393 702	11 040 432		(10 860 423)	( )		573 711
	620811	за 20 14 г.	272 598	7 986 290		(7 865 186)	( )		393 702
прочие	620612	за 20 15 г.	993 656	38 144 022		(36 807 090)	(980)		2 329 608
	620812	за 20 14 г.	932 888	33 582 689		(33 521 921)	( )		993 656

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбытие		перевод из долго в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Авансы полученные	62062	за 20 15 г.	1 574 493	33 861 605		(33 776 438)	(56)		1 659 604
	62082	за 20 14 г.	1 526 900	30 558 008		(30 510 415)	( )		1 574 493
в том числе:									
по передаче электроэнергии	620621	за 20 15 г.	482 861	32 952 366		(33 195 687)	( )		239 540
	620821	за 20 14 г.	91 947	30 470 491		(30 079 577)	( )		482 861
по техприсоединению	620622	за 20 15 г.	1 042 005	840 376		(487 034)	(52)		1 395 295
	620822	за 20 14 г.	1 432 041	38 749		(428 785)	( )		1 042 005
по услугам аренды	620623	за 20 15 г.	2	4 278		(4 065)	(2)		213
	620823	за 20 14 г.	4			(2)	( )		2
по прочим	620624	за 20 15 г.	49 625	64 585		(89 652)	(2)		24 556
	620824	за 20 14 г.	2 908	48 768		(2 051)	( )		49 625
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	62063	за 20 15 г.		667 321		(667 321)	( )		
	62083	за 20 14 г.		512 357		(512 357)	( )		
Векселя к уплате	62064	за 20 15 г.				( )	( )		
	62084	за 20 14 г.	6 756			(6 756)	( )		
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	62065	за 20 15 г.	110 586	1 944 281	40	(1 904 316)	( )		150 591
	62085	за 20 14 г.	101 270	1 594 518	66	(1 585 268)	( )		110 586
Расчеты по налогам и сборам	62066	за 20 15 г.	824 989	6 133 328	281	(6 024 818)	( )		933 780
	62086	за 20 14 г.	544 071	6 377 401	61	(6 096 544)	( )		824 989
Задолженность перед персоналом организации	62067	за 20 15 г.	216 260	6 910 819		(6 945 841)	( )		181 238
	62087	за 20 14 г.	161 442	6 210 016		(6 155 198)	( )		216 260
Прочая кредиторская задолженность	62068	за 20 15 г.	655 372	3 558 831		(3 716 259)	( )		497 944
	62088	за 20 14 г.	676 623	20 322 637		(20 339 375)	(4 513)		655 372
Из общей суммы краткосрочной задолженности	62069	за 20 15 г.				( )	( )		
	62089	за 20 14 г.	3 450			(3 450)	( )		
задолженность перед дочерними обществами	620691	за 20 15 г.				( )	( )		
	620891	за 20 14 г.	3 450			(3 450)	( )		
Итого	62050	за 20 15 г.	4 977 181	103 773 305	321	(100 737 795)	(1 036)		8 011 976
	62070	за 20 14 г.	4 569 450	107 566 157	127	(107 154 040)	(4 513)		4 977 181

6.21 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.
1	2	3	4	5
Всего	62100	78 712	212 846	208 864
в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в т.ч.	62110	36 270	27 653	3 948
строительство	62111	36 247	26 647	2 941
прочие	62112	23	1 006	1 007
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	62120	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	62130	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	62140	-	-	-
Задолженность перед персоналом организации	62150	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	62160	42 442	185 193	204 916

6.22 Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства - всего	62210	за 20 15 г.	8 668 374	-	-	-	-	(4 667 184)	4 001 190
	62230	за 20 14 г.	10 200 626	3 302 014	-	-	-	(4 834 266)	8 668 374
в том числе:									
Кредиты	62211	за 20 15 г.	8 668 374	-	-	-		(4 667 184)	4 001 190
	62231	за 20 14 г.	10 200 626	3 302 014	-	-	-	(4 834 266)	8 668 374
Займы	62212	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-
	62232	за 20 14 г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные заемные средства - всего	62220	за 20 15 г.	2 836 584	-	831 283	(2 834 267)	(832 182)	4 667 184	4 668 602
	62240	за 20 14 г.	4 191	-	817 311	(1 999 999)	(819 185)	4 834 266	2 836 584
в том числе:									
Кредиты	62221	за 20 15 г.	2 834 267	-	-	(2 834 267)	-	4 667 184	4 667 184
	62241	за 20 14 г.		-	-	(1 999 999)	-	4 834 266	2 834 267
Проценты по кредитам	622211	за 20 15 г.	2 317	-	831 283	-	(832 182)	-	1 418
	622411	за 20 14 г.	4 191		817 311	-	(819 185)	-	2 317
Займы	62222	за 20 15 г.	-	-	-	-	-	-	-
	62242	за 20 14 г.	-	-	-	-	-	-	-

6.23 Затраты по кредитам и займам

Показатель		По долгосрочным кредитам и займам	По краткосрочным кредитам и займам
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты по кредитам всего:	62310	-	832 182
списанные на прочие расходы	62311	-	-
включенные в стоимость активов	62312	-	832 182
Затраты по займам всего:	62320	-	-
списанные на прочие расходы	62321	-	-
Из общих затрат по займам и кредитам :	62330	-	832 182
начисленные %	62331	-	832 182

6.24 Оценочные обязательства

Показатель		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Наименование	Код					
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	62400	1 136 938	1 793 563	(1 725 675)	(35)	1 204 791
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	62401	511 142	1 223 687	(1 110 347)	-	624 482
Выплата вознаграждения по итогам года	62402	473 023	549 332	(472 988)	(35)	549 332
судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	62403	-	-	-	-	-
претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	62404	-	-	-	-	-
прочие оценочные обязательства	62405	152 773	20 544	(142 340)	-	30 977
Из общей суммы начисленных оценочных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	62410		1 724 874			
Созданные за счет прочих расходов	62420		20 795			
Включённые в стоимость актива	62430		47 894			

6.25 Отложенные налоги

Наименование	Код	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5	6
Остаток на начало отчетного года	62510	2 098 030	419 606	(27 685 100)	(5 537 020)
Доход	62511	634 770	(126 954)	-	-
Расход	62512	(-)	(-)	(2 965 685)	(593 137)
Результат изменения налоговых ставок	62513	X	-	X	-
Результат уточнения налога на прибыль прошлых лет	62514	36 605	7 231	(-)	(-)
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	62515	-	-	-	-
Списание, не вызывающее налоговых последствий	62516	(-)	(-)	-	-
Остаток на конец отчетного периода	62520	2 769 405	299 883	(30 650 785)	(6 130 157)

6.26 Обеспечения

Показатель		На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Наименование	Код			
1	2	3	4	5
Полученные — всего	62610	239 995	201 929	391 087
в том числе:				
векселя	62611	-	-	-
имущество, находящееся в залоге	62612	239 995	201 929	391 087
из него:				
объекты основных средств	626121	214 381	197 290	180 745
ценные бумаги и иные финансовые вложения	626122		-	-
прочее	626123	25 614	4 639	210 342
прочие полученные	62613	-	-	-
Выданные под собственные обязательства– всего	62620	-	-	-
в том числе:				
векселя	62621	-	-	-
имущество, переданное в залог	62622	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	626221	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	626222	-	-	-
прочее	626223	-	-	-
прочие выданные	62623	-	-	-

6.27 Прочие доходы и расходы

Показатель		За 12 месяцев	За 12 месяцев
Наименование	Код	2015 г.	2014 г.
1	2	3	4
Прочие доходы всего	627000	**2 238 449**	**417 637**
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	627001	30 643	5 544
От реализации квартир	627002	-	-
От реализации МПЗ	627003	32 472	9 197
От реализации валюты	627004	-	-
От реализации нематериальных активов	627005	-	-
От продажи ценных бумаг	627006	-	-
От реализации других активов	627007	27 317	22 238
От совместной деятельности	627008	-	-
Прибыль 2014 г., выявленная в отчетном периоде	627009	140 530	-
Прибыль 2013 г., выявленная в отчетном периоде	627010	492	184 338
Прибыль 2012 г., выявленная в отчетном периоде	627011	9 091	385
Прибыль до 01.01.2012 г., выявленная в отчетном периоде	627012	14 667	5 902
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	627013	91 106	11 257
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	627014	1 036	4 513
Курсовые разницы	627015	-	-
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	627016	6 336	14 917
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	627017	-	4
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	627018	-	-
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	627019	22 436	12 132
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	627020	10 265	245
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	627021	1 198 546	23 446
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	627022	56 462	7 819
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	627023	15 775	4 809
Доходы по договорам уступки права требования	627024	-	-
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	627025	9 936	7 550
Страховые выплаты к получению	627026	18 723	22 226
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	627027	-	-
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	627028	-	-
Дисконт по векселям	627029	-	-
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	627030	-	-
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	627031		
Дооценка объектов основных средств	627032	377 658	-
Прочие	627033	174 958	81 115

Показатель		За 12 месяцев 2015 г.	За 12 месяцев 2014 г.
Наименование	Код		
1	2	3	4
Прочие расходы всего	627100	**(2 808 839)**	**(2 819 042)**
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	627101	(129)	(3 303)
От реализации квартир	627102	-	-
От реализации МПЗ	627103	(26 755)	(4 201)
От реализации валюты	627104	-	-
От реализации нематериальных активов	627105	-	-
От продажи ценных бумаг	627106	-	-
От реализации других активов	627107	(11 209)	(11 246)
Другие налоги	627108	-	-
Расходы по оплате услуг банков	627109	(68)	(146)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	627110	(152)	(92)
Резерв по сомнительным долгам	627111	(145 367)	(1 200 801)
Резерв под обесценение финансовых вложений	627112	-	(10 200)
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	627113	(722)	-
Резерв по прекращаемой деятельности	627114	-	-
Резерв по оценочным обязательствам	627115	-	-
Выбытие активов без дохода	627116	(129 924)	(61 942)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	627117	(1 897)	(1 852)
Убыток 2014 г., выявленный в отчетном периоде	627118	(918 754)	-
Убыток 2013 г., выявленный в отчетном периоде	627119	(235)	(64 334)
Убыток 2012 г., выявленный в отчетном периоде	627120	(45)	(8 707)
Убыток до 01.01.2012 г., выявленный в отчетном периоде	627121	-	(8 585)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	627122	(684)	(1 167)
Госпошлины по хозяйственным договорам	627123	(2 412)	(2 432)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	627124	(3 330)	(11 994)
Дисконт по векселям	627125	-	-
Расходы по договорам уступки права требования	627126	-	-
Невозмещаемый НДС	627127	(3 127)	(7 918)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	627128	-	(7 292)
Взносы в объединения и фонды	627129	(4 920)	(4 763)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	627130	(543)	(441)
Курсовые разницы	627131	-	-
Судебные издержки	627132	-	-
Хищения, недостачи	627133	-	(35)
Издержки по исполнительному производству	627134	-	(50)
Погашение стоимости квартир работников	627135	-	-
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	627136	(404 572)	(380 538)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	627137	(3 616)	(3 007)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	627138	(6 529)	(6 248)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	627139	(18 905)	(24 201)
Расходы на благотворительность	627140	(677 200)	(10 000)
Уценка объектов основных средств	627141	-	(496 918)
Прочие	627142	(447 744)	(486 629)

6.28. Информация о связанных сторонах. Операции с организациями, контролируемыми материнской компанией ПАО «Россети» (компании группы Россети)

Компания	Вид операции	Выручка и прочие доходы (с НДС)		Затраты и прочие расходы (с НДС)		Сальдо расчетов	
		за 2014 год	за 2015 год	за 2014 год	за 2015 год	на 31.12.2014	на 31.12.2015
1	2	3	4	5	6	7	8
ПАО "ФСК ЕЭС"	услуги по передаче э/энергии			18 243 228	19 585 218	(1 175 016)	(1 202 998)
ПАО "ФСК ЕЭС"	услуги по передаче э/энергии (урегулированные разногласия прошлых лет)				976 175		
ПАО "ФСК ЕЭС"	услуги по ТП			96 651	14 639	87 137	74 327
ПАО "ФСК ЕЭС"	услуги по аренде	4 208	3 881	33		212	341
ПАО "ФСК ЕЭС"	аванс по услугам ТП					(1 630)	(1 630)
ПАО "ФСК ЕЭС"	услуги ген.подряда	5 616				5 885	
ПАО "ФСК ЕЭС"	компенсация расходов по переустройству объектов					5 400	5 400
ПАО "ФСК ЕЭС"	компенсация расходов по переустройству объектов		116 746				(33 176)
ПАО "ФСК ЕЭС"	услуги по аренде			850	1 013	(72)	627
ПАО "ФСК ЕЭС"	услуги по обслуживанию объектов				483		(483)
ПАО "ФСК ЕЭС"	дивиденды полученные	14	27				
Филиал ПАО "ФСК ЕЭС" Ханты-Мансийское ПМЭС	прочие услуги	96					
Филиал ПАО "ФСК ЕЭС"- МЭС Западной Сибири	услуги по аренде			962		(79)	
АО "Управление ВОЛС-ВЛ"	приобретение оборудования			20 751	30 925		
АО "Управление ВОЛС-ВЛ"	услуги (частный сервитут)	208	1 655			(20 543)	(49 814)
АО "Управление ВОЛС-ВЛ"	приобретение лицензии				8 102		(8 102)
АО "Управление ВОЛС-ВЛ"	задатки по участию в конкурсе						(2 357)
ОАО "ЭЛЕКТРОСЕТЬСЕРВИС ЕНЭС"	услуги по ремонту			1 276			
Филиал ОАО "Электросетьсервис ЕНЭС"- Западно - Сибирская СПБ	услуги по ремонту				55 882		
Филиал ОАО Электросетьсервис ЕНЭС	услуги по ремонту			500			
ОАО "ЭЛЕКТРОСЕТЬСЕРВИС ЕНЭС"	задатки по участию в конкурсе					(917)	
Филиал ОАО "Электросетьсервис ЕНЭС"- Западно - Сибирская СПБ	работы по кап.строительству			19 035		(242)	

Филиал ОАО "Электросетьсервис ЕНЭС"-Западно - Сибирская СПБ	задатки по участию в конкурсе						(3 027)
Филиал ОАО "Электросетьсервис ЕНЭС"-Западно - Сибирская СПБ	обеспечительный платеж					(1 912)	
Филиал ОАО "НТЦ ФСК ЕЭС"-СибНИИЭ	НИОКР			4 720	1 900		
ООО "АйТи Энерджи Сервис"	информационные услуги			62 681	27 291	(5 479)	(209)
ОАО "ЦИУС ЕЭС"	услуги по аренде	153					
ПАО "МРСК Центра и Приволжья"	услуги по аренде	3 080	3 344			(522)	(522)
ПАО "МРСК Центра и Приволжья"	возмещение расходов по страхованию	10	10				
ОАО "Завод РЭТО"	реализация ТМЦ		1 059			(1 059)	
ПАО "Кубаньэнерго"	услуги по обслуживанию объектов	18 799				18 799	18 799
УЦ "МРСК Урала"	прочие услуги			945	978		
ПАО "МРСК Волги"	услуги по проведению соревнований	2 400	2 384				
ПАО «МРСК Центра»	услуги по проведению соревнований		2 384				
ОАО «МРСК Урала»	услуги по проведению соревнований		2 384				
ПАО «Кубаньэнерго»	услуги по проведению соревнований		2 384				
ПАО «МРСК Северного Кавказа»	услуги по проведению соревнований		2 384				
ПАО «МРСК Центра и Приволжья»	услуги по проведению соревнований		2 384				
АО «Янтарьэнерго»	услуги по проведению соревнований		2 384				
АО «Янтарьэнерго»	проценты по займу полученные		3 150				
ПАО «МРСК Сибири»	услуги по проведению соревнований		2 384				
ПАО «МРСК Северо-Запада»	услуги по проведению соревнований		2 384				
ПАО «МРСК Юга»	услуги по проведению соревнований		2 384				
ПАО «МОЭСК»	услуги по проведению соревнований		2 384				
ПАО «Томская распределительная компания»	услуги по проведению соревнований		2 384				

6.29 Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Показатель	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
1	2	3	4	5
Арендованные основные средства	62910	7 983 732	8 406 264	11 122 559
в том числе: по лизингу	629101	-	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	62911	-	-	-
Материалы, принятые в переработку	62912	-	-	-
Товары, принятые на комиссию	62913	-	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	62914	-	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	62915	4 081	4 071	12 433
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	92616	209	209	209
Бланки строгой отчетности	62917	207	215	134
Имущество, находящееся в федеральной собственности	62918	5 178	5 178	5 178
Нематериальные активы, полученные в пользование	62919	933 871	831 655	903 129
Имущество, переданное в уставный капитал в оплату приобретаемых акций	62920	-	-	-

Руководитель _____ П.А.Михеев
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Т.И. Сало
(подпись) (расшифровка подписи)

29 февраля 2016г.

Пронумеровано,
прошнуровано
44 листов

Подпись