



Акционеру  
Открытого акционерного общества  
энергетики и электрификации  
«Тюменьэнерго»

**Аудиторское заключение**  
по бухгалтерской отчетности  
Открытого акционерного общества  
энергетики и электрификации  
«Тюменьэнерго»  
за 2013 год

## Сведения об аудиторе

<b>Наименование:</b>	Закрытое акционерное общество «КПМГ» (Екатеринбургский филиал Закрытого акционерного общества «КПМГ» - Уральский региональный центр).
<b>Место нахождения (юридический адрес):</b>	129110, город Москва, Олимпийский проспект, дом 18/1, комната 3035. Екатеринбургский филиал ЗАО «КПМГ» - Уральский региональный центр: 620014, город Екатеринбург, улица Воеводина, дом 8.
<b>Почтовый адрес:</b>	123317, город Москва, Пресненская набережная, дом 10, блок «С», этаж 31. Екатеринбургский филиал ЗАО «КПМГ» - Уральский региональный центр: 620014, город Екатеринбург, улица Воеводина, дом 8.
<b>Государственная регистрация:</b>	Зарегистрировано Московской регистрационной палатой. Свидетельство от 25 мая 1992 года № 011.585. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 39 по городу Москве за № 1027700125628 13 августа 2002 года. Свидетельство серии 77 № 005721432.
<b>Членство в саморегулируемой организации аудиторов:</b>	Член Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России». Основной регистрационный номер записи в государственном реестре аудиторов и аудиторских организаций 10301000804.

## Сведения об аудируемом лице

<b>Наименование:</b>	Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Тюменьэнерго».
<b>Место нахождения (юридический адрес):</b>	628406, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, город Сургут, улица Университетская, дом 4.
<b>Почтовый адрес:</b>	628406, Тюменская область, Ханты-Мансийский автономный округ – Югра, город Сургут, улица Университетская, дом 4.

**Государственная регистрация:** Зарегистрировано Администрацией города Сургута Ханты-Мансийского автономного округа. Свидетельство от 26 декабря 1996 года № 07-4784.

Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц Инспекцией Министерства России по налогам и сборам по городу Сургуту Ханты-Мансийского автономного округа за № 1028600587399 14 октября 2002 года. Свидетельство серии 86 № 000503856.

## Аудиторское заключение

Акционеру Открытого акционерного общества энергетики и электрификации «Тюменьэнерго»

Мы провели аудит прилагаемой к настоящему Аудиторскому заключению бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества энергетики и электрификации «Тюменьэнерго» (далее – «Общество») за 2013 год.

Бухгалтерская отчетность на 72 листах состоит из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2013 года;
- отчета о финансовых результатах за 2013 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - отчета об изменениях капитала за 2013 год;
  - отчета о движении денежных средств за 2013 год;
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

### *Ответственность Общества за бухгалтерскую отчетность*

Руководство Общества несет ответственность за составление и достоверность данной 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.

### *Ответственность аудитора*

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности во всех существенных отношениях 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 внутреннего контроля.

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

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

*Основание для выражения мнения с оговоркой*

В отчете о финансовых результатах по статье «Выручка» за 2013 год отражена неоплаченная выручка от оказания услуг по передаче электроэнергии в точках поставки от объектов «последней мили» в размере 2 377 825 тыс. руб., дебиторская задолженность в отношении которой была признана сомнительной, по статье «Прочие расходы» отражены расходы по созданию соответствующего резерва сомнительных долгов в размере 2 805 834 тыс. руб., а по статье «Себестоимость продаж» - расходы, связанные с оказанием услуг по передаче электроэнергии в размере 589 805 тыс. руб. Вместе с тем, Общество не имело оснований для признания вышеуказанных выручки и расходов в силу отсутствия уверенности в увеличении экономических выгод в результате признания упомянутой выручки, учитывая, что право на получение данной выручки и, как следствие, факт оказания Обществом услуги по передаче электроэнергии были оспорены контрагентами Общества и являются предметом ряда судебных разбирательств, информация о которых приведена в пункте 5.2 пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. Таким образом, величина выручки, отраженной по статье «Выручка» отчета о финансовых результатах за 2013 год, завышена на 2 377 825 тыс. руб., величина расходов, отраженных по статье «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах за 2013 год, завышена на 2 862 296 тыс. руб., величина расходов, отраженных по статье «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах за 2013 год, завышена на 589 805 тыс. руб., показатель изменения отложенных налоговых активов завышен на 486 857 тыс. руб., а показатель чистой прибыли занижен на 945 022 тыс. руб. В бухгалтерском балансе показатель кредиторской задолженности перед поставщиками и подрядчиками по состоянию на 31 декабря 2013 года завышен на 695 970 тыс. руб., показатель кредиторской задолженности по НДС в составе статьи прочей кредиторской задолженности завышен на 321 844 тыс. руб. на ту же дату.

*Мнение с оговоркой*

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельства, изложенного в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, прилагаемая к настоящему Аудиторскому заключению бухгалтерская отчетность Общества отражает достоверно во всех существенных отношениях его финансовое положение по состоянию на 31 декабря 2013 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2013 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор Екатеринбургского филиала ЗАО  
«КПМГ» - Уральский региональный центр  
(доверенность от 8 октября 2012 года)

3 марта 2014 года



Вахидов Н.У.

Бухгалтерский баланс  
на 31 декабря 2013г.

Организация ОАО "Тюменьэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности передача электроэнергии

Организационно-правовая форма/форма собственности

Открытое акционерное общество/ частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

			Коды
Форма по ОКУД	0710001		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2013
по ОКПО	05770629		
ИНН	8602060185		
по ОКВЭД	40.10.2		
по ОКОПФ/ОКФС	47	16	
по ОКЕИ			384

Местонахождение (адрес) 628406, Россия, Тюменская область

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

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
<b>АКТИВ</b>					
<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
т. 6.4	Нематериальные активы	1110	68	-	30
т. 6.5-6.6	Результаты исследований и разработок	1120	238 478	112 576	7 417
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
т. 6.7-6.10	Основные средства, в т.ч.	1150	125 503 053	127 368 865	115 062 808
	земельные участки и объекты природопользования	1151	40 709	40 709	36 592
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	110 849 372	114 933 529	99 048 777
	другие виды основных средств	1153	520 256	463 305	256 567
т. 6.11	незавершенное строительство	1154	12 506 177	9 577 408	10 592 184
т. 6.12	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155	1 462 587	1 183 232	4 213 646
	сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств	1156	123 952	1 170 682	915 042
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
т. 6.13-6.14	Финансовые вложения	1170	65 775	4 811 751	322 351
т. 6.25	Отложенные налоговые активы	1180	867 566	800 273	142 141
	Прочие внеоборотные активы	1190	406 910	408 006	452 777
	Итого по разделу I	1100	127 081 850	133 501 471	115 987 524
<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>					
т. 6.15	Запасы	1210	684 941	972 806	1 228 641
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	8 343	16 582	83 251
т. 6.16-6.19	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	3 130 361	3 084 099	3 318 164
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	194 297	164 161	384 372
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты, в т.ч.	1232	2 936 064	2 919 938	2 933 792
	покупатели и заказчики	123201	2 182 041	2 394 011	1 841 675
	авансы выданные	123202	295 729	355 558	471 162
	прочая дебиторская задолженность	123203	458 294	170 369	620 955
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Ф. 4	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	1 936 284	2 998 044	3 887 729
	касса	1251	1 996	976	2 052
	расчетные счета	1252	1 932 748	2 995 862	1 883 757
	прочие денежные средства	1254	1 540	1 206	2 001 920
	Прочие оборотные активы	1260	548 035	827 432	1 384 269
	Итого по разделу II	1200	6 307 964	7 898 963	9 902 054
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>133 389 814</b>	<b>141 400 434</b>	<b>125 889 578</b>

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 20 <u>13</u> г.	На 31 декабря 20 <u>12</u> г.	На 31 декабря 20 <u>11</u>
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
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	68 641 165	73 015 751	61 846 041
Ф. 3	Резервный капитал	1360	615 618	609 271	400 375
Ф. 3	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в т.ч.	1370	15 076 685	12 757 563	13 164 237
	прошлых лет	1371	13 026 841	12 757 563	13 164 237
	отчетного периода	1372	2 049 844	-	-
	Итого по разделу III	1300	111 707 363	113 756 480	102 784 548
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
т. 6.22-6.23	Заемные средства, в т.ч.	1410	10 200 626	10 366 653	7 807 344
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	10 200 626	8 066 653	7 807 344
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	2 300 000	-
т. 6.25	Отложенные налоговые обязательства	1420	4 754 605	2 654 572	2 242 921
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
т. 6.20	Прочие обязательства	1450	346 902	1 350 394	208 431
	Итого по разделу IV	1400	15 302 133	14 371 619	10 258 696
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
т. 6.22-6.23	Заемные средства	1510	4 191	3 540 657	2 763 345
т. 6.20-6.21	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	5 217 938	5 746 640	8 109 940
	поставщики и подрядчики	1521	2 200 876	1 953 571	2 140 185
	авансы полученные	1522	1 526 900	2 048 057	3 891 263
	прочая кредиторская задолженность	1523	1 490 162	1 745 012	2 078 492
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
т. 6.24	Оценочные обязательства	1540	998 887	3 872 950	1 691 429
	Прочие обязательства	1550	159 302	112 088	281 620
	Итого по разделу V	1500	6 380 318	13 272 335	12 846 334
	<b>БАЛАНС</b>	1700	133 389 814	141 400 434	125 889 578

Руководитель



П.А. Михеев

(подпись)

Главный бухгалтер

(подпись)

Т.И. Сало

(расшифровка подписи)

28 февраля 2014г.

## Отчет о финансовых результатах за 12 месяцев 2013г.

Организация ОАО "Тюменьэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

### Вид экономической

деятельности передача электроэнергии

#### Организационно-правовая форма/форма собственности

Открытое акционерное общество / частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Форма по ОКУД	Коды	
Дата (число, месяц, год)	0710002	
по ОКПО	31	12
по ИНН	2013	
по	05770629	
ОКВЭД	8602060185	
	40.10.2	
по ОКОПФ/ОКФС	47	16
по ОКЕИ	384	

Пояснения	Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 20 13 г.	За 12 месяцев 20 12 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	51 952 083	47 068 971
	в том числе:			
	выручка от передачи электроэнергии	2111	50 637 580	45 259 836
	выручка от техприсоединения	2112	974 815	1 230 683
	выручка прочая	2113	339 688	578 452
т. 6.1	Себестоимость продаж	2120	( 45 820 449 )	( 41 286 688 )
	в том числе:			
	себестоимость передачи электроэнергии	2121	( 45 208 675 )	( 40 435 351 )
	себестоимость техприсоединения	2122	( 308 229 )	( 305 115 )
	себестоимость прочая	2123	( 303 545 )	( 546 222 )
	Валовая прибыль (убыток)	2100	6 131 634	5 782 283
т. 6.1	Коммерческие расходы	2210	( - )	( - )
т. 6.1	Управленческие расходы	2220	( - )	( - )
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	6 131 634	5 782 283
	Доходы от участия в других организациях	2310	3 701	3 284
	Проценты к получению	2320	300 978	204 129
	Проценты к уплате	2330	( 536 549 )	( 540 837 )
т. 6.27	Прочие доходы	2340	9 430 977	4 586 055
т. 6.27	Прочие расходы	2350	( 11 158 305 )	( 8 695 386 )
т. 6.3	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	4 172 436	1 339 528
т. 6.3	Текущий налог на прибыль	2410	( 1 755 346 )	( 1 458 979 )
т. 6.3	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	1 489 818	1 079 513
т. 6.3	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	( 635 368 )	( 411 651 )
т. 6.3	Изменение отложенных налоговых активов	2450	66 409	523 211
	Прочее	2460	201 713	134 830
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 049 844	126 939

Поясне ния	Наименование показателя	Код	За <u>12 месяцев</u> 20 <u>13</u> г.	За <u>12 месяцев</u> 20 <u>12</u> г.
t. 6.7	<b>СПРАВОЧНО</b> Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	(4 067 226)	11 214 541
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(2 017 382)	11 341 480
t. 6.2	Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)	2900	7,4883	0,4637

## Руководитель

28 февраля 2014г.

## Главный бухгалтер

А.Л. —  
(подпись)

Т.И.Сало  
(расшифровка подписи)

**Отчет об изменениях капитала**

**за 12 месяцев 2013г.**

Организации ОАО "Тюменьэнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид

экономической

деятельности передача электроэнергии

Организационно-правовая форма/форма собственности

Открытое акционерное общество / частная собственность

Единица измерения: тыс. руб.

Коды	
0710003	
31	12 2013
05770629	
8602060185	
по ОКВЭД	40.10.2
по ОКОПФ/ОКФС	47 16
по ОКЕИ	384

**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 2011г.	3100	27 373 895	( - )	61 846 041	400 375	13 164 237	102 784 548
<u>За 20 12 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	11 214 541	-	126 939	11 341 480
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	126 939	126 939
переоценка имущества	3212	x	x	11 214 541	x	-	11 214 541
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215		x	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	( - )	( - )	( - )	( - )	( 369 548 )	( 369 548 )
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	( - )	( - )
переоценка имущества	3222	x	x	( - )	x	( - )	( - )
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	( 369 548 )	( 369 548 )
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	( 44 831 )	x	44 831	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	208 896	( 208 896 )	x
Величина капитала на 31 декабря 2012г.	3200	27 373 895	( - )	73 015 751	609 271	12 757 563	113 756 480
<u>За 20 13 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	2 049 844	2 049 844
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	2 049 844	2 049 844
переоценка имущества	3312	x	x		x	-	0
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	x	-	x	-	x
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	( - )	( - )	( 4 067 226 )	( - )	( 31 735 )	( 4 098 961 )
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	( - )	( - )
переоценка имущества	3322	x	x	( 4 067 226 )	x	( - )	( 4 067 226 )
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	( 31 735 )	( 31 735 )
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	( 307 360 )	x	307 360	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	6 347	( 6 347 )	x
Величина капитала на 31 декабря 2013г.	3300	27 373 895	( - )	68 641 165	615 618	15 076 685	111 707 363

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 11 г.	Изменения капитала за 2012г.		На 31 декабря 20 12 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
<b>Капитал - всего</b>					
до корректировок	3400	102 784 548	126 939	10 844 993	113 756 480
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	102 784 548	126 939	10 844 993	113 756 480
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	13 164 237	126 939	(533 613)	12 757 563
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	13 164 237	126 939	(533 613)	12 757 563
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки: (по статьям)					
до корректировок	3402	89 620 311	-	11 378 606	100 998 917
Уставный капитал		27 373 895	-	-	27 373 895
Собственные акции, выкупленные у акционеров		-	-	-	-
Добавочный капитал		61 846 041	-	11 169 710	73 015 751
Резервный капитал		400 375	-	208 896	609 271
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	89 620 311	-	11 378 606	100 998 917

**3. Чистые активы**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013г.	На 31 декабря 2012г.	На 31 декабря 2011г.
Чистые активы	3600	111 707 363	113 756 480	102 784 548

Руководитель

28 февраля 2014г.



Главный бухгалтер

(подпись)

Т.И. Сало

(расшифровка подписи)

#### 4. Расчет стоимости чистых активов ОАО "Тюменьэнерго"

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
	1	2	3	4	5
<b>I. Активы</b>					
1. Нематериальные активы	1110	68	-	30	
2. Результаты исследований и разработок	1120	238 478	112 576	7 417	
3. Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-	
4. Материальные поисковые активы	1140	-	-	-	
5. Основные средства	1150	125 503 053	127 368 865	115 062 808	
6. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-	
7. Финансовые вложения	1170 + 1240	65 775	4 811 751	322 351	
8. Отложенные налоговые активы и прочие внеоборотные активы	1180+1190	1 274 476	1 208 279	594 918	
9. Запасы	1210	684 941	972 806	1 228 641	
10. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	8 343	16 582	83 251	
11. Дебиторская задолженность	1230	3 130 361	3 084 099	3 318 164	
12. Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 936 284	2 998 044	3 887 729	
13. Прочие оборотные активы	1260	548 035	827 432	1 384 269	
14. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		133 389 814	141 400 434	125 889 578	
<b>II. Обязательства</b>					
15. Долгосрочные заемные средства	1410	10 200 626	10 366 653	7 807 344	
16. Отложенные налоговые обязательства	1420	4 754 605	2 654 572	2 242 921	
17. Оценочные обязательства	1430+1540	998 887	3 872 950	1 691 429	
18. Прочие долгосрочные обязательства	1450	346 902	1 350 394	208 431	
19. Краткосрочные заемные средства	1510	4 191	3 540 657	2 763 345	
20. Кредиторская задолженность	1520	5 217 938	5 746 640	8 109 940	
21. Прочие краткосрочные обязательства	1550	159 302	112 088	281 620	
22. Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		21 682 451	27 643 954	23 105 030	
23. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итого обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		111 707 363	113 756 480	102 784 548	

## Руководитель

## Главный бухгалтер

Т.И.Сало

(расшифровка подписи)

28 февраля 2014г.

**Отчет о движении денежных средств**  
за 12 месяцев 2013 г.

Организация ОАО "Тюменьэнерго"  
Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической  
деятельности передача электроэнергии  
Организационно-правовая форма/форма собственности  
Открытое акционерное общество/ частная собственность  
Единица измерения: тыс. руб.

Коды	
Форма по ОКУД	0710004
Дата (число, месяц, год)	31 12 2013
по ОКПО	05770629
ИНН	8602060185
по ОКВЭД	40.10.2
по ОКОПФ/ОКФС	47 16
по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код	За 12 месяцев 20 13 г.	За 12 месяцев 20 12 г.
1	2	3	4
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	53 002 585	48 330 687
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	48 746 827	44 857 856
в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	-	269
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	90 850	135 708
в т.ч. от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материнских, дочерних и зависимых компаний	411201	304	824
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
в т.ч. от перепродажи финансовых вложений материнским, дочерним и зависимым компаниям	411301	-	-
прочие поступления	4119	4 164 908	3 337 123
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901	-	-
Платежи - всего	4120	( 44 254 970 )	( 39 721 319 )
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	( 28 715 853 )	( 26 969 783 )
в т.ч. услуги ОАО "ФСК ЕЭС" по передаче электроэнергии по ЕНЭС	412101	( 15 062 845 )	( 14 513 575 )
в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материнских, дочерних и зависимых компаний	412102	( 207 434 )	( 425 035 )
в связи с оплатой труда работников	4122	( 5 698 621 )	( 5 344 744 )
процентов по долговым обязательствам	4123	( 539 684 )	( 596 846 )
в т.ч. процентов по долговым обязательствам материнским, дочерним и зависимым компаниям	412301	( 108 888 )	( 150 288 )
налога на прибыль организаций	4124	( 1 854 108 )	( 1 552 175 )
прочие платежи	4129	( 7 446 704 )	( 5 257 771 )
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901	( 584 )	( 4 414 )
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	8 747 615	8 609 368
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	5 672 911	192 980
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	10 759	47 118
в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421101	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	5 658 451	107 550
в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материнским, дочерним и зависимым компаниям	421201	5 658 451	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
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	3 701	38 312
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	2 264	2 550
прочие поступления	4219	-	-
в т.ч. прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	421901	-	-

Платежи - всего	4220	( 11 751 194 )	( 12 715 124 )
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	( 10 316 903 )	( 7 289 229 )
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	( 764 348 )	( 4 894 957 )
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	( - )	( - )
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	( 481 103 )	( 409 873 )
в т.ч. процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материнским, дочерним и зависимым компаниям	422401	( - )	( - )
прочие платежи	4229	( 188 840 )	( 121 065 )
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	422901	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	( 6 078 283 )	( 12 522 144 )
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступление - всего	4310	5 500 000	6 915 055
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	5 500 000	6 915 055
в т.ч. получение кредитов и займов от материнских, дочерних и зависимых компаний	431101	-	2 300 000
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	( 9 231 092 )	( 3 891 964 )
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия)	4321	( - )	( - )
в т.ч. собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций 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	( 31 735 )	( 369 548 )
в т.ч. на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников) материнских, дочерних и зависимых компаний	432201	( 31 735 )	( 369 548 )
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	( 9 199 357 )	( 3 522 416 )
в т.ч. в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов материнским, дочерним и зависимым компаниям	432301	( 2 300 000 )	( - )
прочие платежи	4329	( - )	( - )
в т.ч. прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	432901	( - )	( - )
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	( 3 731 092 )	3 023 091
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	( 1 061 760 )	( 889 685 )
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 998 044	3 887 729
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	1 936 284	2 998 044

Руководитель

П.А.Михеев

(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Т.И.Сало

(расшифровка подписи)

28 февраля 2014г.



**Пояснения  
к бухгалтерскому балансу  
и отчету о финансовых результатах  
ОАО «Тюменьэнерго» за 2013 год  
в текстовой и табличной форме**

## ОГЛАВЛЕНИЕ

1. Общие положения.....	4
1.1. Регистрационные данные Общества.....	4
1.2. Виды и география деятельности Общества.....	4
1.3. Сведения об обособленных подразделениях Общества .....	5
1.4. Сведения о Регистраторе и Аудиторе Общества .....	5
1.5. Структура органов управления .....	6
1.6. Прочие сведения .....	7
2. Основные положения учетной политики и принципы формирования отчетности.....	7
2.1. Основные средства .....	7
2.2. Материально-производственные запасы .....	9
2.3. Финансовые вложения .....	9
2.4. Денежные средства и денежные эквиваленты .....	10
2.5. Займы и кредиты.....	10
2.6. Оценочные обязательства .....	10
2.7. Выручка, прочие доходы.....	11
2.8. Себестоимость, прочие расходы .....	11
2.9. Связанные стороны.....	12
2.10. Информация по сегментам.....	12
2.11. Изменения в учетной политике .....	12
3. Раскрытие существенных показателей бухгалтерского баланса.....	12
3.1. Основные средства (строка 1150 баланса) .....	12
3.2. Долгосрочные финансовые вложения (строка 1170 баланса) .....	15
3.3. Прочие внеоборотные активы (строка 1190 баланса) .....	16
3.4. Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса).....	16
3.5. Дебиторская задолженность (строка 1230 баланса) .....	17
3.6. Прочие оборотные активы (строка 1260 баланса).....	17
3.7. Кредиты и займы (строка 1410 и 1510 баланса) .....	17
3.8. Отложенные налоговые активы и обязательства (строка 1180 и строка 1420 баланса) 18	18
3.9. Кредиторская задолженность (строка 1450 и строка 1520 баланса).....	20
3.10. Оценочные обязательства (строка 1540 баланса) .....	21
3.11. Прочие краткосрочные обязательства (строка 1550 баланса) .....	23
3.12. Обеспечения .....	23

3.13. Информация о забалансовых счетах .....	23
4. Раскрытие к показателям отчета о финансовых результатах .....	23
4.1. Признание доходов и расходов .....	23
4.2. Доходы и расходы по обычным видам деятельности .....	23
4.3. Прочие доходы и расходы .....	24
4.4. Учет расчетов по налогу на прибыль.....	24
4.5. Прибыль на акцию .....	25
5. Прочие раскрытия к отчетности .....	25
5.1. Инвентаризация имущества и обязательств.....	25
5.2. Разногласия с прямыми потребителями по услуги по передачи электроэнергии..	25
5.3. События после отчетной даты.....	26
5.4. Отчет о движении денежных средств .....	26
5.5. Информация о связанных сторонах .....	27
5.6. Финансовое положение .....	30
5.7. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия .....	30
5.8. Затраты на энергетические ресурсы .....	31
6. Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в табличной форме	32-64

## **1. Общие положения**

### **1.1. Регистрационные данные Общества**

Полное наименование: Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Тюменьэнерго».

Сокращенное наименование: ОАО «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**

ОАО «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 31.12.2013 г. имеет 9 филиалов обеспечивающих выполнение функций, связанных с передачей и распределением электрической энергии. Филиалы зарегистрированы в установленном порядке.

<b>№п/п</b>	<b>Наименование филиала</b>	<b>Местонахождение</b>
	Сургутские электрические сети	628403, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г.Сургут, ул. 30 лет Победы, 34
	Нижневартовские электрические сети	628600, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г.Нижневартовск, ул. Пермская, 22
	Нефтеюганские электрические сети	628300, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г.Нефтюганск, ул. Мира, 15
	Северные электрические сети	629300, Тюменская обл., Ямало-Ненецкий автономный округ, г.Новый Уренгой, Северо-Восточная промзона
	Энергокомплекс	628187, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г.Нягань, микрорайон Энергетиков, 70
	Ноябрьские электрические сети	629804, Тюменская обл., Ямало-Ненецкий автономный округ, г.Ноябрьск, ул. Холмогорская, 25
	Когалымские электрические сети	628486, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г.Когалым, пр. Нефтяников, 5
	Урайские электрические сети	628281, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г.Урай, пос. Электросети
	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	Закрытое акционерное общество «КПМГ»
Сокращенное наименование	ЗАО «КПМГ»
Место нахождения	123317, Москва, Пресненская набережная, д.10, блок «С», этаж 31
Номер телефона	(495) 937-44-77
Номер факса	(495) 937-44-99
Свидетельство	№255 от 28.12.2009 о включении в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов «Некоммерческое партнерство «Аудиторская палата России» за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ): 10301000804

## **1.5. Структура органов управления**

В соответствии с Уставом органами управления Общества являются:

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

С 04.02.2013 г. на основании решения Совета директоров, в соответствии с Уставом Общества, Генеральным директором ОАО «Тюменьэнерго» назначен Михеев Павел Александрович.

Состав Совета Директоров Общества по состоянию на 31.12.2013 г.:

- Демин Андрей Александрович - Первый заместитель Генерального директора по экономике и финансам ОАО «Россети»;
- Акимов Леонид Юрьевич – Директор юридического Департамента ОАО «Россети»;
- Аушев Артур Магометович – Директор Департамента реализации электросетевых услуг ОАО «Россети»;
- Зафесов Юрий Казбекович – Директор Департамента закупочной деятельности ОАО «Россети»;
- Катина Анна Юрьевна – Заместитель начальника Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ОАО «Россети»;
- Лебедев Сергей Юрьевич – Директор Департамента стратегического развития ОАО «Россети»;
- Мальцев Алексей Александрович – Генеральный директор филиала ОАО «ФСК ЕЭС» – МЭС Западной Сибири;
- Неганов Леонид Валерьевич – Заместитель Директора Департамента развития энергетики Минэнерго России;
- Михеев Павел Александрович – Генеральный директор ОАО «Тюменьэнерго»;
- Цику Руслан Кимович – Директор Департамента экономического планирования и бюджетирования ОАО «Россети»;
- Чевкин Дмитрий Александрович – Директор Департамента кадровой политики и организационного развития ОАО «Россети».

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

Состав Ревизионной комиссии по состоянию на 31.12.2013 г.:

- Лелекова Марина Алексеевна - Директор Департамента внутреннего аудита и контроля ОАО «Россети»;
- Богачев Игорь Юрьевич – Ведущий эксперт отдела инвестиционного аудита управления ревизионной деятельности и внутреннего аудита Департамента внутреннего аудита и контроля ОАО «Россети»;
- Саух Максим Михайлович – Начальник Управления корпоративных отношений Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами и инвесторами ОАО «Россети»;
- Буняева Мария Викторовна – Ведущий эксперт отдела общего аудита и ревизий Управления ревизионной деятельности и внутреннего аудита Департамента внутреннего аудита и контроля ОАО «Россети»;
- Гайченя Иван Алексеевич – Директор Департамента безопасности ОАО «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.

	За 2011 год	За 2012 год	За 2013 год
Среднесписочная численность	7 243	7 222	7 699

Действующая редакция Устава утверждена Решением Совета Директоров ОАО «Холдинг МРСК» от 28.06.2011 № 96 пр/12.

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

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

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

При ведении бухгалтерского учета ОАО «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, действующими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность ОАО «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 2013 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».

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 права собственности на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств, учитываемых на счете 01 «Основные средства» на дату 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 права собственности на которые не зарегистрированы 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.

По объектам основных средств, принятых к бухгалтерскому учету до 01.01.2002 г., амортизация начисляется в соответствии с Постановлением Совета министров СССР от 22.10.1990 г. №1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР».

Сроки полезного использования основных средств, принятых к учету в 2002 г. и последующие годы определены исходя из:

- ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта.
- ожидаемого срока использования объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью;
- существующих нормативно-правовых ограничений использования объекта.

При этом сроки полезного использования основных средств, принятых к учету в 2002-2010 гг. 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 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. 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.

## **2.3. 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 сделки.

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.

## **2.4. 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.

## **2.5. 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.

## **2.6. 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.

## **2.7. 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 услуг связи;
- доходы от оказания транспортных услуг;
- доходы от оказания услуг по транспортировке воды и стоков;
- доходы от оказания услуг по энергоаудиту;
- 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.

## **2.8. Себестоимость, прочие расходы**

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

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 ОАО «ФСК ЕЭС»;
- Услуги по передаче электроэнергии по сетям прочих сетевых организаций;
- Расходы на покупку электроэнергии для 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.

## **2.9. 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.

## **2.10. Информация по сегментам**

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

## **2.11. Изменения в учетной политике**

Учетной политикой на 2014 год существенных изменений в ранее принятые способы бухгалтерского учета и правила формирования финансовой отчетности не вносилось.

# **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 сырье и материалы, предназначенные для использования при создании основных средств (строка 1156).

### **3.1.1. Основные средства (строка баланса 1151-1156). Переоценка внеоборотных активов (строка 1340 баланса)**

Информация о наличии, движении основных средствах 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 31.12.2013 г., рассчитанный как отношение накопленной амортизации к восстановительной стоимости, составил 57,86 %.

По состоянию на 31.12.2013 г. Обществом проведена переоценка основных средств исходя из сложившейся рыночной стоимости их восстановления. Переоценка проводилась с привлечением независимого оценщика ООО «Финэкспертиза».

Оценка рыночной стоимости определена исходя из затратного подхода с применением метода проектного аналога. Учитывая, что данный подход использовался при переоценке основных средств на конец предыдущего года (на 31.12.2012), в отношении основных средств переоцененных по состоянию на 31.12.2012 использовался метод индексации первоначальной балансовой стоимости (из цен на 31.12.2012 к ценам на 31.12.2013). При переоценке основных средств, поступивших в течение 2013 года использовался метод индексации первоначальной балансовой стоимости (из цен на дату ввода к ценам на 31.12.2013). При проведении расчетов методом индексации индексы рассчитаны следующим образом:

1. По данным документа МЭРТ «Об уточнении основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2014 год» от 27.12.2013 г., индекс роста цен по капитальным вложениям за 2013 год составит 6,1307%.
2. По данным методики расчета и оценки КПЭ «Снижение затрат на приобретение товаров (работ, услуг) в расчете на единицу продукции не менее чем на 10% в год в течение 3 лет в реальном выражении в ценах 2010 года», утвержденной Советом Директоров ОАО «Холдинг МРСК» от 22.11.2011 №67, снижение затрат на капитальное строительство должно составить 10%.
3. Таким образом, совокупный индекс цен с 31.12.2012 по 31.12.2013 составил:  $K=1,061307^*(1-0,1) = 0,9552$ .
4. По объектам с датой ввода после 31.12.2012 индексы рассчитаны по формуле (с учетом сложного процента):

$$K=(1,061307^{*((12-N)/12)}),$$

где N – порядковый номер месяца ввода объекта в 2013 году. При этом снижение цен в размере 10% не учитывается, т.к. по объектам, введенным в 2013 году, это снижение стоимости уже заложено в первоначальной стоимости.

В связи проведением инвестиционных закупок на условиях соблюдения заданных параметров по снижению стоимости строительства применение затратного подхода привело к снижению восстановительной стоимости. Остаточная стоимость основных средств в результате переоценки на 31.12.2013 года снизилась – 4 627 417 тыс. руб. Уценка в сумме 4 067 226 тыс. руб. отнесена на добавочный капитал, а в сумме – 560 190 тыс. руб. на статью «прочие расходы» отчета о финансовых результатах.

Стоимость основных средств за счет достройки, дооборудования, реконструкции уже существующих объектов основных средств увеличена на сумму 4 263 005 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 31.12.2013 г.	на 31.12.2012 г.	на 31.12.2011 г.
Земельные участки	40 709	40 709	36 592
Полностью самортизированные объекты (восстановительная стоимость)	44 710 458	44 478 772	41 463 067
Объекты, переведенные на консервацию	594 565	645 528	197 939

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 свернуто в зависимости от результата списания в составе прочих расходов либо прочих доходов.

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 31.12.2013 г. составляют 12 506 177 тыс. руб., их них:

- 10 482 725 тыс. руб. - затраты по новому строительству и расширению объектов производственного назначения, в т. ч.
  - строительство ПС-220 кВ Салехард с питающейся ВЛ-220 кВ Надым-Салехард на сумму 8 258 762 тыс. руб.;
  - строительство распределительных сетей 04-10 кВ на сумму 376 302 тыс. руб.
- 2 023 452 тыс. руб. - затраты по незаконченным работам технического перевооружения и реконструкции объектов производственного назначения, в т.ч.
  - реконструкция ПС 110 кВ Кинтус с расширением ОРУ-110 на сумму 138 424 тыс. руб.;
  - реконструкция ВЛ 110 кВ Белоярская-Перегребное на сумму 131 787 тыс. руб.;
  - реконструкция ПС 110кВ «Граничная» на сумму 116 314 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.

По условиям договоров Общество перечисляет подрядчикам авансы на приобретение оборудования длительного изготовления, требующего монтажа, входящего в смету стройки. В балансе данные отражены в сумме без НДС. Сумма НДС, перечисленная подрядчикам, отражена в составе прочих оборотных активов и составляет 263 188 тыс. руб.

Расшифровка выданных авансов в разрезе контрагентов:

Наименование	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2012 г.	На 31.12.2011 г.
<b>Авансы выданные всего (с НДС),</b> из них:	<b>1 725 775</b>	<b>1 396 156</b>	<b>4 972 092</b>
<i><b>Авансы, перечисленные подрядчикам:</b></i>			
ООО «Меридиан»	5 014	201 203	-
ЗАО «ЭФЭСк»	29 281	138 561	189 587
ООО «СибСпецСтрой»	28 633	43 265	284 095
Филиал ОАО «ТЭСС-Нижневартовск»	17 843	33 550	-
ООО «Электрон»	-	22 592	2 269
ОАО «Инженерный центр ЕЭС»	-	-	170 938
ООО «ГК ЭФЭСК»	636 030	-	-
ЗАО «Предприятие строительных работ энергетики»	50 373	-	-
ООО «Таврида Электрик Омск»	6 533	-	78 467
ООО «КРОКУС-строй»	26 138	-	86 479
ООО «Ремонтно-диагностическая компания «Электрические сети»	22 989	-	-
<i><b>Инвестиции, перечисленные по договору инвестирования и договору передачи функций заказчика:</b></i>			
ОАО «Югорская территориальная энергетическая компания»	887 079	887 079	887 079
ООО «Техстрой»	-	-	2 766 921

### 3.2. Долгосрочные финансовые вложения (строка 1170 баланса)

На 31.12.2013 г. долгосрочные финансовые вложения Общества составили 65 755 тыс. руб., в том числе:

- акции предприятий топливно-энергетического комплекса, обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг - 55 575 тыс. руб.;
- акции в дочернее общество ОАО «ЭСКО Тюменьэнерго» - 10 200 тыс. руб.

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

Стоимость финансовых вложений, по которым не определяется их текущая рыночная стоимость, акции ОАО «ЭСКО Тюменьэнерго», показана по стоимости приобретения.

В соответствии с решением Совета директоров ОАО «Тюменьэнерго» (протокол № 11/13 от 27 июня 2013 года) в отчетном периоде состоялась сделка с ОАО «Россети» по продаже пакетов акций ОАО «Кубаньэнерго» и ОАО «Томская распределительная компания» на общую сумму 5 658 451 тыс. руб. Обыкновенные акции ОАО «Кубаньэнерго» в количестве 30 926 801 штук были проданы по цене покупки 157,801952 руб. за акцию, акции ОАО «Томская распределительная компания» привилегированные в количестве 158 213 911 штук и обыкновенные в количестве 1 325 424 884 штук также были проданы по цене покупки 0,4235 руб. за акцию и 0,536536 руб. за акцию соответственно. Акции были списаны со счета «депо» ОАО «Тюменьэнерго» и зачислены на счет «депо» ОАО «Россети» 4 октября 2013 года. Таким образом, Общество полностью прекратило своё участие в данных компаниях.

Стоимость финансовых вложений обращающихся на организованном рынке ценных бумаг на 31 декабря 2013 года (по выбывшим – 30 сентября 2013 года) относительно конца декабря 2012 года - снизилась на 2 143 357 тыс. рублей, что связано преимущественно с падением рыночной стоимости акций.

Структура и движение финансовых вложений представлены в таблицах 6.13 и 6.14 пояснений к бухгалтерскому балансу и 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 31.12.2013 г. существенную долю (99%) составляют расходы на приобретение программных продуктов, из них расходы, связанные с созданием автоматизированной корпоративной системы управления финансово-хозяйственной деятельностью Общества на базе программного обеспечения SAP R/3, приобретенного по лицензионному договору – 274 970 тыс. руб.

### **3.4. Запасы (строка 1210 Бухгалтерского баланса)**

На конец года запасы составляют 684 941 тыс. руб. или 10,9% от оборотных активов.

Материально-производственные запасы состоят преимущественно из:

- материалов, запчастей и комплектующих деталей для выполнения технического обслуживания и текущих ремонтов – 279 089 тыс. руб.,
- топлива – 19 522 тыс. руб.,
- спецодежды и специальной оснастки – 205 375 тыс. руб.,
- инвентаря и хозяйственных принадлежностей – 15 238 тыс. руб.,
- прочих запасов – 18 348 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 создается по результатам инвентаризации МПЗ. Сумма резерва на 31.12.2013 г. составляет 72 034 тыс. рублей.

Затраты в незавершенном производстве на 31.12.2013 г. составляют 147 369 тыс. руб. В составе затрат в незавершенном производстве отражены расходы, связанные с выполнением обязательств по договорам длительного цикла, к которым отнесены договоры технологического присоединения, договоры генерального подряда сроком действия более года, а также затраты не предъявленные заказчику ОАО «Кубаньэнерго» по договору обслуживания электросетевых объектов. Затраты в незавершенном производстве по сравнению с данными на начало года снизились в связи со сдачей этапа работ заявителю по договору технологического присоединения.

Информация о наличии и движении запасов в сравнении с 2012 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 контрагентов:

Наименование	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2012 г.	На 31.12.2011 г.
<b>Покупатели, заказчики,</b>	<b>2 182 041</b>	<b>2 394 011</b>	<b>1 841 675</b>
из них:			
ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	638 274	1 044 430	1 043 484
ООО «Лукойл-энергосервис»	345 505	385 148	-
ООО «Газпромэнерго»	241 915	266 826	134 423
ООО «Сургутэнергосбыт»	150 022	124 775	127 920
ОАО «ФСК ЕЭС»	2 992	100 699	-
ЗАО «Единая энергоснабжающая компания»	62 250	78 874	6 980
ООО «Ноябрьская ПГЭ»	62 324	62 324	62 324
ООО «ЛУКОЙЛ-ЭНЕРГОСЕТИ»	33 549	13 355	-
ООО «МЭН»	7 930	730	5 340
ООО «РН-Энерго»	92 867	29 039	120 450
МУП «СРЭС» муниципального образования Сургутский район	30 992	-	-
ОАО «Сибурэнергоменеджмент»	17 508	-	-
ООО «Русэнергоресурс»	13 358	-	-
<b>Авансы выданные (включает строку 123202 и часть строки 1230 бухгалтерского баланса)</b>	<b>342 816</b>	<b>387 718</b>	<b>745 372</b>
из них:			
ОАО «ФСК ЕЭС»	137 793	223 103	392 366
ОАО «ФОРТУМ»	37 604	37 604	37 993
ОАО «НИИЦ МРСК»	-	16 947	35 071

Дебиторская задолженность покупателей и заказчиков отражена за минусом резерва по сомнительным долгам, начисленным в основном по разногласиям с потребителями услуг в точках поставки «последней мили», информация о которых представлена в таблице 6.18. В составе дебиторской задолженности отражены авансы, выданные в рамках договоров на технологическое присоединение.

### 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 - 283 717 тыс. руб. и сумма НДС из авансов, выданных под капитальное строительство и приобретение основных средств, - 263 188 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 и текущей деятельности. Все кредитные средства Общества привлекаются по

результатам проведения открытых аукционов и в соответствии со Стандартом управления долговой позицией ДЗО ОАО «Россети» от 06.08.2013 г. (Приказ № 480 от 06/08/2013 г.) и Положением о кредитной политике ОАО «Тюменьэнерго» от 16.09.2013 г (утверждено СД. Протокол № 17/13 от 16.09.2013 г.).

На 31.12.2013 чисится задолженность по кредитам:

1 700 631 тыс. руб. - в рамках договора об открытии невозобновляемой кредитной линии с периодом погашения в 2015 – 2016 гг., по ставке 7,6416 % годовых, на финансирование инвестиционной деятельности;

2 499 998 тыс. руб. - в рамках договора об открытии невозобновляемой кредитной линии с периодом погашения в 2015 – 2016 гг., по ставке 7,6 % годовых, на финансирование инвестиционной деятельности;

2 499 997 тыс. руб. - в рамках договора об открытии невозобновляемой кредитной линии с периодом погашения в 2015 – 2016 гг., по ставке 7,6 % годовых, на финансирование инвестиционной деятельности;

1 500 000 тыс. руб. – в рамках договора об открытии невозобновляемой кредитной линии на сумму 2 500 000 тыс. руб. на финансирование инвестиционной деятельности, с периодом погашения 2015-2018 гг., по ставке 8,096 % годовых.

2 000 000 тыс. руб. – в рамках договора об открытии невозобновляемой кредитной линии на финансирование инвестиционной деятельности, с периодом погашения 2015-2017 гг., по ставке 8,08 % годовых.

Сумма открытых Обществом, но не использованных кредитных линий на конец года по договорам с ОАО «Сбербанк РФ» составляет 5,5 млрд. руб., с ОАО «Банк ВТБ» - 3,5 млрд. руб.

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 31.12.2013 г. в сумме 4 191 тыс. руб. отражены в балансе в составе краткосрочной задолженности по кредитам, из них: проценты по долгосрочным кредитам – 4 191 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 (строка 1180 и строка 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.

	на 31.12.2013 г.	на 31.12.2012 г.	на 31.12.2011 г.
<b>Отложенные налоговые активы</b>	<b>867 566</b>	<b>800 273</b>	<b>142 141</b>
- по убыткам от реализации основных средств	2 629	3 202	3 013
- по оценочным резервам и обязательствам	857 624	788 387	139 128
- убытки от реализации ценных бумаг	6 429	6 429	-
- прочие	884	2 255	-
<b>Отложенные налоговые обязательства</b>	<b>4 754 605</b>	<b>2 654 572</b>	<b>2 242 921</b>
-по амортизируемому имуществу	4 588 854	583 911	2 211 636
- по капитализации процентов за кредит	121 669	70 661	31 285
-по расходам на НИОКР	44 082	-	-

В отчетном периоде возникло отложенное налоговое обязательство (ОНО) в сумме 1 473 635 тыс. руб. и отложенный налоговый актив (ОНА) в сумме 884 тыс. руб. в результате уточнения суммы налога на прибыль за прошлые налоговые периоды. Расшифровка движения по ОНО, относящегося к отчетному и предыдущим периодам, приведена в таблице ниже:

Показатель	Относящиеся к отчетному периоду	Относящиеся к предыдущим периодам	Итого
<b>Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2012 г.</b>			<b>2 654 572</b>
<b>Изменение за период</b>			
- по амортизируемому имуществу	491 472		491 472
- по капитализации процентов за кредит	96 221		96 221
- по мобилизационным расходам		447 861	447 861
- по амортизации объектов ОС, работающих в условиях агрессивной среды		372 674	372 674
- по введенным в эксплуатацию незарегистрированным объектам ОС, в том числе:		672 744	672 744
амортизационная премия		340 263	340 263
начисленная амортизация		190 079	190 079
дополнительно начисленная амортизация по объектам ОС, работающим в условиях агрессивной среды		142 402	142 402
- прочее	47 675	(19 644)	28 031
<b>Итого изменение за период</b>	<b>635 368</b>	<b>1 473 635</b>	<b>2 109 003</b>
- списание, не вызывающее налоговых последствий	(8 970)		(8 970)
<b>Отложенные налоговые обязательства на 31.12.2013 г.</b>			<b>4 754 605</b>

Предоставление уточненной налоговой декларации по налогу на прибыль к уменьшению за 2011-2012гг. связано с использованием права на применение специальных норм НК РФ с учетом арбитражной практики и по мере подготовки необходимой документации. Подача уточненных деклараций связана:

- с дополнительно заявленными в составе внераализационных расходов затратами на реконструкцию объектов мобилизационного назначения после согласования в Министерстве Энергетики РФ перечня работ по мобилизационной подготовке, расходы на проведение которых не подлежат компенсации из бюджета. Сумма корректировки на возврат налога из бюджета составила 447 861 тыс. руб.
- с дополнительно начисленной амортизацией и амортизационной премией по введенным в эксплуатацию незарегистрированным объектам основных средств (с учетом выводов Президиума ВАС РФ в Постановлении № 6909/12 от 30.10.2012г). Сумма корректировки на возврат налога из бюджета составила 672 744 тыс. руб.
- с применением коэффициента 2 к объектам, работающим в условиях агрессивной среды. Уменьшение налога – 372 674 тыс. руб.
- с выявлением ошибок в начислении амортизации. Доначисление налога - 19 644 тыс. руб.

### 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 контрагентов на:

(тыс.руб.)

Наименование	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2012 г.	На 31.12.2011 г.
<b>Поставщики и подрядчики,</b>	<b>2 200 876</b>	<b>1 953 571</b>	<b>2 140 185</b>
из них:			
ОАО «ФСК ЕЭС»	1 155 227	714 362	995 316
ОАО «ЮТЭК-Региональные сети»	74 602	151 849	226 415
ОАО «Югорская региональная электросетевая компания»	164 606	119 087	-
ОАО «СУЭНКО»	56 099	77 073	62 524
ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	87 694	64 634	264 575
ООО «ИЦ «ЭНЕРГОАУДИТКОНТРОЛЬ»	-	49 683	45 764
ООО «РН-Юганскнефтегаз»	43 914	31 135	28 750
ООО «Тюменское АТП»	38 303	22 316	23 777
ООО «НПК АПИК»	12 581	-	-
ОАО «Россети»	11 616	-	-
ОАО «ТЭСС»	15 404	24 786	5 388
ООО «СибСпецСтрой»	955	57 395	44 039

Наименование	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2012 г.	На 31.12.2011 г.
<b>Авансы полученные (включает строки 1450 и 1522 бухгалтерского баланса)</b>	<b>1 873 802</b>	<b>3 398 451</b>	<b>4 099 694</b>
из них:			
ОАО «Фортум»	397 078	1 073 286	1 073 286
ООО «РН-Энерго»	-	514 263	-
ООО «РН-Пурнефтегаз»	183 987	420 221	632 427
ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз»	27 259	281 506	281 506
ООО «Лукойл-Западная Сибирь»	322 248	218 917	260 069
ОАО «Славнефть-Мегионнефтегаз»	212 639	208 111	205 430
ООО «Торгплаза –Сургут»	201 719	201 719	201 719
ОАО «СУЭНКО»	151 023	150 808	158 007
ОАО «Нижневартовское нефтегазодобывающее предприятие»	5	20	543 928
ОАО «Черногорэнерго»	12 042	12 056	209 514
ООО «РН-Юганскнефтегаз»	406	2 674	134 250
<b>Прочие кредиторы (без учета задолженности по налогам, включенной в состав строки 1523),</b>	<b>676 623</b>	<b>966 606</b>	<b>1 540 927</b>
из них:			
ООО «СибСпецСтрой»	12 105	74 714	109 888
ОАО «ТЭСС»	26 101	46 918	55 893
ООО «Меридиан»	5 826	39 000	-
ООО «Ремикон»	25 304	28 194	25 206
ООО «ТехноИфф»	10 587	25 459	-
ООО «М-Сетьстрой»	4 137	22 243	20 134
ОАО «Инженерный центр ЕЭС»	6 890	20 210	20 210
ЗАО «Антипинский НПЗ»	17 354	-	-
Нефтеюганский филиал «Компания Салым Петролеум Девелопмент НВ»	18 750	-	-
Целевое финансирование ХМАО	-	-	469 983

Авансы полученные (строка 1522) и прочие долгосрочные обязательства (строка 1450) в основном представлены полученными от контрагентов 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 2014 года. В сумму резерва включены страховые взносы, подлежащие уплате во внебюджетные фонды.

В отчетном периоде на финансовый результат списано оценочное обязательство по акту выездной налоговой проверки в сумме 564 908 тыс. руб. в связи с завершением апелляционного обжалования ФНС РФ и принятием решения по результатам выездной налоговой проверки за 2009-2010 гг. Сумма доначисленных налогов, пеней и санкций по решению в размере 281 300 тыс. руб. уплачена в бюджет и отражена в отчете о финансовых результатах.

В отчетном периоде на финансовый результат списано оценочное обязательство по иску ООО «Русэнергоресурс» в размере 2 567 096 тыс. руб. о взыскании неосновательного обогащения в связи с отказом истца от исковых требований.

#### *Прочие условные обязательства*

Руководство ОАО «Тюменьэнерго» полагает, что практика Общества по реализации своих услуг в целом соответствует требованиям российского законодательства, регулирующего передачу электроэнергии. Однако, несмотря на то, что заключение договоров аренды объектов «последней мили» или их частей в соответствии с действующим в настоящий момент законодательством является обязательным для ОАО «ФСК ЕЭС», существует риск, что потребители Общества опротестуют юридические основания предъявления им счетов и признания выручки за услугу по передаче электроэнергии по арендованным сетям «последней мили», и суды согласятся с позицией потребителей. Потенциальная величина данных претензий может быть существенна, но не может быть надежно оценена в связи с тем, что каждая отдельная претензия имеет индивидуальные правовые особенности и соответствующая оценка потребует различных допущений и суждений, что делает данную оценку нецелесообразной.

Общество не признало резервов на отчетную дату в отношении указанных потенциальных претензий, поскольку полагает, что вероятность оттока экономических ресурсов или уменьшения притока экономических выгод не является высокой. Общество полагает, что изменения, внесенные в ноябре 2013 года в Федеральный Закон № 35-ФЗ от 26.03.2003 «Об энергетике», уменьшают указанный риск.

#### *Налогообложение*

Российское налоговое и валютное законодательство подвержено частым изменениям. Руководство Общества не исключает того, что по поводу каких - либо хозяйственных операций, произведенных в отчетном и предшествующих периодах, в будущем возможны споры с контролирующими органами, которые могут привести к изменениям результатов хозяйственной деятельности. Возможно, что будут оспорены операции и деятельность, которые ранее не оспаривались. Как следствие могут быть начислены дополнительные налоги, пени и штрафы. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки.

По мнению Руководства Общества, по состоянию на 31.12.2013 соответствующие положения законодательства интерпретированы корректно и положение Общества с точки зрения налогового и валютного законодательства будет стабильным. Руководство Общества допускает вероятность возникновения спора с налоговыми органами в ходе выездной налоговой проверки на предмет включения в налоговые расходы амортизационной премии и амортизации по объектам основных средств, введенным в эксплуатацию по окончании строительства, с момента ввода в эксплуатацию до даты государственной регистрации. Доначисление налога на прибыль по данному основанию не приведет к влиянию на финансовый результат, так как отразится на снижении остатка отложенного налогового обязательства. Однако, на финансовый результат могут оказывать влияние штрафы и пени,

которые могут быть начислены по результатам выездной налоговой проверки. Потенциальная величина данных претензий составит не более 700 млн. руб., штрафов – не более 140 млн. руб.

### **3.11. Прочие краткосрочные обязательства (строка 1550 баланса)**

В составе прочих краткосрочных обязательств отражена сумма налога на добавленную стоимость в размере 159 302 тыс. руб., заявленная к вычету из бюджета в периоде перечисления поставщикам и подрядчикам авансов, 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 6.28 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 признаются в бухгалтерском учете по методу начисления.

Выручка по договорам с длительным циклом оказания услуг, выполнения работ признается 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 учитываются в составе общехозяйственных расходов.

Управленческие расходы ежемесячно распределяются и относятся на себестоимость услуг основных и прочих видов деятельности, формируя полную себестоимость по каждому виду деятельности.

### **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 97,5%.

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 1 930 707 тыс. руб. были отнесены на себестоимость (2012 год - 1 959 180 тыс. руб.), в том числе затраты на персонал в сумме 1 137 125 тыс. руб. (2012 год – 1 079 821 тыс. руб.), услуги по организации функционирования и развитию распределительного сетевого комплекса 196 882 тыс. руб. (2012 год – 281 259 тыс. руб.). Прочие расходы в составе управленческих расходов индивидуально не существенны.

#### 4.3. Прочие доходы и расходы

Расшифровка прочих доходов и расходов в сравнении с 2012 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.

	Обороты за 2013 год		Обороты за 2012 год	
	возникло	погашено	возникло	погашено
<b>Отложенные налоговые активы</b>	<b>756 030</b>	<b>689 621</b>	<b>731 146</b>	<b>207 935</b>
- по убыткам от реализации основных средств	-	573	851	661
- по оценочным резервам и обязательствам	756 030	686 793	721 613	207 274
- убытки от реализации ценных бумаг	-	-	6 429	-
- прочие	-	2 255	2 253	-
<b>Отложенные налоговые обязательства</b>	<b>671 611</b>	<b>36 243</b>	<b>54 250</b>	<b>42 599</b>
- по амортизируемому имуществу	531 308	-	372 275	-
- по капитализации процентов за кредит	96 221	36 243	81 975	42 599
- по расходам на НИОКР	4 082		-	-

Формирование отложенного налогового актива в отчетном периоде связано с начислением в бухгалтерском учете резерва по сомнительным долгам по дебиторской задолженности ООО «Белозерный ГПК» и ООО «Нижневартовский ГПК» и списанием оценочного обязательства по иску ООО «Русэнергоресурс».

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 суммы переоценки основных средств, в части дооценки, которую Общество проводит ежегодно. ПНО по данному основанию составило – 813 457 тыс. руб. Существенная сумма постоянного налогового обязательства – 428 756 тыс. руб. возникла за счет снижения стоимости акций (в т. ч. реализованных).

#### **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 2012 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 достоверности данных годовой бухгалтерской отчетности инвентаризация незавершенного строительства, финансовых вложений, НИОКР, денежных средств на счетах в кредитных учреждениях и в кассе Общества, дебиторской и кредиторской задолженности проводится на конец отчетного года. 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.

#### **5.2. Разногласия с прямыми потребителями по услуги по передачи электроэнергии**

В бухгалтерской отчетности Общества по статье «Выручка» отчета о финансовых результатах за год, закончившийся 31 декабря 2013 года, отражена выручка от передачи электроэнергии от ООО «Белозерный ГПК» и ООО «Нижневартовский ГПК» в размере 2 377 825 тыс. руб.; по статье «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса Общества отражена дебиторская задолженность от указанных обществ в размере 3 937 891 тыс. руб., а также создан резерв по сомнительным долгам в размере 3 936 949 тыс. руб.; по статье «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах за год, закончившийся 31 декабря 2013 года, отражено начисление резерва по сомнительным долгам от указанных обществ в размере 2 805 834 тыс. руб., по статье «Себестоимость продаж» отчета о финансовых результатах за год, закончившийся 31 декабря 2013 года, отражены затраты по услугам ОАО «Федеральная Сетевая Компания» в части передачи электроэнергии указанным обществам в размере 589 805 тыс. руб., по статье «Прочие расходы» отчета о финансовых результатах за год, закончившийся 31 декабря 2013 года, отражено оценочное обязательство в части услуг ОАО «Федеральная Сетевая Компания» по передаче электроэнергии указанным обществам в декабре 2013 года в размере 56 462 тыс. руб. По состоянию на дату подписания отчетности, у Общества отсутствуют акты об оказании услуг, подписанные со стороны указанных выше обществ. ООО «Белозерный ГПК» и ООО «Нижневартовский ГПК» оспаривают факт оказания услуги Обществом и полагают, что соответствующая услуга по передаче электроэнергии была оказана им ОАО «Федеральная Сетевая Компания». Право Общества на получение выручки от указанных выше обществ является предметом ряда судебных разбирательств, в частности: по делам №А40-115013/2012 между ОАО «Федеральная Сетевая Компания» и ООО «Белозерный ГПК» и А40-115023/2012, между ОАО «Федеральная Сетевая Компания» и ООО «Нижневартовский ГПК» об обязательстве ОАО «Федеральная Сетевая Компания» заключить прямой договор с данными обществами, распространяющим действие

на правоотношения с 1 августа 2012 года, что косвенно может рассматриваться как оказание соответствующей услуги со стороны ОАО «Федеральная Сетевая Компания», а также по делам №А75-6815/2013 между ОАО «Тюменьэнерго» и ООО «Белозерный ГПК» и №А75-8161/2013 и между ОАО «Тюменьэнерго» и ООО «Нижневартовский ГПК» о взыскании неосновательного обогащения, что свидетельствует в пользу оказания этой же услуги со стороны Общества. Таким образом, по состоянию на дату отчетности судами были вынесены разнонаправленные решения.

### **5.3. События после отчетной даты**

Существенными событиями после отчетной даты являются:

- 23 января 2014 года Арбитражным судом Ханты-Мансийского автономного округа – Югры вынесено решение по иску ОАО «Тюменьэнерго» и к ООО «Белозерный газоперерабатывающий комплекс» (дело № А75-6815/2013), о взыскании задолженности за услуги по передаче электроэнергии за период с августа 2012 по июль 2013 в размере в размере 1 277 077 тыс. руб., которым исковые требования ОАО «Тюменьэнерго» удовлетворены в полном объеме. 21 февраля 2014 года ООО «Белозерный газоперерабатывающий комплекс» подал апелляционную жалобу по данному делу.
- 7 февраля 2014 года Арбитражным судом Ханты-Мансийского автономного округа – Югры вынесено решение по иску ОАО «Тюменьэнерго» к ООО «Нижневартовский газоперерабатывающий комплекс» (дело № А75-8161/2013) о взыскании задолженности за услуги по передаче электроэнергии за период с августа 2012 по июль 2013 в размере 1 300 192 тыс. руб., которым исковые требования ОАО «Тюменьэнерго» удовлетворены в полном объеме. 21 февраля 2014 года ООО «Нижневартовский газоперерабатывающий комплекс» подал апелляционную жалобу по данному делу.

Удовлетворив указанные требования, Арбитражный суд Ханты-Мансийского автономного округа – Югры установил факты оказания услуг по передаче электрической энергии со стороны ОАО «Тюменьэнерго» указанным потребителям, признал законными и обоснованными доводы и доказательства, которые представило ОАО «Тюменьэнерго». Однако, ввиду того что указанные решения могут быть обжалованы в апелляционном порядке, Общество начислило резерв по сомнительным долгам в полном размере основываясь на требовании осмотрительности.

Иных 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.

### **5.4. 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 представлены:

- задатками по конкурсным заявкам и полученными обеспечениями по заключенным договорам – 2 144 736 тыс. руб.
- возвратом из бюджета налогов согласно заявленным уточненным налоговым декларациям – 1 500 146 тыс. руб.
- прочими – 520 026 тыс. руб.

Прочие платежи представлены:

- возвратами задатков по конкурсным заявкам и возвратами обеспечений по заключенным договорам – 2 408 591 тыс. руб.
- НДФЛ, уплаченным в бюджет – 850 938 тыс. руб.
- Страховыми взносами во внебюджетные фонды – 1 370 638 тыс. руб.
- Налогами и обязательными платежами, уплаченными в бюджеты различных уровней – 684 025 тыс. руб.
- Взносами в негосударственный пенсионный фонд – 451 617 тыс. руб.
- Свернутым денежным потоком по НДС – 538 094 тыс. руб., рассчитанным как разница между поступившими суммами НДС от покупателей и заказчиков, и перечисленными поставщикам и подрядчикам и платежами в бюджет РФ.
- Прочими платежами – 1 142 801 тыс. руб.

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

## 5.5. Информация о связанных сторонах

### Операции со связанными сторонами с Обществом

Показатели за 2012 год

(тыс. руб.)

Связанная сторона	Вид операции	Объем операции (с НДС)	Сальдо расчетов	Условия и срок завершения расчетов
<i><b>Выручка и прочие доходы</b></i>				
<i><b>Дочерние общества</b></i>				
ОАО «ЭСКО Тюменьэнерго»	Аренда, услуги связи	611	-	-
ОАО «ЭСКО Тюменьэнерго»	Дивиденды полученные	2 550	-	-
ОАО «Тюменьэнергоавтотранс» (связанная сторона до 30.08.2012)	Аренда, услуги связи	143	-	-
<i><b>Закупки и прочие расходы</b></i>				
<i><b>Материнская компания</b></i>				
ОАО «Холдинг МРСК»	Услуги по организации функционирования ЕЭС	331 886	(16 594)	Оплата денежными средствами, январь 2013
ОАО «Холдинг МРСК»	Дивиденды выплаченные	369 548	-	-
<i><b>Дочерние общества</b></i>				
ОАО «ЭСКО Тюменьэнерго»	Услуги энергоаудита	87 221	(1 510)	Оплата денежными средствами, январь 2013
ОАО «Тюменьэнерго автотранс» (связанная сторона до 30.08.2012)	Прочие услуги	40 702	-	-

**Показатели за 2012 год**

(тыс. руб.)

Связанная сторона	Вид операции	Объем операции (с НДС)	Сальдо расчетов	Условия и срок завершения расчетов
<b>Займы</b>				
<b>Материнская компания</b>				
ОАО «Холдинг МРСК»	Получение займа	2 300 000	(2 300 000)	Оплата денежными средствами, январь 2013
ОАО «Холдинг МРСК»	Проценты по займу	150 288	-	-
<b>Вознаграждение руководства</b>				
Совет директоров	Начисленное вознаграждение	19 221	-	-

**Показатели за 2013 год**

(тыс. руб.)

Связанная сторона	Вид операции	Объем операции (с НДС)	Сальдо расчетов	Условия и срок завершения расчетов
<b>Выручка и прочие доходы</b>				
<b>Дочерние общества</b>				
ОАО «ЭСКО Тюменьэнерго»	Аренда, услуги связи	392	33	Оплата денежными средствами, январь 2014
ОАО «ЭСКО Тюменьэнерго»	Дивиденды полученные	1 899	-	-
<b>Материнская компания</b>				
ОАО «Россети»	Продажа акций ОАО «Кубаньэнерго» и ОАО «ТРК»	5 658 451	-	-
<b>Закупки и прочие расходы</b>				
<b>Материнская компания</b>				
ОАО «Россети»	Услуги по организации функционирования ЕЭС	232 320	(11616)	Оплата денежными средствами, январь 2014
ОАО «Россети»	Дивиденды выплаченные	31 735	-	-
<b>Дочерние общества</b>				
ОАО «ЭСКО Тюменьэнерго»	Поставка ТМЦ, услуги	3 930	(3450)	Оплата денежными средствами, январь 2014
<b>Зависимые общества</b>				
ОАО «Кубаньэнерго» (связанная сторона до 4 октября 2013 года)	Возмещение расходов в связи с выкупом акций	264	-	
ОАО «Томская распределительная компания» (связанная сторона до 4 октября 2013 года)	Возмещение расходов в связи с выкупом акций	417	-	
<b>Займы</b>				

**Показатели за 2013 год** (тыс. руб.)

Связанная сторона	Вид операции	Объем операции (с НДС)	Сальдо расчетов	Условия и срок завершения расчетов
<b>Материнская компания</b>				
ОАО «Россети»	Погашение займа	2 300 000	-	-
ОАО «Россети»	Проценты по займу	108 888	-	-
<b>Вознаграждение руководства</b>				
Совет директоров	Начисленное вознаграждение	10 297	-	-

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

ОАО «Холдинг МРСК» в 2012 году предоставил Обществу заём на финансирование текущей деятельности в сумме 2 300 000 тыс. руб. со сроком погашения 10.04.2014 года под 9% годовых. Заем был погашен досрочно в июле 2013 года ОАО «Россети», как правопреемнику. Проценты уплачивались ежеквартально. В отчетном периоде начислено и уплачено процентов за пользование займом 108 888 тыс. руб.

Вознаграждение основному управленческому персоналу Общества, выплаченное в 2013 году составило 201 263 тыс. руб. Вознаграждение, планируемое к выплате в 2014 году по результатам 2013 года – 75 942 тыс. руб. Взносы по договорам негосударственного пенсионного обеспечения, заключенным в пользу основного управленческого персонала, накопленные на 31.12.2013 г. и обеспечивающие выплаты пенсий по окончании ими трудовой деятельности составляют 203 014 тыс. руб.

Вознаграждение генеральному директору выплачивается по трудовому контракту.

**Операции с юридическими лицами, подконтрольными государству, и являющимися связанными с Обществом через единственного акционера ОАО «Россети»**

Выручка Общества от юридических лиц, контролируемых государством, составила 56% от общей выручки Общества за 2013 год (2012 год – 59%).

Услуги, оказанные Обществу юридическими лицами, контролируемыми государством, составили 45% от себестоимости Общества за 2013 год (2012 год – 50%).

Дебиторская задолженность Общества от юридических лиц, контролируемых государством, составила 63% от общей суммы дебиторской задолженности Общества и авансов, выданных под капитальное строительство и приобретение основных средств на 31.12.2013 (63% на 31.12.2012, 37% на 31.12.2011).

Кредиторская задолженность Общества перед юридическими лицами, контролируемыми государством, составила 44% от общей суммы кредиторской задолженности Общества на 31.12.2013 (56% на 31.12.2012, 50% на 31.12.2011).

Задолженность Общества по кредитам на 31.12.2013, 31.12.2012 и 31.12.2011 полностью представлена задолженностью перед банками, находящимися под контролем со стороны государства.

Денежные средства и денежные эквиваленты, размещенные на счетах банков, контролируемых государством, составляют 99,9% от общей суммы денежных средств и их эквивалентов на 31.12.2013 (86% на 31.12.2012 и 99,9% на 31.12.2011) размещены на счетах банков, контролируемых государством.

## 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	2013 год	2012 год	2011 год
Рентабельность собственного капитала (ROE), %	1,84	0,11	3,47
Коэффициент текущей ликвидности	0,96	0,58	0,74
Коэффициент срочной ликвидности	0,85	0,51	0,64
Отношение размера задолженности к собственному капиталу	0,19	0,24	0,22
Коэффициент финансовой независимости (автономии)	0,84	0,80	0,82
Дебиторская задолженность на конец периода (тыс. руб.)	3 130 361	3 084 099	3 318 164
Кредиторская задолженность на конец периода (тыс. руб.)	5 564 840	7 097 034	8 318 371

За анализируемый период рентабельность финансово-хозяйственной деятельности Общества увеличилась. Общество своевременно исполняет свои текущие обязательства, отзыв исковых требований ООО «Русэнергоресурс» по «последней мили» привел к увеличению показателей ликвидности. Коэффициент соотношения заёмных и собственных средств демонстрирует низкую зависимость Общества от заемных средств и находится в пределах рекомендуемого значения (<0,7). Значение коэффициента автономии собственных средств также находится на достаточно высоком уровне (выше рекомендуемых 0,5-0,6).

## 5.7. Чрезвычайные факты хозяйственной деятельности и их последствия

В отчетном периоде в хозяйственной деятельности Общества имели место чрезвычайные события, последствия которых не оказали существенного влияния на финансовые результаты Общества.

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

Обществом заключен договор добровольного страхования имущества на случай наступления чрезвычайных событий. В рамках договора производится уплата страховых взносов, а в случаях наступления чрезвычайных событий Общество получает страховое возмещение причиненных Обществу убытков. Сумма страхового возмещения в 2013 году составила 36 265 тыс. руб.

## 5.8. Затраты на энергетические ресурсы

(тыс. руб.)

Наименование показателя	2013 год	2012 год	2011 год
Энергия на хозяйственные нужды	270 850	241 196	241 848
Электроэнергия	229 273	202 771	204 480
Теплоэнергия	41 577	38 425	37 368

Генеральный директор

Михеев П.А.

Главный бухгалтер

Сало Т.И.

28 февраля 2014г.



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 2013 г.	За 12 месяцев 2012 г.
Наименование	Код	1	2
		3	4
Затраты на производство	6510	45 644 036	40 934 126
в том числе			
материальные затраты: в т.ч.	65101	11 768 117	10 431 122
работы и услуги производственного характера	651011	6 022 348	6 490 736
покупка потерь электроэнергии	651012	4 546 571	3 103 238
электроэнергия на хозяйствственные нужды	651013	229 273	202 771
теплоэнергия на хозяйственные нужды	651014	41 577	37 425
сырье и материалы	651015	708 168	404 529
топливо	651016	148 673	130 325
прочие материальные затраты	651017	71 507	62 098
затраты на оплату труда	65102	6 294 207	5 407 006
отчисления на социальные нужды	65103	1 459 342	1 244 797
амortизация	65104	7 407 375	6 525 108
плата за транспорт электроэнергии	65105	15 425 108	14 275 478
услуги по организации функционирования и развитию распределительного сетевого комплекса	65106	196 882	281 259
налоги и прочие сборы	65107	569 287	231 248
отчисления в негосударственный пенсионный фонд	65108	449 672	422 046
арендная плата	65109	212 715	193 791
услуги пассажирского транспорта	65111	341 118	327 127
расходы на страхование имущества	65112	125 631	125 631
услуги по охране имущества	65113	290 482	383 298
информационные услуги	65114	101 306	101 352
услуги по содержанию зданий	65115	206 332	217 190
прочие:	65116	972 875	1 120 235
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	(176 413)	(352 562)
в том числе			
незавершенного производства	6521	(180 620)	(352 406)
готовой продукции	6522	4 207	(156)
покупных товаров	6523	-	-
товаров отгруженных	6524	-	-
вспомогательного сырья	6525	-	-
Итого себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)	6500	45 820 449	41 286 688
в том числе:			
себестоимость реализованных товаров	6530	-	-
услуг управления на сторону	6540	-	-
Коммерческие расходы	6550	-	-
в том числе			
материальные затраты	6551	-	-
затраты на оплату труда	6552	-	-
отчисления на социальные нужды	6553	-	-
амортизация	6554	-	-
прочие затраты	6555	-	-
Управленческие расходы	6560	-	-
в том числе			
материальные затраты	6561	-	-
затраты на оплату труда	6562	-	-
отчисления на социальные нужды	6563	-	-
амортизация	6564	-	-
прочие затраты	6565	-	-

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

Показатель		За 12 месяцев 2013г	За 12 месяцев 2012г.
Наименование	Код		
1	2	3	4
<b>Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода</b>	6610	2 049 844	126 939
Дивиденды по привилегированным акциям	6611	( - )	( - )
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	2 049 844	126 939
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	273 738 951	273 738 951
<b>Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)</b>	6620	7,4883	0,4637
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621	-	-
<b>Возможный прирост прибыли и средневзвешенное количество акций в обращении</b>	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311	-	-
дополнительное количество акций	66312	-	-
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321	-	-
дополнительное количество акций	66322	-	-
продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331	-	-
возможный прирост прибыли	66332	-	-
дополнительное количество акций	66333	-	-
<b>Разводненная прибыль на акцию (руб.)</b>	6640	-	-
скорректированная величина базовой прибыли	6641	-	-
средневзвешенного количество акций в обращении	6642	-	-

### 6.3 Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За 12 месяцев 2013г.	За 12 месяцев 2012г.
1	2	3	4
<b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>	6710	4 172 436	1 339 528
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	4 172 436	1 339 528
Постоянные разницы	6711	7 449 092	5 397 565
Справочно: постоянные разницы, корреспондирующие с временными разницами	67111	-	-
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	332 044	2 616 057
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	(3 176 842)	(2 058 256)
Налоговая база	6714	8 776 730	7 294 894
<b>Расход (доход) по налогу на прибыль</b>	6720	1 047 002	267 906
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	834 487	267 906
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	1 489 818	1 079 513
Справочно: изменение отложенных налогов, отнесённое на прибыли и убытки	67221	-	134 921
Расход (доход) по отложенным налогам	6723	(568 959)	111 560
в том числе: изменение отложенного налогового актива	67231	66 409	523 211
изменение отложенного налогового обязательства	67232	(635 368)	(411 651)
Текущий налог на прибыль	6724	(1 755 346)	(1 458 979)
Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6725	212 515	-
<b>Иные налоговые платежи и санкции из прибыли</b>	6730	(10 802)	134 830
<b>Прибыль (убыток) от обычной деятельности</b>	6740	2 049 844	126 939

#### 6.4 Нематериальные активы

Показатель			На начало года				Изменения за период								На конец периода			
							Поступило	Изменения			Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка					
Наименование	Код	Период	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость		Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения			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
<b>Нематериальные активы - всего</b>	5100	за 2013 г.	116	(116)	-	-	68	-	-	-	-	-	-	-	184	(116)	-	68
	5110	за 2012 г.	116	(86)	-	30	-	-	-	-	(30)	-	-	-	116	(116)	-	-
Объекты интеллектуальной собственности (исключительная права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2013 г.	116	(116)	-	-	68	-	-	-	-	-	-	-	184	(116)	-	68
	5111	за 2012 г.	116	(86)	-	30	-	-	-	-	(30)	-	-	-	116	(116)	-	-
в том числе:																		
у патентообладателя на изобретения, промышленные образец, полезную модель	51011	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51111	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51012	за 2013 г.	-	-	-	-	68	-	-	-	-	-	-	-	68	-	-	68
	51112	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	51013	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51113	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51014	за 2013 г.	116	(116)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	116	(116)	-	-
	51114	за 2012 г.	116	(86)	-	30	-	-	-	-	(30)	-	-	-	116	(116)	-	-
Деловая репутация Общества	5102	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5103	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
<b>НИОКР - всего</b>	5140	за 20 13 г.	29 586	(14 650)	184 227	-	-	(16 058)	213 813	(30 708)
	5150	за 20 12 г.	15 309	(10 292)	14 277	-	-	(4 358)	29 586	(14 650)
из них:									-	-
Расходы на НИОКР, результаты которых используются для производственных нужд	5141	за 20 13 г.	23 226	(10 523)	184 227	-	-	(13 825)	207 453	(24 348)
	5151	за 20 12 г.	12 309	(9 125)	10 917	-	-	(1 398)	23 226	(10 523)
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5142	за 20 13 г.	6 360	(4 127)		-	-	(2 233)	6 360	(6 360)
	5152	за 20 12 г.	3 000	(1 167)	3 360	-	-	(2 960)	6 360	(4 127)
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 13 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	за 20 12 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 13 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5154	за 20 12 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	5160	за 20 13 г.	97 640	141 960	( - ) ( 184 227 )		55 373
	5170	за 20 12 г.	2 400	109 517	( - ) ( 14 277 )		97 640
в том числе:							
Научно-исследовательские работы	5161	за 20 13 г.	9 170	29 301	( - ) ( 20 007 )		18 464
	5171	за 20 12 г.	2 000	13 130	( - ) ( 5 960 )		9 170
Опытно-конструкторские работы	5162	за 20 13 г.	87 473	108 669	( - ) ( 159 233 )		36 909
	5172	за 20 12 г.	400	95 390	( - ) ( 8 317 )		87 473
Технологические работы	5163	за 20 13 г.	997	3 990	( - ) ( 4 987 )		
	5173	за 20 12 г.	-	997	( - ) ( - )		997

**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	переклассификация ПС	переклассификация амортизации	выбытие		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	
										11	12	13	14	15	16	17	18	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	
<b>Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>	5200	за 2013 г.	268 843 961	(153 406 418)	115 437 543	8 282 694	(16 461)		-	(1 211 753)	956 248	(7 410 517)	(11 528 155)	6 900 738	264 386 747	(152 976 410)	111 410 337	
	5210	за 2012 г.	233 965 762	(134 623 826)	99 341 936	11 453 954	(16 554)		-	(345 199)	318 955	(6 530 090)	23 769 444	(12 554 903)	268 843 961	(153 406 418)	115 437 543	
в том числе:																		
<b>Амортизируемые основные средства - всего:</b>	5201	за 2013 г.	268 803 252	(153 406 418)	115 396 834	8 282 694	(16 461)		-	(1 211 753)	956 248	(7 410 517)	(11 528 155)	6 900 738	264 346 038	(152 976 410)	111 369 628	
	5211	за 2012 г.	233 929 170	(134 623 826)	99 305 344	11 449 837	(16 554)		-	(345 199)	318 955	(6 530 090)	23 769 444	(12 554 903)	268 803 252	(153 406 418)	115 396 834	
в том числе:																		
производственные здания	52011	за 2013 г.	18 328 007	(6 926 020)	11 401 987	669 606		-	9 942	(1 952)	(230 013)	200 827	(508 856)	(731 443)	294 033	18 046 099	(6 941 968)	11 104 131
	52111	за 2012 г.	16 650 052	(6 256 121)	10 393 931	924 840		-	2 155	(143)	(19 110)	10 484	(453 344)	770 070	(226 896)	18 328 007	(6 926 020)	11 401 987
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2013 г.	15 147 176	(8 847 376)	6 299 800	889 148	(16 461)		3 624	(1 577)	(344 627)	314 049	(482 905)	(651 088)	400 519	15 044 233	(8 633 751)	6 410 482
	52112	за 2012 г.	15 103 818	(9 466 946)	5 636 872	1 471 790		-	(97 224)	71 078	(31 700)	22 133	(437 804)	(1 299 508)	964 163	15 147 176	(8 847 376)	6 299 800
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2013 г.	159 509 235	(85 926 174)	73 583 061	2 018 919		-	4 224	(277)	(367 169)	229 924	(3 510 708)	(7 125 254)	3 980 040	154 039 955	(85 227 195)	68 812 760
	52113	за 2012 г.	133 483 619	(71 340 285)	62 143 334	3 563 924		-	117 423	(20 357)		-	(2 938 103)	22 344 269	(11 627 429)	159 509 235	(85 926 174)	73 583 061
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2013 г.	67 954 282	(48 210 469)	19 743 813	3 388 203		-	(40 192)	5 339	(132 692)	99 831	(2 138 923)	(3 020 370)	2 226 146	68 149 231	(48 018 076)	20 131 155
	52114	за 2012 г.	62 741 426	(44 378 490)	18 362 936	3 302 728		-	(38 149)	(51 075)	(66 649)	60 743	(2 146 747)	2 014 926	(1 694 900)	67 954 282	(48 210 469)	19 743 813
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2013 г.	22 288	(18 673)	3 615	223		-			(839)	752	(1 050)		-	21 672	(18 971)	2 701
	52115	за 2012 г.	23 483	(19 952)	3 531	1 363		-	16	(16)	(2 574)	2 487	(1 192)		-	22 288	(18 673)	3 615
прочие	52016	за 2013 г.	7 842 264	(3 477 706)	4 364 558	1 316 595			22 402	(1 533)	(136 413)	110 865	(768 075)			9 044 848	(4 136 449)	4 908 399
	52116	за 2012 г.	5 926 772	(3 162 032)	2 764 740	2 185 192	(16 554)		15 779	513	(225 166)	223 108	(552 900)	(60 313)	30 159	7 842 264	(3 477 706)	4 364 558
<b>Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего</b>	5202	за 2013 г.	40 709		-	40 709		-			-	-	-	-	40 709		40 709	
	5212	за 2012 г.	36 592		-	36 592	4 117	-			-	-	-	-	40 709		40 709	
в том числе:																		
земельные участки	52021	за 2013 г.	40 709		-	40 709									40 709		40 709	
	52121	за 2012 г.	36 592		-	36 592	4 117	-			-	-	-	-	40 709		40 709	
объекты природопользования	52022	за 2013 г.	-	-	-	-									-	-	-	
	52122	за 2012 г.	-	-	-	-									-	-	-	
<b>Капитальные вложения на коренное улучшение земель</b>	5203	за 2013 г.	-	-	-	-									-	-	-	
	5213	за 2012 г.	-	-	-	-									-	-	-	
<b>Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего</b>	5220	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	
	5230	за 2012 г.	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:						-												
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2013 г.	-	-	-	-									-	-	-	
	5231	за 2012 г.	-	-	-	-									-	-	-	
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2013 г.	-	-	-	-									-	-	-	
	5232	за 2012 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	7001	407	линейный
Сооружения, кроме ЛЭП	7002	306	линейный
Линии электропередачи и устройства к ним	7003	343	линейный
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	7004	224	линейный
Производственный и хозяйственный инвентарь	7005	101	линейный
Прочие	7006	86	линейный, способ уменьшаемого остатка

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

Наименование показателя	Код	<u>2013</u>	<u>2012</u>
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	4 263 005	4 769 018
в том числе:			
производственные здания	5261	259 240	396 436
сооружения, кроме ЛЭП	5262	426 102	395 973
линии электропередачи и устройства к ним	5263	1 109 091	782 662
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	1 693 051	2 075 512
производственный и хозяйственный инвентарь	5265	-	-
прочие	5266	775 521	1 118 435
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(61 502)	(7 659)
в том числе:			
сооружения, кроме ЛЭП	5271	(634)	-
линии электропередачи и устройства к ним	5272	(35 964)	(7 659)
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5273	(19 507)	-
прочие	5274	(5 397)	-

#### 6.10 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 13 г.</u>	На <u>31 декабря</u> <u>20 12 г.</u>	На <u>31 декабря</u> <u>20 11 г.</u>
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	1 213 198	1 504 152	1 066 413
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	617	3 327	3 487
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	11 122 559	17 253 474	13 520 743
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	5 777 712	10 931 802	5 971 974
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	594 565	645 528	197 939
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

### 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	5240	за 20 13 г.	9 577 408	13 797 491	( 599 403 )	( 10 269 319 )	12 506 177
	5250	за 20 12 г.	10 592 184	12 732 443	( 502 330 )	( 13 244 889 )	9 577 408
в том числе:							
Производственного назначения	5241	за 20 13 г.	9 577 408	13 797 491	( 599 403 )	( 10 269 319 )	12 506 177
	5251	за 20 12 г.	10 592 184	12 732 443	( 502 330 )	( 13 244 889 )	9 577 408
незавершенное строительство	52411	за 20 13 г.	9 196 516	11 785 844	( 588 155 )	( 8 027 771 )	12 366 434
	52511	за 20 12 г.	10 061 333	10 475 006	( 469 851 )	( 10 869 972 )	9 196 516
приобретение основных средств	52412	за 20 13 г.	-	239 543	( - )	( 239 543 )	
	52512	за 20 12 г.	-	546 911	( - )	( 546 911 )	-
оборудование к установке	52413	за 20 13 г.	380 892	1 772 104	( 11 248 )	( 2 002 005 )	139 743
	52513	за 20 12 г.	530 851	1 710 526	( 32 479 )	( 1 828 006 )	380 892
Непроизводственного назначения	5242	за 20 13 г.	-	-	( - )	( - )	-
	5252	за 20 12 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		
			учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбытие					учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	иные начисленные	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14		
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 13 г.	1 183 232	( - )	1 357 861	-	( - )	( 1 078 506 )	( - )	( - )	-	1 462 587	( - )		
	5292	за 20 12 г.	4 213 646	( - )	613 178	-	( - )	( 3 643 592 )	( - )	( - )	-	1 183 232	( - )		
в том числе:															
капитальное строительство	52911	за 20 13 г.	1 183 232	( - )	1 331 707	-	( - )	( 1 052 352 )	( - )	( - )	-	1 462 587	( - )		
	52921	за 20 12 г.	4 213 646	( - )	504 914	-	( - )	( 3 535 328 )	( - )	( - )	-	1 183 232	( - )		
приобретение основных средств	52912	за 20 13 г.	-	( - )	26 154	-	( - )	( 26 154 )	( - )	( - )	-	-	( - )		
	52922	за 20 12 г.	-	( - )	108 264	-	( - )	( 108 264 )	( - )	( - )	-	-	( - )		

### 6.13 Финансовые вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		реклассификация	выбыло (погашено)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 13 г.	5 005 427	(193 676)	764 348	-	-	(5 658 451)	2 291 484	-	(2 143 357)	111 324	(45 549)
	5311	за 20 12 г.	402 418	(80 067)	4 894 103	-	-	(291 094)	87 675	-	(201 284)	5 005 427	(193 676)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 13 г.	5 005 427	(193 676)	764 348	-	-	(5 658 451)	2 291 484	-	(2 143 357)	111 324	(45 549)
	53121	за 20 12 г.	402 418	(80 067)	4 894 103	-	-	(291 094)	87 675	-	(201 284)	5 005 427	(193 676)
в том числе:													-
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 13 г.	10 200	-	-							10 200	-
	531211	за 20 12 г.	301 133	(88 696)				(290 933)	88 696	-	-	10 200	-
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 13 г.	592 416	(41 810)	764 348	4 301 687	(131 719)	(5 658 451)	2 291 484	-	(2 117 955)	-	-
	531212	за 20 12 г.	-	-	592 416			-	-	-	(41 810)	592 416	(41 810)
прочие	530213	за 20 13 г.	4 402 811	(151 866)		(4 301 687)	131 719				(25 402)	101 124	(45 549)
	531213	за 20 12 г.	101 285	8 629	4 301 687			(161)	(1 021)	-	(159 474)	4 402 811	(151 866)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 13 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
	53122	за 20 12 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 13 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
	53123	за 20 12 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
в том числе:												-	-
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 13 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
	531231	за 20 12 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53024	за 20 13 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
	53124	за 20 12 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53025	за 20 13 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
	53125	за 20 12 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
Прочие	53026	за 20 13 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-
	53126	за 20 12 г.	-	-	-			-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	реклассификация	выбыло (погашено)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытоков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
<b>Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость всего</b>	5302	за 20 13 г.	4 995 227	(193 676)	764 348			(5 658 451)	2 291 484		-	(2 143 357)	101 124	(45 549)
	5312	за 20 12 г.	101 285	8 629	4 894 103			(161)	(1 021)		-	(201 284)	4 995 227	(193 676)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 13 г.	4 995 227	(193 676)	764 348			(5 658 451)	2 291 484		-	(2 143 357)	101 124	(45 549)
	53131	за 20 12 г.	101 285	8 629	4 894 103			(161)	(1 021)		-	(201 284)	4 995 227	(193 676)
в том числе:														
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 13 г.	-	-	-			-	-		-	-	-	-
	531311	за 20 12 г.	-	-	-			-	-		-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 13 г.	592 416	(41 810)	764 348	4 301 687	(131 719)	(5 658 451)	2 291 484		-	(2 117 955)	-	-
	531312	за 20 12 г.	-	-	592 416			-	-		-	(41 810)	592 416	(41 810)
прочие	530313	за 20 13 г.	4 402 811	(151 866)		(4 301 687)	131 719				-	(25 402)	101 124	(45 549)
	531313	за 20 12 г.	101 285	8 629	4 301 687			(161)	(1 021)		-	(159 474)	4 402 811	(151 866)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 13 г.	-	-	-			-	-		-	-	-	-
	53132	за 20 12 г.	-	-	-			-	-		-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 13 г.	-	-	-			-	-		-	-	-	-
	53133	за 20 12 г.	-	-	-			-	-		-	-	-	-
в том числе:														
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 13 г.	-	-	-			-	-		-	-	-	-
	531331	за 20 12 г.	-	-	-			-	-		-	-	-	-
Прочие	53034	за 20 13 г.	-	-	-			-	-		-	-	-	-
	53134	за 20 12 г.	-	-	-			-	-		-	-	-	-
<b>Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего</b>	5303	за 20 13 г.	10 200	-	-						-	-	10 200	-
	5313	за 20 12 г.	301 133	(88 696)				(290 933)	88 696		-	-	10 200	-

#### 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
<b>Долгосрочные финансовые вложения</b>	7100	(193 676)		-	(2 143 357)	2 291 484	(45 549)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой	7110	(193 676)		-	(2 143 357)	2 291 484	(45 549)
в том числе:							
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	(193 676)		-	(2 143 357)	2 291 484	(45 549)
в том числе:							
дочерних хозяйственных обществ	71111						-
зависимых хозяйственных обществ	71112	(41 810)	(131 719)	-	(2 117 955)	2 291 484	-
прочие	71113	(151 866)	131 719	-	(25 402)	-	(45 549)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112						-
Ценные бумаги других организаций - всего	7113						-
в том числе:							
долговые ценные бумаги	71131						-
Прочие	7114						-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	-		-	-	-	-
в том числе:							
Ценные бумаги других организаций - всего	7121						-
в том числе:							
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211						-
Прочие	7122						-
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130	-		-	-	-	-
в том числе:							
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	-		-	-	-	-
в том числе:							
дочерних хозяйственных обществ	71311						-
зависимых хозяйственных обществ	71312						-
прочие	71313						-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132						-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133						-
в том числе:							
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331						-
Предоставленные займы	7134						-
Депозитные вклады	7135						-
Прочие	7136						-

Показатель		На начало года	Изменения за период				На конец периода
Наименование	Код		реклассифи- кация	Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Краткосрочные финансовые вложения</b>	7200	-	-	-	-	-	-
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой, по которым она определялась	7210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
дочерних хозяйственных обществ	72111						-
зависимых хозяйственных обществ	72112						-
прочие	72113						-
Ценные бумаги других организаций - всего	7212						-
в том числе:							
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121						-
Прочие	7213						-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Ценные бумаги других организаций - всего	7221						-
в том числе:							
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211						-
Прочие	7222						-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
дочерних хозяйственных обществ	72311						-
зависимых хозяйственных обществ	72312						-
прочие	72313						-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232						-
Ценные бумаги других организаций - всего	7233						-
в том числе:							
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331						-
Предоставленные займы	7234						-
Депозитные вклады	7235						-
Прочие	7236						-

### 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		убыток от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 13 г.	1 004 154	( 31 348 )	1 006 729	( 1 253 908 )	424	(41 110)	x	756 975	( 72 034 )
	5420	за 20 12 г.	1 269 903	( 41 262 )	749 944	( 1 015 693 )	9 914		x	1 004 154	( 31 348 )
сырье и материалы	5401	за 20 13 г.	674 544	( 31 348 )	960 462	( 1 031 228 )	424	(41 110)	-	603 778	( 72 034 )
	5421	за 20 12 г.	587 731	( 41 262 )	736 342	( 649 529 )	9 914		-	674 544	( 31 348 )
незавершенное производство	5402	за 20 13 г.	327 989	( - )	37 810	( 218 430 )	-	-	-	147 369	( - )
	5422	за 20 12 г.	680 395	( - )	9 432	( 361 838 )	-	-	-	327 989	( - )
товары отгруженные	5403	за 20 13 г.	-	( - )	246	( 246 )	-	-	-	-	( - )
	5423	за 20 12 г.	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
готовая продукция и товары	5404	за 20 13 г.	1 621	( - )	8 211	( 4 004 )	-	-	-	5 828	( - )
	5424	за 20 12 г.	1 777	( - )	4 170	( 4 326 )	-	-	-	1 621	( - )
прочие запасы и затраты	5405	за 20 13 г.	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )
	5425	за 20 12 г.	-	( - )	-	( - )	-	-	-	-	( - )

**6.16 Наличие и движение дебиторской задолженности**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбытие				перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
<b>Долгосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	5501	за 20 13 г.	164 161	( - )	1 515 676	-	- ( 1 455 503 )	( - )	( - )	- ( 30 037 )	194 297	( - )		
	5521	за 20 12 г.	384 372	( - )	91 969	-	- ( 69 490 )	( - )	( - )	- ( 242 690 )	164 161	( - )		
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 13 г.	-	( - )		-	- ( - )	( - )	( - )	- ( - )	( - )	( - )		
	5522	за 20 12 г.	-	( - )		-	- ( - )	( - )	( - )	- ( - )	( - )	( - )		
Авансы выданные	5503	за 20 13 г.	32 160	( - )	45 479	-	- ( 515 )	( - )	( - )	- ( 30 037 )	47 087	( - )		
	5523	за 20 12 г.	274 210	( - )	4 154	-	- ( 3 514 )	( - )	( - )	- ( 242 690 )	32 160	( - )		
Векселя к получению	5504	за 20 13 г.	-	( - )		-	- ( - )	( - )	( - )	- ( - )	( - )	( - )		
	5524	за 20 12 г.	-	( - )		-	- ( - )	( - )	( - )	- ( - )	( - )	( - )		
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 13 г.	132 001	( - )	1 470 197	-	- ( 1 454 988 )	( - )	( - )	- ( - )	( - )	147 210	( - )	
	5525	за 20 12 г.	110 162	( - )	87 815	-	- ( 65 976 )	( - )	( - )	- ( - )	( - )	132 001	( - )	
Из общей суммы долгосрочной дебиторской	5506	за 20 13 г.	-	( - )		-	- ( - )	( - )	( - )	- ( - )	( - )	( - )		
	5526	за 20 12 г.	-	( - )		-	- ( - )	( - )	( - )	- ( - )	( - )	( - )		
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 13 г.	-	( - )		-	- ( - )	( - )	( - )	- ( - )	( - )	( - )		
	55261	за 20 12 г.	-	( - )		-	- ( - )	( - )	( - )	- ( - )	( - )	( - )		
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 13 г.	4 054 570	( 1 134 632 )	75 229 424	-	( 2 811 344 )	( 72 399 030 )	( - )	( 2 924 )	-	-	6 882 040	( 3 945 976 )
	5530	за 20 12 г.	2 933 792	( - )	64 386 811	-	( 1 134 632 )	( 63 266 032 )	( - )	( 1 )	-	-	4 054 570	( 1 134 632 )
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 13 г.	3 528 643	( 1 134 632 )	61 303 066	-	( 2 811 344 )	( 58 703 187 )	( - )	( 505 )	-	-	6 128 017	( 3 945 976 )
	5531	за 20 12 г.	1 841 675	( - )	55 425 639	-	( 1 134 632 )	( 53 738 671 )	( - )	( - )	-	-	3 528 643	( 1 134 632 )
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55111	за 20 13 г.	3 394 142	( 1 134 632 )	59 752 345	-	( 2 811 344 )	( 57 114 554 )	( - )	( - )	-	-	6 031 933	( 3 945 976 )
	55311	за 20 12 г.	1 744 384	( - )	53 406 606	-	( 1 134 632 )	( 51 756 848 )	( - )	( - )	-	-	3 394 142	( 1 134 632 )
по техприсоединению	55112	за 20 13 г.	95 892	( - )	1 150 281	-	- ( 1 183 837 )	( - )	( - )	-	-	-	62 336	( - )
	55312	за 20 12 г.	62 324	( - )	1 452 206	-	- ( 1 418 638 )	( - )	( - )	-	-	-	95 892	( - )
по доходам от аренды	55113	за 20 13 г.	12 269	( - )	106 258	-	- ( 110 234 )	( - )	( - )	-	-	-	8 293	( - )
	55313	за 20 12 г.	14 229	( - )	151 213	-	- ( 153 173 )	( - )	( - )	-	-	-	12 269	( - )
по прочим	55114	за 20 13 г.	26 340	( - )	294 182	-	- ( 294 562 )	( - )	( - )	( 505 )	-	-	25 455	( - )
	55314	за 20 12 г.	20 738	( - )	415 614	-	- ( 410 012 )	( - )	( - )	( - )	-	-	26 340	( - )

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			выбытие				перевод из долговременных в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных 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			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Авансы выданные	5512	за 20 13 г.	355 558	( - )	874 769	-	-	( 932 369 )	( - )	( 2 229 )	-	-	295 729	( - )
	5532	за 20 12 г.	471 162	( - )	705 059	-	-	( 820 663 )	( - )	( - )	-	-	355 558	( - )
Векселя к получению	5513	за 20 13 г.	-	( - )	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-	-	( - )	( - )
	5533	за 20 12 г.	-	( - )	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-	-	( - )	( - )
Прочая дебиторская задолженность	5514	за 20 13 г.	170 369	( - )	13 051 589	-	-	( 12 763 474 )	( - )	( 190 )	-	-	458 294	( - )
	5534	за 20 12 г.	620 955	( - )	8 256 113	-	-	( 8 706 698 )	( - )	( 1 )	-	-	170 369	( - )
в том числе:														
беспроцентные векселя	55141	за 20 13 г.	-	( - )	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-	-	( - )	( - )
	55341	за 20 12 г.	-	( - )	-	-	-	( - )	( - )	( - )	-	-	( - )	( - )
переплата по налогам и сборам	55142	за 20 13 г.	118 597	( - )	4 446 790	-	-	( 4 171 180 )	( - )	( - )	-	-	394 207	( - )
	55342	за 20 12 г.	542 278	( - )	3 871 426	-	-	( 4 295 107 )	( - )	( - )	-	-	118 597	( - )
реализация имущества	55143	за 20 13 г.	1 318	( - )	17 605	-	-	( 18 465 )	( - )	( - )	-	-	458	( - )
	55343	за 20 12 г.	671	( - )	88 943	-	-	( 88 296 )	( - )	( - )	-	-	1 318	( - )
прочие	55144	за 20 13 г.	50 454	( - )	8 587 194	-	-	( 8 573 829 )	( - )	( 190 )	-	-	63 629	( - )
	55344	за 20 12 г.	78 006	( - )	4 295 744	-	-	( 4 323 295 )	( - )	( 1 )	-	-	50 454	( - )
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 13 г.	( - )	( - )	2 771	-	-	( 2 738 )	( - )	( - )	-	-	33	( - )
	5537	за 20 12 г.	11 525	( - )	774	-	-	( 12 299 )	( - )	( - )	-	-	( - )	( - )
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 13 г.	( - )	( - )	2 771	-	-	( 2 738 )	( - )	( - )	-	-	33	( - )
	55371	за 20 12 г.	11 525	( - )	774	-	-	( 12 299 )	( - )	( - )	-	-	( - )	( - )
Итого	5500	за 20 13 г.	4 218 731	( 1 134 632 )	76 745 100	-	( 2 811 344 )	( 73 854 533 )	( - )	( 2 924 )	-	( 30 037 )	7 076 337	( 3 945 976 )
	5520	за 20 12 г.	3 318 164	( - )	64 478 780	-	( 1 134 632 )	( 63 335 522 )	( - )	( 1 )	-	( 242 690 )	4 218 731	( 1 134 632 )

### 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	7310	1 134 632	2 811 344	-	3 945 976
в том числе:					
<i>по передаче электроэнергии</i>	7311	1 134 632	2 811 344	-	3 945 976
Авансы выданные	7330	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	7320	-	-	-	-
<b>Итого</b>	7300	1 134 632	2 811 344	-	3 945 976

**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"	595 026	-	1 444 041	-	-	-	2 039 067	-
ООО "Нижневартовский ГПК"	536 090	-	1 361 792	-	-	-	1 897 882	-

### 6.19 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 13 г.	учтенная по условиям договора	20 12 г.	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	20 11 г.	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	3 616 929	169 818	1 097 080	184 454	81 700	81 700
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе	5541	3 601 565	154 454	1 080 862	168 236	60 722	60 722
<i>по передаче электроэнергии</i>	55411	3 463 979	16 868	933 801	21 175	49 005	49 005
<i>по техприсоединению</i>	55412	137 586	137 586	147 061	147 061	11 717	11 717
Прочая дебиторская задолженность	5542	15 364	15 364	16 218	16 218	20 978	20 978

6.20 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление		выбытие			
				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	5551	за 20 13 г.	1 350 394	275 852		- ( 1 279 344 )	( ) ( ) ( - )	346 902	
	5571	за 20 12 г.	208 431	1 142 835		- ( 872 )	( )	1 350 394	
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 13 г.				- ( )	( ) ( )		
	5572	за 20 12 г.				- ( )	( ) ( )		
Авансы полученные	5553	за 20 13 г.	1 350 394	275 852		- ( 1 279 344 )	( ) ( )	346 902	
	5573	за 20 12 г.	208 431	1 142 835		- ( 872 )	( ) ( )	1 350 394	
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 13 г.				- ( )	( ) ( )		
	5574	за 20 12 г.				- ( )	( ) ( )		
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 13 г.				- ( )	( ) ( )		
	55741	за 20 12 г.				- ( )	( ) ( )		
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	5560	за 20 13 г.	5 746 640	115 863 492		- ( 116 392 194 )	( ) ( )	5 217 938	
	5580	за 20 12 г.	8 109 940	84 149 328		- ( 86 512 628 )	( ) ( )	5 746 640	
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 13 г.	1 953 571	45 725 663		- ( 45 478 358 )	( ) ( )	2 200 876	
	5581	за 20 12 г.	2 140 185	40 249 360		- ( 40 435 974 )	( ) ( )	1 953 571	
в том числе:									
строительство	55611	за 20 13 г.	367 478	11 762 124		- ( 11 857 004 )	( ) ( )	272 598	
	55811	за 20 12 г.	284 357	8 684 411		- ( 8 601 290 )	( ) ( )	367 478	
прочие	55612	за 20 13 г.	1 586 093	33 963 539		- ( 33 621 354 )	( ) ( )	1 928 278	
	55812	за 20 12 г.	1 855 828	31 564 949		- ( 31 834 684 )	( ) ( )	1 586 093	

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода	
				поступление		выбытие			
				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	5562	за 20 13 г.	2 048 057	29 439 019	- ( 29 960 176 ) ( )				1 526 900
	5582	за 20 12 г.	3 891 263	24 949 322	- ( 26 792 528 ) ( )				2 048 057
в том числе:									
по передаче электроэнергии	55621	за 20 13 г.	537 638	29 304 459	- ( 29 750 150 ) ( )				91 947
	55821	за 20 12 г.	22 175	24 638 709	- ( 24 123 246 ) ( )				537 638
по техприсоединению	55622	за 20 13 г.	1 507 383	104 966	- ( 180 308 ) ( )				1 432 041
	55822	за 20 12 г.	3 860 229	257 450	- ( 2 610 296 ) ( )				1 507 383
по услугам аренды	55623	за 20 13 г.	11	2	- ( 9 ) ( )				4
	55823	за 20 12 г.	4 347	1 591	- ( 5 927 ) ( )				11
по прочим	55624	за 20 13 г.	3 025	29 592	- ( 29 709 ) ( )				2 908
	55824	за 20 12 г.	4 512	51 572	- ( 53 059 ) ( )				3 025
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 13 г.			- ( ) ( )				
	5583	за 20 12 г.			- ( ) ( )				
Векселя к уплате	5564	за 20 13 г.	6 756		- ( ) ( )				6 756
	5584	за 20 12 г.	6 756		- ( ) ( )				6 756
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 13 г.	85 271	1 363 864	- ( 1 347 865 ) ( )				101 270
	5585	за 20 12 г.	27 081	1 347 510	- ( 1 289 320 ) ( )				85 271
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 13 г.	682 861	935 267	- ( 1 074 057 ) ( )				544 071
	5586	за 20 12 г.	358 823	907 311	- ( 583 273 ) ( )				682 861
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 13 г.	3 518	12 441 553	- ( 12 283 629 ) ( )				161 442
	5587	за 20 12 г.	144 905	5 075 029	- ( 5 216 416 ) ( )				3 518
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 13 г.	966 606	25 958 126	- ( 26 248 109 ) ( )				676 623
	5588	за 20 12 г.	1 540 927	11 620 796	- ( 12 195 117 ) ( )				966 606
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 13 г.	1 510	5 626	- ( 3 686 ) ( )				3 450
	5589	за 20 12 г.	29 840	163 800	- ( 192 130 ) ( )				1 510
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 13 г.	1 510	5 626	- ( 3 686 ) ( )				3 450
	55891	за 20 12 г.	29 840	163 800	- ( 192 130 ) ( )				1 510
Итого	5550	за 20 13 г.	7 097 034	116 139 344	- ( 117 671 538 ) ( )				5 564 840
	5570	за 20 12 г.	8 318 371	85 292 163	- ( 86 513 500 ) ( )				7 097 034

### 6.21 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 13</u> г.	На <u>31 декабря</u> <u>20 12</u> г.	На <u>31 декабря</u> <u>20 11</u> г.
1	2	3	4	5
Всего	5590	208 864	292 120	2 192
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками, в т.ч.	5591	3 948	1 032	998
<i>строительство</i>		2 941		
<i>прочие</i>	55911	1 007	1 032	998
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5592	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5593	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5594	-	-	-
Задолженность перед персоналом организации	5595	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5596	204 916	291 088	1 194

## 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 долгов в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>Долгосрочные заемные средства-всего</b>	7410	за 20 13 г.	10 366 653	5 500 000	-	(2 188 252)	-	(3 477 775)	10 200 626
	7430	за 20 12 г.	7 807 344	6 915 055	-	(53 809)	-	(4 301 937)	10 366 653
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 13 г.	8 066 653	5 500 000	-	(2 188 252)	-	(1 177 775)	10 200 626
	7431	за 20 12 г.	7 807 344	4 615 055	-	(53 809)	-	(4 301 937)	8 066 653
Займы	7412	за 20 13 г.	2 300 000		-	-	-	(2 300 000)	-
	7432	за 20 12 г.	-	2 300 000	-	-	-	-	2 300 000
<b>Краткосрочные заемные средства-всего</b>	7420	за 20 13 г.	3 540 657	-	1 017 652	(7 011 106)	(1 020 787)	3 477 775	4 191
	7440	за 20 12 г.	2 763 345	-	950 709	(3 468 606)	(1 006 728)	4 301 937	3 540 657
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 13 г.	3 533 331	-	-	(4 711 106)	-	1 177 775	-
	7441	за 20 12 г.	-	-	-	(768 606)	-	4 301 937	3 533 331
Проценты по кредитам	74211	за 20 13 г.	7 326	-	1 017 652	-	(1 020 787)	-	4 191
	74411	за 20 12 г.	4 782	-	950 709	-	(948 165)	-	7 326
Займы	7422	за 20 13 г.	-	-	-	(2 300 000)	-	2 300 000	-
	7442	за 20 12 г.	2 758 563	-	-	(2 700 000)	(58 563)	-	-

### 6.23 Затраты по кредитам и займам

Показатель	Наименование	Код	По	По краткосрочным кредитам и займам
			длгосрочным кредитам и займам	
1	2	3	4	
Затраты по кредитам всего:		7510	676 977	231 787
списанные на прочие расходы		7511	197 690	229 971
включенные в стоимость активов		7512	479 287	1 816
Затраты по займам всего:		7520	51 041	57 847
списанные на прочие расходы		7521	51 041	57 847
Из общих затрат по займам и кредитам :		7530	728 018	289 634
начисленные %		7531	728 018	289 634

## 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
<b>Оценочные обязательства - всего</b>	5700	3 872 950	1 458 318	(4 332 381)	-	998 887
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	380 394	936 450	(839 593)	-	477 251
Выплата вознаграждения по итогам года	5702	360 552	445 139	(360 784)	-	444 907
судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5703	2 567 096	7 819	(2 567 096)	-	7 819
претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5704	564 908	-	(564 908)	-	-
прочие оценочные обязательства	5705	-	68 910	-	-	68 910
<b>Из общей суммы начисленных оценочных обязательств:</b>						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5710		1 337 287			
Созданные за счет прочих расходов	5720		77 244			
Включённые в стоимость актива	5730		43 787			

## 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	7700	4 001 367	800 273	( 13 272 860 )	( 2 654 572 )
Доход	7710	332 044	66 409	-	-
Расход	7720	( - )	( - )	( 3 176 842 )	( 635 368 )
Результат изменения налоговых ставок	7730	X	-	X	-
Результат уточнения налога на прибыль прошлых лет	7740	4 420	884	( 7 368 175 )	( 1 473 635 )
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750	-	-	-	-
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760	( - )	( - )	44 850	8 970
Остаток на конец отчетного периода	7800	4 337 831	867 566	( 23 773 027 )	( 4 754 605 )

## 6.26 Обеспечения

Показатель		На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
Наименование	Код			
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	391 087	373 743	129 531
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
имущество, находящееся в залоге	5802	391 087	373 743	129 531
из него:				
объекты основных средств	58021	180 745	158 724	129 531
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022	-	-	-
прочее	58023	210 342	215 019	
прочие полученные	5803	-	-	-
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	-	-	-
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-
имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58121	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58122	-	-	-
прочее	58123	-	-	-
прочие выданные	5813	-	-	-

## 6.27 Прочие доходы и расходы

Показатель Наименование	Код	За 12 месяцев	
		2013 г.	2012 г.
1	2	3	4
<b>Прочие доходы всего</b>	8000	<b>9 430 977</b>	<b>4 586 055</b>
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	6 616	47 263
От реализации квартир	8002	1 530	1 346
От реализации МПЗ	8003	11 815	21 113
От реализации валюты	8004	-	-
От реализации нематериальных активов	8005	-	-
От продажи ценных бумаг	8006	5 658 451	4 107 550
От реализации других активов	8007	15 177	12 836
От совместной деятельности	8008	-	-
Прибыль 2012 г., выявленная в отчетном периоде	8009	174 009	-
Прибыль 2011 г., выявленная в отчетном периоде	8010	264 232	2 895
Прибыль 2010 г., выявленная в отчетном периоде	8011	-	91 181
Прибыль до 01.01.2010 г., выявленная в отчетном периоде	8012	2 727	59 428
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	6 513	5 002
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек( более трех лет)	8014	1	-
Курсовые разницы	8015	-	-
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	15 415	7 630
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017	-	-
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	-	-
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	7 778	7 552
Пересоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	425	3 276
Доход от уменьшения ( списания) резерва по сомнительным долгам	8021		-
Доход от уменьшения ( списания) резерва под оценочные обязательства	8022	3 132 005	-
Доход от уменьшения ( списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023	424	9 914
Доходы по договорам уступки права требования	8024	-	-
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	15 722	16 977
Страховые выплаты к получению	8026	36 265	32 759
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027	-	-
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028	-	-
Дисконт по векселям	8029	-	-
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030	-	-
Доход от уменьшения ( списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031	-	88 696
Дооценка объектов основных средств	8032	-	-
Прочие	8033	81 872	70 637

Показатель Наименование	Код	За 12 месяцев	
		2013 г.	2012 г.
1	2	3	4
<b>Прочие расходы всего</b>	8100	<b>(11 158 305)</b>	<b>(8 695 386)</b>
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	(35)	(7 318)
От реализации квартир	8102	(98)	(1 525)
От реализации МПЗ	8103	(9 830)	(17 027)
От реализации валюты	8104	-	-
От реализации нематериальных активов	8105	-	-
От продажи ценных бумаг	8106	(3 366 967)	(4 292 922)
От реализации других активов	8107	(41 722)	(7 622)
Другие налоги	8108	-	-
Расходы по оплате услуг банков	8109	(6 685)	(7 365)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(841)	(48)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(2 811 344)	(1 134 632)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112	-	-
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	(41 110)	-
Резерв по прекращаемой деятельности	8114	-	-
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(64 281)	(2 127 434)
Выбытие активов без дохода	8116	(871 642)	(31 380)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117	(1 677)	(1 416)
Убыток 2012 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(33 866)	-
Убыток 2011 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(8 886)	(12 269)
Убыток 2010 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(144 537)	(269)
Убыток до 01.01.2010 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(6 087)	(633)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(767)	(1 617)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(1 834)	(2 082)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(2 143 782)	(204 560)
Дисконт по векселям	8125	-	-
Расходы по договорам уступки права требования	8126	-	-
Невозмещаемый НДС	8127	(13 342)	(55 699)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	-	-
Взносы в объединения и фонды	8129	(3 665)	(24 825)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(2 924)	(57)
Курсовые разницы	8131	-	-
Судебные издержки	8132	-	-
Хищения, недостачи	8133	-	-
Издержки по исполнительному производству	8134	-	(35)
Погашение стоимости квартир работников	8135	-	-
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(352 851)	(293 359)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(2 649)	(2 163)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(6 034)	(6 247)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(20 924)	(32 405)
Расходы на благотворительность	8140	(2 822)	(35 000)
Уценка объектов основных средств	8141	(560 190)	-
Прочие	8142	(636 913)	(395 477)

**6.28 Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах**

Показатель	Код	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.	На 31 декабря 2011 г.
1	2	3	4	5
Арендованные основные средства	8200	11 122 559	17 253 473	13 520 742
в том числе: по лизингу	82001	-	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	8201	-	-	-
Материалы, принятые в переработку	8202	-	-	-
Товары, принятые на комиссию	8203	-	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	8204	-	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	8205	12 433	12 021	91 788
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	8206	209	209	209
Бланки строгой отчетности	8207	134	92	1 010
Имущество, находящееся в федеральной собственности	8208	5 178	5 178	7 017
Нематериальные активы, полученные в пользование	8209	903 129	850 225	443 216
Имущество, переданное в уставный капитал в оплату приобретаемых акций	8210	-	-	-

Руководитель

(подпись)

Ш.А. Михеев

(расшифровка подписи)

28 февраля 2014г.



Главный бухгалтер

Т.И. Сало

(подпись)

(расшифровка подписи)