



ТАТЬЯНА ВАЛЕРИЕВНА ПЕТРОВА

ЗАМЕСТИТЕЛЬ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА ПО
ЭКОНОМИКЕ И ФИНАНСАМ

Результаты деятельности «Тюменьэнерго» свидетельствуют о высоком потенциале, который поступательно реализуется благодаря эффективной финансово-экономической политике и абсолютной прозрачности, обеспечивающей высокую степень доверия акционеров, инвесторов и потребителей.

6.1

ПОКАЗАТЕЛИ ИМУЩЕСТВЕННОГО СОСТОЯНИЯ ОБЩЕСТВА И ИСТОЧНИКОВ ФИНАНСИРОВАНИЯ

Поскольку ОАО «Тюменьэнерго» относится к капиталоемкой отрасли, для актива баланса компании характерна высокая доля внеоборотных активов (92%), а для пассива — значительный объем заемных средств (11 505 млн руб.).

ПОКАЗАТЕЛЬ	МЛН РУБ.			ОТКЛОНЕНИЕ 2014/2013	
	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	АБС.	%
Всего активов	141 400	133 390	135 470	2 080	1,6
Стоимость внеоборотных активов	133 501	127 082	124 706	-2 376	-1,9
Стоимость оборотных активов	7 899	6 308	10 764	4 456	70,6
Всего пассивов	141 400	133 390	135 470	2 080	1,6
Собственный капитал	113 756	111 707	111 101	-606	-0,5
Долгосрочные обязательства	14 372	15 302	14 413	-889	-5,8
Краткосрочные обязательства	13 272	6 381	9 956	3 575	56

АКТИВ БАЛАНСА. По состоянию на 31.12.2014 была проведена переоценка стоимости основных средств Общества (Приказ № 396 от 07.10.2014 «О проведении переоценки стоимости основных средств ОАО «Тюменьэнерго»). Остаточная стоимость основных средств в результате переоценки снизилась на 3 261 млн руб. Уценка в сумме 2 764 млн руб. отнесена на «Добавочный капитал», а в сумме — 497 млн руб. на статью «Прочие расходы» (отчет о финансовых результатах).

Оборотные активы Общества в отчетном периоде составили 10 764 млн руб. (+70,6% к 2013 году).

Наибольший удельный вес в оборотных активах компании приходится на дебиторскую задолженность — 31% (3 338 млн руб.) и денежные средства — 56,6% (6 090 млн руб.).

Положительная динамика по строке «денежные средства» по итогам 2014 года составила 4 154 млн руб. (+215% к 2013 году), что обусловлено финансово-хозяйственной деятельностью Общества (финансированием инвестиционной программы согласно фактически заключенным договорам, возвратом денежных средств по налогам и сборам (предоставлены скорректированные декларации по налогу на прибыль за 2013 год), что обусловлено получением задатков по обеспечению конкурсных процедур, получением процентов за размещение денежных средств на условиях неснижаемого остатка, поступлением авансов по виду деятельности технологическое присоединение и так далее).

ПАССИВ БАЛАНСА. По состоянию на 31.12.2014 размер уставного капитала Общества соответствует Уставу Общества и составляет 27 373,9 млн руб.

Долгосрочные обязательства ОАО «Тюменьэнерго» по итогам 2014 года отражены в объеме 14 413 млн руб. (-5,8% к 2013 году). Снижение обусловлено переводом части задолженности из состава долгосрочной в краткосрочную задолженность в соответствии с требованиями ПБУ 4/99 «Бухгалтерская отчетность организации» и учетной политикой предприятия.

Краткосрочные обязательства находятся на уровне 9 956 млн руб. (+56% к 2013 году).

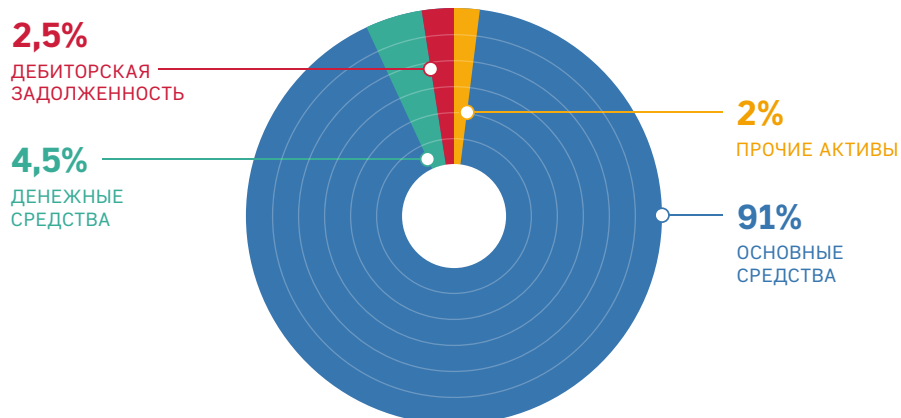
В рамках данного раздела наблюдается следующая динамика:

- «заемные средства» (строка 1 510 баланса) по итогам 2014 года составили 2 837 млн руб. (+2 832 млн руб. к 2013 году, что обусловлено рефинансированием краткосрочной задолженности по инвестиционным кредитам ОАО «Тюменьэнерго», привлеченным в 2011 году;
- «кредиторская задолженность» (строка 1 520 баланса) составила 5 764 млн руб. (+10,5% к 2013 году). Рост задолженности обусловлен выполнением работ в рамках инвестиционной программы Общества, а также текущей задолженностью по налогам и сборам и перед государственными внебюджетными фондами;
- размер «оценочных обязательств» (строка 1 540 баланса) составил 1 137 млн руб. (+13,8% к 2013 году), в том числе:
 - резерв на оплату отпусков — 511 млн руб.;
 - резерв по выплате годового вознаграждения — 473 млн руб.;
 - прочие оценочные обязательства — 153 млн руб.

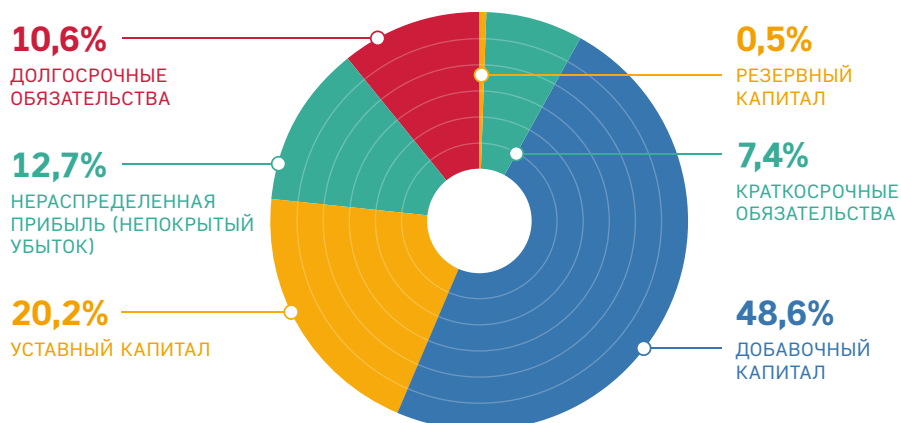
ЧИСТЫЕ АКТИВЫ. Акции ОАО «Тюменьэнерго» не обращаются на организованном рынке ценных бумаг, вследствие чего вместо показателя «рыночная капитализация» Общество рассчитывает показатель «чистые активы».

Величина чистых активов по состоянию на 31.12.2014 составляет 111 101 млн руб. и превышает размер уставного капитала, что является критерием устойчивости финансового состояния компании.

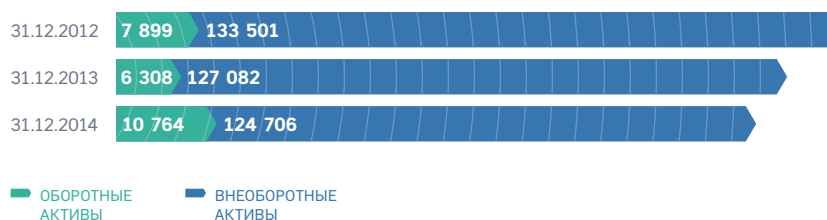
СТРУКТУРА АКТИВОВ НА 31.12.2014



СТРУКТУРА ПАССИВОВ НА 31.12.2014



ДИНАМИКА СТРУКТУРЫ АКТИВОВ БАЛАНСА, МЛН РУБ.

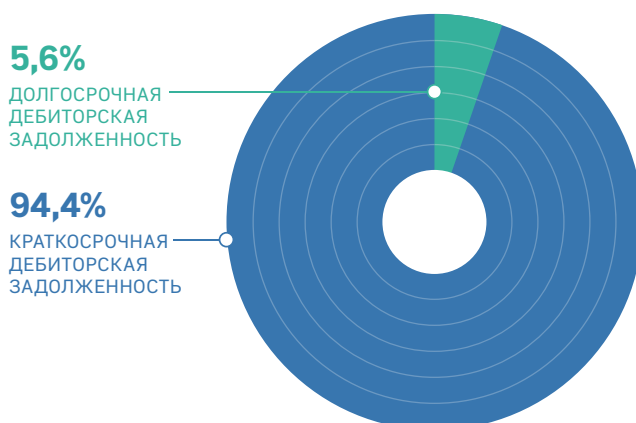


ДИНАМИКА СТРУКТУРЫ ПАССИВОВ БАЛАНСА, МЛН РУБ.



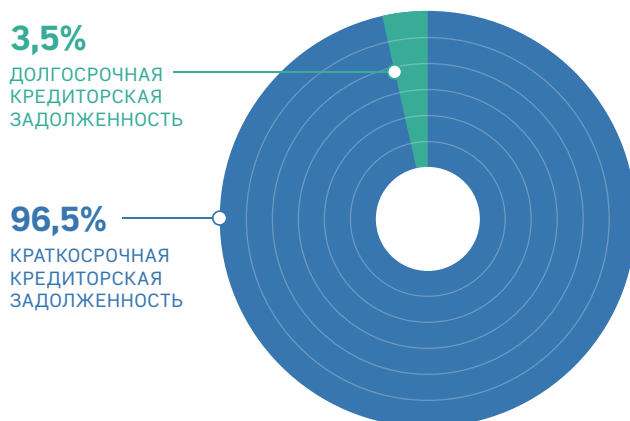
СТРУКТУРА И АНАЛИЗ ДЕБИТОРСКОЙ/КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ ОБЩЕСТВА

СТРУКТУРА ДЕБИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ НА 31.12.2014



МЛН РУБ.	ПЕРИОДЫ		
	2012 г.	2013 г.	2014 г.
Дебиторская задолженность (стр. 1230 ф. 1), в т. ч.:	3 084	3 130	3 338
Долгосрочная дебиторская задолженность (стр. 1231 ф. 1)	164	194	187
Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 1231 ф. 1), в т. ч.:	2 920	2 936	3 151
Покупатели и заказчики	2 394	2 182	2 678
Авансы выданные	356	296	239

СТРУКТУРА КРЕДИТОРСКОЙ ЗАДОЛЖЕННОСТИ НА 31.12.2014



МЛН РУБ.	ПЕРИОДЫ		
	2012 г.	2013 г.	2014 г.
Кредиторская задолженность (стр. 1520 ф. 1 + стр.1450 ф. 1), в т. ч.:	7 097	5 565	5 973
Долгосрочная кредиторская задолженность (стр. 1450 ф. 1)	1 350	347	208
Краткосрочная кредиторская задолженность (стр. 1520 ф. 1), в т. ч.	5 747	5 218	5 765
перед поставщиками и подрядчиками	1 954	2 201	2 383
авансы полученные	2 048	1 527	1 574
прочая кредитная задолженность	1 745	1 490	1 808

Контроль и мониторинг отчетности по дебиторской и кредиторской задолженности производится на базе программы SAP EPR в режиме реального времени.

Доля просроченной ДЗ по итогам 2014 года составляет 1,9% (65 млн руб.) от всей суммы дебиторской задолженности. Работа в компании с просроченной ДЗ осуществляется как в досудебном (направление претензии об оплате задолженности), так и в судебном порядке. В связи с тем, что вопрос «последней мили» на данный момент не урегулирован, основными проблемными дебиторами являются ООО «Белозерный ГПК» и ООО «Нижневартовский ГПК». На 31.12.2014 общий объем резерва по сомнительным долгам составил 5 114 млн руб., из них 5 090 млн руб. приходится на вышеуказанных потребителей.

Доля просроченной КЗ по итогам 2014 года составляет 3,6% (213 млн руб.), наибольший удельный вес (87% от просроченной КЗ) приходится на задолженность по авансам, полученным за услуги по технологическому присоединению. Работа по минимизации просроченных обязательств ведется на постоянной основе.