

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

О бухгалтерской (финансовой)
отчетности

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

за 2015 год

Аудиторское заключение

Акционерам, руководству ОАО «Межрегионэнергосбыт»

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО**Наименование:**

Открытое акционерное общество «Межрегионэнергосбыт» (далее – ОАО «Межрегионэнергосбыт»).

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службой № 46 по г. Москве 05 сентября 2006г., свидетельство серия 77 № 009624757. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 5067746436731.

Место нахождения:

Российская Федерация, 119526, г. Москва, пр-т Вернадского, д. 101, корп. 3.

АУДИТОР**Наименование:**

Общество с ограниченной ответственностью «Аудит – новые технологии» (ООО «Аудит - НТ»).

Государственная регистрация:

Зарегистрировано Инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам № 28 по Юго-Западному административному округу г. Москвы 24 марта 2003 г., свидетельство серия 77 № 007883379. Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1037728012563.

Место нахождения:

Российская Федерация, 195027, г. Санкт-Петербург, улица Синявинская, д. 3, корп. 2.

Членство в саморегулируемой аудиторской организации:

Корпоративный член саморегулируемой организации аудиторов Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество», включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 16 июля 2012 г. за основным регистрационным номером (ОРНЗ) 11206022602.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Межрегионэнергосбыт» состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 г.;
- отчета о финансовых результатах за 2015 год;
- отчета об изменениях капитала за 2015 год;
- отчета о движении денежных средств за 2015 год;
- пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

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

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) 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 (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством ОАО «Межрегионэнергосбыт», а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации ОАО «Межрегионэнергосбыт» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Ведущий аудитор
ООО «Аудит – НТ»



Д.Е Булгаков

«26» февраля 2016 г.

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2015 года

Организация Межрегионэнергосбыт ОАО

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Оптовая торговля электрической и тепловой энергией

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество

Единица измерения: тыс.руб.

Местонахождение (адрес)

119526, г. Москва, пр-т Вернадского, д. 101, корп. 3

Дата (число, месяц, год)

31 / 12 / 2015

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ/ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31 / 12 / 2015

97201337

7705750968

51.56.4

67/34

384

29.01.2016

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.	На 31.12.2013г.
АКТИВ					
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
1.1, 1.2,1.3; П-8:31	Нематериальные активы, в т.ч.	1110	483	620	756
	права на объекты интеллектуальной собственности	1111	-	-	-
	деловая репутация	1112	-	-	-
	прочие	1119	483	620	756
1.4;П-10:31	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
10	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
11	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2; П-8:22	Основные средства, в т.ч.	1150	66 944	67 996	54 685
2.1	Объекты основных средств, в т.ч.	1151	65 067	65 563	31 001
	земельные участки и объекты природопользования	1152	-	-	-
	здания, сооружения, машины и оборудование	1153	39 788	40 328	26 057
2.2; П-8:23	Незавершенные капитальные вложения	1154	1 877	2 433	23 684
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3; П-9:24:36	Финансовые вложения, в т.ч.	1170	5 701 000	5 701 000	7 187 564
	инвестиции в дочерние общества	1171	5 701 000	5 701 000	6 136 564
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	1 051 000
	инвестиции в другие организации	1173	-	-	-
	займы, предоставленные организациям на срок более 12 месяцев	1174	-	-	-
П-18	Отложенные налоговые активы	1180	24 610	48 044	10 829
	Прочие внеоборотные активы, в т.ч.	1190	-	-	-
	налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1192	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	5 793 037	5 817 660	7 253 834



(Handwritten signature)

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.	На 31.12.2013г.
АКТИВ					
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
4; П-10;11;25	Запасы, в т.ч.	1210	22 989	19 820	19 820
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	102	7	7
	затраты в незавершенном производстве	1213	-	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1214	22 887	19 813	19 813
	товары отгруженные	1215	-	-	-
П-26	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	48 704	254 661	4 263
5.1,5.2; П-13;27	Дебиторская задолженность, в т.ч.	1230	888 208	1 175 743	1 326 380
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1231	58 069	58 069	58 069
	покупатели и заказчики	1232	-	-	-
	авансы выданные	1233	-	-	-
	прочие дебиторы	1234	58 069	58 069	58 069
	Дебиторская задолженность (платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты), в т.ч.	1235	830 139	1 117 674	1 268 311
	покупатели и заказчики	1236	531 201	600 656	616 653
	задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	1237	-	-	-
	авансы выданные	1238	113 351	293 130	172 713
	прочие дебиторы	1239	185 587	223 888	478 945
3;	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов), в т.ч.	1240	-	-	1 500 000
	займы, предоставленные на срок менее 12 мес.	1241	-	-	-
П-14;30	Денежные средства и денежные эквиваленты, в т.ч.	1250	3 826 319	4 324 078	4 924 274
	касса	1251	103	118	26
	расчетные счета	1252	3 016 816	373 960	4 324 248
	валютные счета	1253	-	-	-
	прочие денежные средства и их эквиваленты	1259	809 400	3 950 000	600 000
	Прочие оборотные активы, в т.ч.	1260	156 164	178 948	185 462
	Итого по разделу II	1200	4 942 384	5 953 250	7 960 199
	БАЛАНС	1600	10 735 421	11 770 910	15 214 033



Пояснения	Наименование показателя	Код строки	На 31.12.2015г.	На 31.12.2014г.	На 31.12.2013г.
ПАССИВ					
III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
П-15;28	Уставный капитал (складочный капитал, уставной фонд, вклады товарищей)	1310	108	108	108
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	388 147	388 147	388 147
	Резервный капитал	1360	5	5	5
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	7 395 914	7 638 834	11 445 426
	Фонд социальной сферы государственной	1380	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	7 784 174	8 027 094	11 833 686
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
П-16;29	Заемные средства, в т.ч.	1410	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	-	-	-
	займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	-	-	-
П-18	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
7; П-17;38	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства, в т.ч.	1450	-	-	-
	векселя к уплате	1451	-	-	-
	задолженность по инвестиционному взносу	1452	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
П-29	Заемные средства, в т.ч.	1510	-	-	-
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	-	-	-
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	-	-	-
	текущая часть долгосрочных кредитов и займов	1513	-	-	-
5.3, 5.4 П-32	Кредиторская задолженность, в т.ч.	1520	2 803 982	3 480 658	3 341 237
	поставщики и подрядчики	1521	1 697 890	2 156 970	1 851 568
	задолженность перед персоналом организации	1522	820	2	98
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	98	-	4 953
	задолженность по налогам и сборам	1524	46 578	37 965	178 745
	прочие кредиторы, в т.ч.	1525	1 058 596	1 285 721	1 305 873
	векселя к уплате	1526	-	-	-
	авансы полученные	1527	849 361	1 122 741	1 048 320
	другие расчеты	1528	209 235	162 980	257 553
	задолженность перед участниками (учредителями) по выплате доходов	1529	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
7; П-17;38	Оценочные обязательства	1540	147 265	263 158	39 110
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	2 951 247	3 743 816	3 380 347
	БАЛАНС	1700	10 735 421	11 770 910	15 214 033

Руководитель

(подпись)

(расшифровка подписи)

"18" *Аширов* 2016 г.

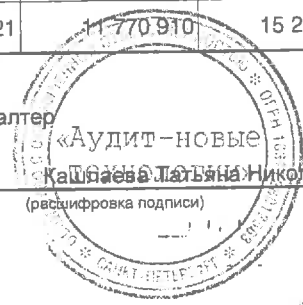
Аширов Станислав Олегович

Главный бухгалтер

(подпись)

(расшифровка подписи)

Катраева Ларьяна Николаевна



Отчет о финансовых результатах за 2015 год

Организация Межрегионэнергосбыт ОАО
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности Оптовая торговля электрической и тепловой энергией
 Организационно-правовая форма / форма собственности
 Открытое акционерное общество
 Единица измерения: тыс.руб.

	КОДЫ
Форма по ОКУД	0710002
Дата (число, месяц, год)	31 / 12 / 2015
по ОКПО	97201337
ИНН	7705750968
по ОКВЭД	51.56.4
по ОКОПФ/ОКФС	67/34
по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 12 месяцев 2015 года	за 12 месяцев 2014 года
П-19	Выручка	2110	51 867 205	54 707 719
	реализация электрической энергии	2111	51 850 964	54 669 182
	прочее	2118	16 241	38 537
6; П-11	Себестоимость продаж	2120	(49 938 211)	(51 837 282)
	реализация электрической энергии	2121	(49 935 755)	(51 815 025)
	прочее	2128	(2 456)	(22 257)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	1 928 994	2 870 437
6; П-33	Коммерческие расходы	2210	(620 516)	(717 629)
6	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль(убыток) от продаж	2200	1 308 478	2 152 808
	Доходы от участия в других организациях	2310	400 000	1 060 413
	Проценты к получению	2320	409 854	267 770
	Проценты к уплате	2330	(1 569)	(3 970)



Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 12 месяцев 2015 года	за 12 месяцев 2014 года
П-34, 1.1	Прочие доходы	2340	270 019	1 645 766
П-34, 1.2	Прочие расходы	2350	(220 733)	(1 935 939)
	Расходы, связанные с реорганизацией	2360	-	-
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 166 049	3 186 848
П-31	Налог на прибыль, в т.ч.:	2405	(385 524)	(483 137)
П-31	текущий налог на прибыль	2410	(385 524)	(483 137)
П-31	налог на прибыль прошлых лет	2411	-	-
	в т.ч. из стр. 2405			
П-31	постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	55 748	20 635
П-31	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
П-31	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(23 434)	37 215
П-31	Прочие	2460	(11)	(5 441)
	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	2465	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 757 080	2 735 485



Пояснения	Наименование показателя	Код строки	за 12 месяцев 2015 года	за 12 месяцев 2014 года
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	1 757 080	2 735 485
П-35	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,1634	0,2544
П-35	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Аширов Станислав Олегович
(расшифровка подписи)



Главный бухгалтер

(подпись)

Кашлаева Татьяна Николаевна
(расшифровка подписи)

"18" февраля 2016 г.



(подпись)

**Отчет об изменениях капитала
за 2015 год**

Организация Межрегионэнергосбыт ОАО
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности Оптовая торговля электрической и тепловой энергией
Организационно-правовая форма / форма собственности
Открытое акционерное общество
Единица измерения: тыс.руб.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ/ОКФС
по ОКЕИ

КОДЫ
0710003
31.12.15
97 201 337
7705 750 968
51.56.4
47/34
384

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код строк и	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	108	-	388 147	5	11 445 426	-	11 833 686
За 2014 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3210	-	-	-	-	2 735 485	-	2 735 485
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	2 735 485	X	2 735 485
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	X	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	X	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3217	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3219	-	-	-	-	-	X	-
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3220	-	-	-	-	(6 542 077)	-	(6 542 077)
убыток	3221	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	X	X	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(6 542 077)	X	(6 542 077)
прочее	3229	-	-	-	-	-	X	-



Наименование показателя	Код строки	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Фонд социальной сферы государственной	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	X	-	X	-
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	108	-	388 147	5	7 638 834	-	8 027 094
За 2015 год								
Увеличение капитала - всего, в том числе:	3310	-	-	-	-	1 757 080	-	1 757 080
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 757 080	X	1 757 080
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	X	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	X	-	X	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	X	-	X	-	X	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-	-
выкуп собственных акций	3317	X	-	X	X	X	X	-
прочее	3319	-	-	-	-	-	X	-
Уменьшение капитала - всего, в том числе:	3320	-	-	-	-	(2 000 000)	-	(2 000 000)
убыток	3321	X	X	X	X	-	X	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	X	X	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	X	X	X	-	X	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	X	X	X	X	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(2 000 000)	X	(2 000 000)
прочее	3329	-	-	-	-	-	X	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	X	-	X	-
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X	-
Величина капитала на 31 декабря 2015г.	3300	108	-	388 147	5	7 395 914	-	7 784 174



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

Наименование показателя	Код строки	На 31 декабря 2013г.	Изменения капитала за 2014г.		На 31 декабря 2014г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего до корректировок	3400	11 833 686	2 735 485	(6 542 077)	8 027 094
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	11 833 686	2 735 485	(6 542 077)	8 027 094
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) до корректировок	3401	11 445 426	2 735 485	(6 542 077)	7 638 834
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	11 445 426	2 735 485	(6 542 077)	7 638 834
добавочный капитал до корректировок	3402	388 147	-	-	388 147
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	388 147	-	-	388 147
резервный капитал до корректировок	3403	5	-	-	5
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3413	-	-	-	-
исправлением ошибок	3423	-	-	-	-
после корректировок	3503	5	-	-	5
собственные акции, выкупленные у акционеров, до корректировок	3404	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3414	-	-	-	-
исправлением ошибок	3424	-	-	-	-
после корректировок	3504	-	-	-	-
фонд социальной сферы государственной до корректировок	3405	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3415	-	-	-	-
исправлением ошибок	3425	-	-	-	-
после корректировок	3505	-	-	-	-



3. Чистые активы

Наименование показателя		На 31 декабря 2015г.	На 31 декабря 2014г.	На 31 декабря 2013г.
Чистые активы	3 600	7 784 174	8 027 094	11 833 686

Руководитель

(Handwritten signature)

(подпись)

(расшифровка подписи)

Аширов Станислав Спегвич

Главный бухгалтер

(Handwritten signature)

(подпись)

Кашлаева Татьяна Николаевна

(расшифровка подписи)



"18" *февраль* 2016 г.



(Handwritten mark)

**Отчет о движении денежных средств
за 2015 год**

	КОДЫ	
Форма по ОКУД	0710004	
Дата (число, месяц, год)	31 / 12 / 2015	
Организация Межрегионэнергосбыт ОАО	по ОКПО	97201337
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7705750968
Вид экономической деятельности Оптовая торговля тепловой и электрической энергии	по ОКВЭД	51.56.4
Организационно-правовая форма / форма собственности		
Открытое акционерное общество	по ОКОПФ/ОКФС	67/34
Единица измерения: тыс.руб.	по ОКЕИ	384

Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего, в том числе	4110	52 263 824	55 001 147
от продажи товаров, продукции, работ и услуг	4111	50 797 718	53 715 071
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	5 821	5 370
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	1 460 285	1 280 706
Платежи - всего, в том числе	4120	(51 180 875)	(53 659 584)
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(50 300 400)	(51 635 677)
в связи с оплатой труда работников	4122	(292 077)	(257 536)
процентов по долговым обязательствам	4123	(1 569)	(3 970)
налога на прибыль организаций	4124	(302 262)	(580 306)
прочие платежи	4129	(284 567)	(1 182 095)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	1 082 949	1 341 563

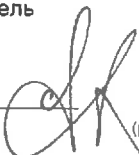


Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего, в том числе	4210	408 260	4 169 132
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	8 017	92
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	1 486 564
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	1 500 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	400 000	1 182 476
от продажи поисковых активов	4215	-	-
прочие поступления	4219	243	-
Платежи - всего, в том числе	4220	(6 668)	(31 659)
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(6 668)	(26 918)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
на создание/покупку поисковых активов	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	(4 741)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	401 592	4 137 473
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего, в том числе	4310	-	-
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-



Наименование показателя	Код строки	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
Платежи - всего, в том числе	4320	(1 982 300)	(6 079 232)
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(1 982 300)	(6 079 232)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(1 982 300)	(6 079 232)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(497 759)	(600 196)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	4 324 078	4 924 274
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 826 319	4 324 078
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Аширов Станислав Олегович

(расшифровка подписи)



Главный бухгалтер



Николаевна

(подпись)

Кашлаева Татьяна

(расшифровка подписи)

"18" февраля 2018





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

1.1 Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		
Нематериальные активы - всего	5100 5110	за 2015г. за 2014г.	1 367 1 367	(747) (611)	- -	- -	- -	(137) (136)	- -	- -	1 367 1 367	(884) (747)	
в том числе:													
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5101 5111	за 2015г. за 2014г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Деловая репутация	5102 5112	за 2015г. за 2014г.	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	- -	
Прочие	5104 5114	за 2015г. за 2014г.	1 367 1 367	(747) (611)	- -	- -	(137) (136)	- -	- -	- -	1 367 1 367	(884) (747)	

1.2 Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5121	-	-	-
Прочие	5129	-	-	-



17

1.3 Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2015 г.	на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2013 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
Объекты интеллектуальной собственности (исключительные права на результаты интеллектуальной собственности)	5131	-	-	-
Деловая репутация	5138	-	-	-
прочие	5139	-	-	-

1.4 Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-



1.5 Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				Затраты за период	Списано затрат как не давших положительного результата	Принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2015г.	-	-	-	-	
	5170	за 2014г.	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015г.	-	-	-	-	
	5190	за 2014г.	-	-	-	-	



2. Основные средства

2.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Поступило	Выбыло объектов		Начислено амортизации	Переоценка		На конец периода
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200 за 2015г.		106 474	(40 911)	8 449	(3 297)	3 209	(8 857)	-	-	111 626 (46 559)
	5210 за 2014г.		64 807	(33 806)	48 168	(6 501)	-	(7 105)	-	-	106 474 (40 911)
в том числе:											
магистральные трубопроводы	5201 за 2015г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5211 за 2014г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
скважины	5202 за 2015г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5212 за 2014г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	5203 за 2015г.		1 790	(1 081)	1 377	(6 501)	-	(437)	-	-	3 167 (1 518)
	5213 за 2014г.		1 790	(741)	6 501	-	(340)	-	-	-	1 790 (1 081)
здания, дороги, прочие сооружения прокат, назначения	5204 за 2015г.		44 520	(4 901)	-	-	-	(1 480)	-	-	44 520 (6 381)
	5214 за 2014г.		28 561	(3 553)	15 959	-	-	(1 348)	-	-	44 520 (4 901)
прочие ОС	5205 за 2015г.		60 164	(34 929)	7 072	(3 297)	3 209	(6 940)	-	-	63 939 (38 660)
	5215 за 2014г.		34 456	(29 512)	25 708	-	-	(5 417)	-	-	60 164 (34 929)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220 за 2015г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230 за 2014г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
магистральные трубопроводы	5221 за 2015г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231 за 2014г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
скважины	5222 за 2015г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5232 за 2014г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	5223 за 2015г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5233 за 2014г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
здания, дороги, прочие сооружения-артеиз. назначения	5224 за 2015г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5234 за 2014г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие ОС	5225 за 2015г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5235 за 2014г.		-	-	-	-	-	-	-	-	-



2.2 Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве ОС или увеличена стоимость	прочие изменения	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2015г.	2 433	7 893	-	(8 449)	-	1 877
	5250	за 2014г.	23 684	26 917	-	(48 168)	-	2 433
в том числе:								
незавершенное строительство	5241	за 2015г.	2 433	7 893	-	(8 449)	-	1 877
	5251	за 2014г.	23 684	26 917	-	(48 168)	-	2 433
оборудование к установке	5242	за 2015г.	-	-	-	-	-	-
	5252	за 2014г.	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код строки	за 2015г.	за 2014г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5261	-	-
скважины	5262	-	-
машины и оборудование	5263	-	-
здания и дороги	5264	-	-
прочие ОС	5265	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего	5270	-	-
в том числе:			
магистральные трубопроводы	5271	-	-
скважины	5272	-	-
машины и оборудование	5273	-	-
здания и дороги	5274	-	-
прочие ОС	5275	-	-



2.4 Иное использование объектов основных средств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.	на 31 декабря 2013г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	2 344	2 374	2 397
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	56 815	65 368	48 066
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
В том числе:				
основные средства, переданные в залог	5287	-	-	-



3. Финансовые вложения

3.1 Наличие и движение финансовых вложений

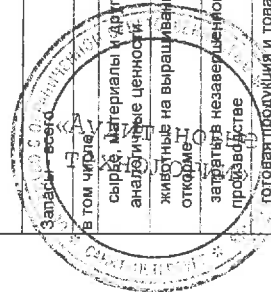
Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка			
Долгосрочные финансовые вложения - всего	5301	за 2015г.	5 701 000	-	-	-	-	-	5 701 000	-
инвестиции, в том числе:	5311	за 2014г.	7 187 564	-	-	(1 486 564)	-	-	5 701 000	-
	5302	за 2015г.	5 701 000	-	-	-	-	-	5 701 000	-
	5312	за 2014г.	7 187 564	-	-	(1 486 564)	-	-	5 701 000	-
инвестиции в дочерние общества	53021	за 2015г.	5 701 000	-	-	-	-	-	5 701 000	-
	53121	за 2014г.	6 136 564	-	-	(435 564)	-	-	5 701 000	-
инвестиции в зависимые общества	53022	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 2014г.	1 051 000	-	-	(1 051 000)	-	-	-	-
инвестиции в другие организации	53023	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения, в том числе:	5303	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5313	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы, предоставленные организациями на срок более 12 мес.	53031	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-
совместная деятельность	53032	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53033	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-
долгосрочные депозиты	53034	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53035	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	53135	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53036	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	53136	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения - всего	5305	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2014г.	1 500 000	-	-	(1 500 000)	-	-	-	-
в том числе:										
займы предоставленные организациями на срок менее 12 мес.	5306	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие краткосрочные финансовые вложения, в том числе:	5307	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2014г.	1 500 000	-	-	(1 500 000)	-	-	-	-
краткосрочные депозиты	53071	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 2014г.	1 500 000	-	-	(1 500 000)	-	-	-	-
векселя третьих лиц	53072	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-
облигации	53073	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-
другие	53074	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	53174	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - всего	5300	за 2015г.	5 701 000	-	-	-	-	-	5 701 000	-
	5310	за 2014г.	8 687 564	-	-	(2 986 564)	-	-	5 701 000	-

3.2 Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.	на 31 декабря 2013г.
Долгосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
инвестиции	5321	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53211	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53212	-	-	-
инвестиции в другие организации	53213	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	5322	-	-	-
векселя третьих лиц	53221	-	-	-
облигации	53222	-	-	-
прочие	53223	-	-	-
Долгосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
инвестиции	5326	-	-	-
инвестиции в дочерние общества	53261	-	-	-
инвестиции в зависимые общества	53262	-	-	-
инвестиции в другие организации	53263	-	-	-
прочие долгосрочные финансовые вложения	5327	-	-	-
векселя третьих лиц	53271	-	-	-
облигации	53272	-	-	-
прочие	53273	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5328	-	-	-
в том числе:				
векселя третьих лиц	53281	-	-	-
облигации	53282	-	-	-
прочие	53283	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5329	-	-	-
в том числе:				
векселя третьих лиц	53291	-	-	-
облигации	53292	-	-	-
прочие	53293	-	-	-

4.1 Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года			Изменения за период			На конец периода			
			себестоимость	величина резерва под снижение	балансовая стоимость	Поступление и затраты	себестоимость	резерв под снижение стоимости	Оборот запасов между их группами	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	балансовая стоимость
Запасы - всего	5400	за 2015г.	19 820	-	19 820	50 569 565	(50 566 396)	-	-	22 989	-	22 989
в том числе:	5420	за 2014г.	19 820	-	19 820	52 562 664	(52 562 664)	-	-	19 820	-	19 820
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015г.	7	-	7	7 764	(7 669)	-	-	102	-	102
животные на выращивании и откорме	5402	за 2014г.	7	-	7	7 753	(7 753)	-	-	7	-	7
запчасти и комплектующие	5403	за 2015г.	-	-	-	622 958	(622 958)	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5404	за 2015г.	19 813	-	19 813	49 935 843	(49 935 769)	-	-	22 887	-	22 887
товары отгруженные	5405	за 2014г.	19 813	-	19 813	51 815 026	(51 815 026)	-	-	19 813	-	19 813
	5425	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Handwritten signature and the number 4.

4.2 Запасы в залоге

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.	на 31 декабря 2013г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5441	-	-	-
животные на выращивании и откорме	5442	-	-	-
товары для перепродажи	5443	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5446	-	-	-
готовая продукция и товары для перепродажи	5447	-	-	-



5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1 Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		Изменения за период										На конец периода		
			учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам	Поступление			Выбыло			Перевод задолженности исходя из срочности		учтенная по условиям договора стоимость	величина резерва по сомнительным долгам			
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва по сомнительным долгам	погашение	списание на финансовые результаты	восстановление резерва	списание за счет резерва	учтенная по условиям договора стоимость			величина резерва по сомнительным долгам		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015г.	58 069	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	58 069	-
	5521	за 2014г.	58 069	-	1 486 564	-	-	-	(1 486 564)	-	-	-	-	-	-	58 069	-
в том числе:																	
покупатели и заказчики	5502	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2014г.	-	-	1 486 564	-	-	-	(1 486 564)	-	-	-	-	-	-	-	-
авансы выданные	5503	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5504	за 2015г.	58 069	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	58 069	-
	5524	за 2014г.	58 069	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	58 069	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015г.	1 178 799	(61 125)	97 252 500	887 080	(13 453)	(98 416 334)	(55)	2 727	(1 123)	-	-	-	900 887	(70 728)	
	5530	за 2014г.	1 482 890	(214 579)	105 431 877	1 415 101	(14 982)	(107 008 837)	(312)	26 516	(141 920)	-	-	-	1 178 799	(61 125)	
в том числе:																	
покупатели и заказчики	5511	за 2015г.	655 012	(54 356)	61 219 106	-	(12 718)	(61 278 159)	(55)	2 371	(518)	-	-	-	595 386	(64 185)	
	5531	за 2014г.	659 392	(42 739)	64 574 400	-	(14 237)	(64 577 411)	-	1 251	(1 369)	-	-	-	655 012	(54 356)	
авансы выданные	5512	за 2015г.	293 915	(785)	34 889 801	-	(65)	(35 069 515)	-	-	(500)	-	-	-	113 701	(350)	
	5532	за 2014г.	179 498	(6 785)	39 317 112	-	(500)	(39 196 195)	-	-	(6 500)	-	-	-	293 915	(785)	
задолженность участников (учредителей) по взносам в уст. кап.	5513	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие дебиторы	5514	за 2015г.	229 872	(5 984)	1 143 593	887 080	(670)	(2 068 660)	-	356	(105)	-	-	-	191 780	(6 193)	
	5534	за 2014г.	644 000	(165 055)	1 540 365	1 415 101	(245)	(3 235 231)	(312)	25 265	(134 051)	-	-	-	229 872	(5 984)	
Дебиторская задолженность - всего	5500	за 2015г.	1 236 868	(61 125)	97 252 500	887 080	(13 453)	(98 416 334)	(55)	2 727	(1 123)	-	-	-	958 936	(70 728)	
	5520	за 2014г.	1 540 959	(214 579)	106 918 441	1 415 101	(14 982)	(108 495 401)	(312)	26 516	(141 920)	-	-	-	1 236 868	(61 125)	

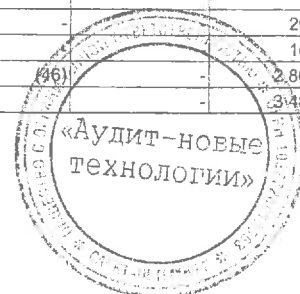


5.2 Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2015г.		на 31 декабря 2014г.		на 31 декабря 2013г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Просроченная дебиторская задолженность - всего	5540	76 095	5 367	69 012	7 887	398 931	184 352
в том числе:							
покупатели и заказчики	5541	69 333	5 148	61 481	7 125	46 144	3 405
авансы выданные	5542	416	66	785	-	7 285	500
прочие дебиторы	5543	6 346	153	6 746	762	345 502	180 447

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				Перевод задолженности исхода из срочности погашения	На конец периода
				Поступление		Выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5552	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	
векселя к уплате	5553	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	
реструктурированная задолженность перед бюджетом и государственными внебюджетными фондами	5554	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	
авансы полученные	5555	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	
прочие кредиторы	5556	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	
	5576	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015г.	3 480 658	126 979 897	11	(127 656 538)	(46)	2 803 982	
	5580	за 2014г.	3 341 237	139 920 074	4	(139 780 657)	-	3 480 658	
в том числе:									
поставщики и подрядчики	5561	за 2015г.	2 156 970	58 995 150	-	(59 454 184)	(46)	1 697 890	
	5581	за 2014г.	1 851 568	61 618 850	-	(61 313 448)	-	2 156 970	
векселя к уплате	5562	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	
	5582	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	
зadolженность перед персоналом организации	5563	за 2015г.	2	337 843	-	(337 025)	-	820	
	5583	за 2014г.	98	296 993	-	(297 089)	-	2	
зadolженность перед государственными внебюджетными фондами	5564	за 2015г.	-	68 998	11	(68 911)	-	98	
	5584	за 2014г.	4 953	49 358	1	(54 312)	-	-	
зadolженность перед бюджетом	5565	за 2015г.	37 965	9 796 178	-	(9 787 565)	-	46 578	
	5585	за 2014г.	178 745	10 915 945	3	(11 056 728)	-	37 965	
авансы полученные	5566	за 2015г.	1 122 741	55 506 802	-	(55 780 182)	-	849 361	
	5586	за 2014г.	1 048 320	60 292 420	-	(60 217 999)	-	1 122 741	
зadolженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5567	за 2015г.	-	2 000 000	-	(2 000 000)	-	-	
	5587	за 2014г.	-	6 542 077	-	(6 542 077)	-	-	
прочие кредиторы	5568	за 2015г.	162 980	274 926	-	(228 671)	-	209 235	
	5588	за 2014г.	257 553	204 431	-	(299 004)	-	162 980	
Кредиторская задолженность - всего	5550	за 2015г.	3 480 658	126 979 897	11	(127 656 538)	(46)	2 803 982	
	5570	за 2014г.	3 341 237	139 920 074	4	(139 780 657)	-	3 480 658	



5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.	на 31 декабря 2013г.
Просроченная кредиторская задолженность - всего	5590	-	-	-
в том числе:				
поставщики и подрядчики	5591	-	-	-
векселя к уплате	5592	-	-	-
авансы полученные	5593	-	-	-
задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5594	-	-	-
прочие кредиторы	5599	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код строки	за 2015г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	8 217	28 342
Расходы на оплату труда	5620	351 236	313 531
Отчисления на социальные нужды	5630	69 553	61 833
Амортизация	5640	8 979	7 226
Прочие затраты	5650	184 973	328 953
Итого по элементам	5660	622 958	739 885
Изменение остатков			
Прирост ([-]):	5670		
произведенная готовая продукция	5671	-	-
др.счета (кроме внутривоз. оборота по затратам)	5672	-	-
Уменьшение ([+]):	5680		
продажа готовой продукции	5681	-	-
продажа покупных товаров для перепродажи	5682	49 935 769	51 815 026
продажа товаров отгруженных	5683	-	-
Изменение остатков незавершенного производства (прирост [-], уменьшение (+))	5690	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	50 558 727	52 554 911



7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код строки	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	263 158	114 374	(81 447)	(148 820)	147 265
обременительные договоры	5702	-	-	-	-	-
обязательства предстоящей реструктуризации деятельности организации	5703	-	-	-	-	-
выданные гарантийные обязательства	5704	-	-	-	-	-
судебные разбирательства	5705	171 199	8 944	-	(148.467)	31 676
прочие оценочные обязательства	5706	22 424	22 042	(14 302)	(179)	29 985
обязательство выплате вознаграждений по итогам работы за год	5707	33 635	44 978	(33 635)	-	44 978
обязательство по оплате отпусков	5708	35 900	38 410	(33 510)	(174)	40 626
в т.ч. со сроком погашения до 1 года		263 158				147 265

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код строки	на 31 декабря 2015г.	на 31 декабря 2014г.	на 31 декабря 2013г.
Обеспечения обязательств полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
Имущество, находящееся в залоге	5802	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	5803	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5804	-	-	-
прочее	5805	-	-	-
Обеспечения обязательств выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-
Имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	5813	-	-	-
ценные бумаги и иные фин. вложения	5814	-	-	-
прочее	5815	-	-	-



9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код строки	за 2015г.				за 2014г.			
		На начало года	Получено	Возвращено	На конец года	На начало года	Получено	Возвращено	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900		-				-		
в том числе:									
на текущие расходы	5901		-				-		
на вложения во внеоборотные активы	5905		-				-		
Бюджетные кредиты - всего	5910		-				-		
в том числе:									
на текущие расходы	5911		-				-		
на вложения во внеоборотные активы	5912		-				-		
на покрытие убытков / погашение задолженности	5913		-				-		
на прочие нужды	5914		-				-		



10. Наличие и движение поисковых активов

Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года		убыток от обесценения	Поступило	Выбыло объектов		Изменения за период				На конец периода				
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Начислено амортизации	первоначальная стоимость	Переоценка первоначальная стоимость	накопленная амортизация	убыток от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	убыток от обесценения	
Нематериальные поисковые активы в том числе:	6010	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6020	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
лицензии	6011	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6021	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6019	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6029	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Материальные поисковые активы	6030	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6040	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
здания и дороги	6031	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6041	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
скважины	6032	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6042	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
машины и оборудование	6033	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6043	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие ОС	6039	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	6049	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



11. Поисковые затраты, признаваемые внеоборотными активами

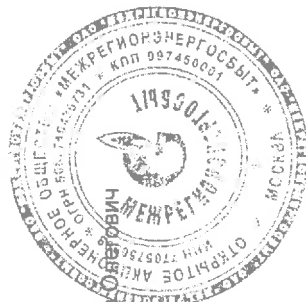
Наименование показателя	Код строки	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве МПА или НМПА	прочие изменения	
Поисковые затраты, учтенные в составе нематериальных поисковых активов	6050	за 2015г.	-	-	-	-	-	
	6060	за 2014г.	-	-	-	-	-	
Поисковые затраты, учтенные в составе материальных поисковых активов	6070	за 2015г.	-	-	-	-	-	
	6080	за 2014г.	-	-	-	-	-	

Руководитель

Аширов Станислав Олегович

(подпись)

"18" февраля 2016г.



Главный бухгалтер

Кашлаева Татьяна Николаевна

(расшифровка подписи)



ОАО «Межрегионэнергосбыт»

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах
в годовой бухгалтерской отчетности
за 2015 год.**



ОАО «Межрегионэнергосбыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

1. Общая информация

Открытое акционерное общество «Энергопром» (далее по тексту Общество) образовано в 2006 году. Свидетельство о государственной регистрации серия 77 №009624757 получено 05.09.2006 г.

13.10.2006 г. изменено наименование Общества с ОАО «Энергопром» на ОАО «Межрегионэнергосбыт». Получено свидетельство о государственной регистрации изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица серия 77 № 009500058.

На дату составления отчетности номинальным держателем 93 % акций Общества является ОАО Акционерный банк «РОССИЯ». 7% акций принадлежит ОАО «Тюменская энергосбытовая компания».

Общество зарегистрировано по адресу: 119526, г. Москва, пр-т Вернадского, д. 101, корп.3

2. Территориально обособленные подразделения

По состоянию на 31 декабря 2015 г. Общество имеет в своем составе 1 филиал.

№ п/п	Наименование филиала (структурного подразделения)	Место нахождения
1	Филиал ОАО «Межрегионэнергосбыт» в г. Югорск	628260, ХМАО-Югра АО, г. Югорск, ул. Гастелло, 6

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

3. Основные виды деятельности

Основным видом деятельности Общества в 2015 году является энергосбытовая деятельность.

ОАО «Межрегионэнергосбыт» является одним из крупнейших энерготрейдеров России. В соответствии со Стратегией ОАО «ГАЗПРОМ» в электроэнергетике, основной задачей компании является оптимизация сбыта электроэнергии предприятиям группы «ГАЗПРОМ». В настоящее время более 700 крупных и средних потребителей электроэнергии в 47 субъектах Российской Федерации являются абонентами ОАО «Межрегионэнергосбыт». Среди них преимущественно дочерние и зависимые общества ОАО «ГАЗПРОМ», ОАО «ГАЗПРОМ НЕФТЬ», ОАО «Сибур Холдинг». Общество является активным участником как оптового, так и розничного рынка электроэнергии.

По итогам 2015 года годовой полезный отпуск электроэнергии составил 23,87 млрд кВт/ч.

4. Информация об исполнительных и контрольных органах

Генеральный директор Общества – Аширов Станислав Олегович.

Протокол ВОСА № 66 от 12.08.2014 года.

Создание совета директоров не предусмотрено Уставом Общества.

Ревизионная комиссия:

Фамилия, инициалы	Место работы	Занимаемая должность
Крыканова Ольга Викторовна	АО «Газпром теплоэнерго»	Начальник контрольно-ревизионного управления
Тарнавский Михаил Анатольевич	ООО «Газпром межрегионгаз»	Начальник управления внутреннего аудита
Зорина Юлия Александровна	ОАО «Межрегионэнергосбыт»	Начальник планово-экономического отдела

5. Информация о численности персонала

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила:

84 человек в 2015 году;

85 человек в 2014 году;

81 человек в 2013 году.

II. Существенные аспекты Учетной политики и представления информации в бухгалтерской отчетности

6. Основа составления

Бухгалтерская отчетность Общества сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29 июля 1998 г. № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации.

Учетная политика Общества утверждена приказом Общества от 27.12.2014 г. № УП-2015-1.

Активы и обязательства оценены в отчетности по фактическим затратам.

Исключения составляют:

- основные средства и нематериальные активы;
- активы, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости;
- оценочные обязательства, приведенные исходя из текущей оценки величины, которая приведет к уменьшению экономических выгод организации в будущем.

7. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность относятся к краткосрочным активам и обязательствам, если срок их обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

8. Основные средства

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. №26н, принятые к учету в установленном порядке.

Переоценка основных средств Обществом не проводится.

В составе основных средств отражены офисное оборудование, автотранспорт, неотделимые улучшения в арендуемые офисные помещения, производственный и

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

хозяйственный инвентарь, мебель и другие аналогичные объекты, используемые для управления Общества в течение периода, превышающего 12 месяцев.

Первоначальная стоимость основных средств, приобретенных Обществом, формируется по фактическим затратам и включает в себя расходы на строительство и приобретение основных средств.

Затраты, связанные с достройкой и дооборудованием увеличивают первоначальную стоимость основных средств. Затраты, связанные с модернизацией и реконструкцией основных средств, увеличивают первоначальную стоимость основных средств при условии улучшения ранее принятых нормативных показателей функционирования объектов основных средств.

Затраты по обслуживанию и текущему ремонту признаются как расходы в том периоде, когда они понесены. Политика Общества состоит в том, чтобы производить такой уровень ремонта и обслуживания, который необходим для обеспечения эксплуатации основных средств в пределах установленного срока полезного использования.

Амортизация начисляется с 1-ого числа месяца, следующего за месяцем ввода в эксплуатацию конкретных объектов основных средств. Амортизация начисляется линейным способом.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется исходя из первоначальной или восстановительной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из установленного срока полезного использования.

Срок полезного использования приобретаемых основных средств определяется на основании приказа руководителя Общества, с учетом технических условий и рекомендаций организаций-изготовителей.

Амортизация по капитальным вложениям в арендованное имущество, стоимость которых не возмещается арендодателем, начисляется линейным способом с учетом срока полезного использования, определяемого организацией для данных капитальных вложений.

Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденная постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. №1, используется в качестве одного из источников информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств приведены ниже.

Группа основных средств	Сроки полезного использования объектов, принятых на баланс (число лет)
Здания (неотделимые улучшения)	30 лет
Машины и оборудование	от 3 до 5 лет
Транспортные средства	от 2 до 3 лет
Офисное оборудование	от 2 до 5 лет
Прочие	от 2 до 20 лет

Амортизация не начисляется по полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств, стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. Объекты основных средств, стоимостью от 20 до

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

40 тыс. руб., принятые к учету до 01 января 2011 г. учитываются в составе основных средств и амортизируются в общеустановленном порядке. До 01 января 2011 г. в составе материально-производственных запасов учитывались объекты со стоимостью до 20 тыс. руб. за единицу. В целях обеспечения сохранности указанных объектов стоимостью до 20 тыс. руб. и 40 тыс. руб. в производстве и эксплуатации организован контроль за их движением.

Основные средства, принятые во временное пользование, по договорам аренды или по договорам лизинга учитываются на забалансовом счете в оценке, указанной в договоре аренды (договоре лизинга).

Объекты основных средств, которые выбыли или были ликвидированы, списываются с бухгалтерского баланса вместе с соответствующей накопленной амортизацией. Прибыли или убытки от выбытия или ликвидации включаются в отчет о финансовых результатах.

Основные средства, полученные в аренду и переданные в аренду, отражаются в таблице 2.4. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах по остаточной стоимости.

Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения включают:

- незаконченные строительством и не принятые в эксплуатацию неотделимые улучшения в арендованное имущество.

9. Финансовые вложения

Финансовые вложения приведены по фактическим затратам на их приобретение. Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

10. Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных Запасов» ПБУ 5/01, утвержденного приказом Минфина РФ от 9 июня 2001 г. № 44н.

Материально-производственные запасы, используемые при производстве продукции, оказании услуг, выполнении работ, товары, готовая продукция отражены в бухгалтерском балансе по фактической себестоимости.

Материалы и товары учитываются по фактической себестоимости их приобретения (заготовления) без применения учетных цен.

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

Сумма транспортно-заготовительных и иных аналогичных расходов относятся на издержки обращения. Счет 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» не применяется.

Оценка материально-производственных запасов (кроме покупных товаров) при их списании по направлениям расходования осуществляется по средней себестоимости.

Применение способа средней оценки фактической себестоимости материалов, отпущенных на управленческие нужды или списанных на иные цели, осуществляется исходя из среднемесячной фактической себестоимости (взвешенная оценка), в расчет которой включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления за месяц (отчетный период).

Оценка покупных товаров при их реализации (либо списании по другим направлениям расходования), осуществляется по методу средней себестоимости.

В составе материально-производственных запасов учитываются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для перепродажи (в том числе электроэнергия/мощность, приобретенная для перепродажи);
- используемые для управленческих нужд организации;
- имущество стоимостью до 40 000 рублей включительно за единицу (без НДС), участвующее при производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) в течение периода, превышающего 12 месяцев, приобретенное и принятое к учету и выделенное на отдельном субсчете по учету МПЗ.

11. Затраты на производство и продажу, незавершенное производство и готовая продукция

Учет расходов по обычным видам деятельности осуществляется в соответствии с Положением по Бухгалтерскому учету «Расходы организации», ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 33н (далее – ПБУ 10/99) с учетом отраслевых особенностей.

Учет затрат от продажи продукции и товаров, а также поступлений, связанных с выполнением работ и оказанием услуг, ведется по видам деятельности:

- себестоимость реализации электрической энергии (мощности);
- себестоимость прочих работ, услуг по их видам.

Объектом формирования производственного результата является покупка и реализация электрической энергии. Учет расходов на продажу электроэнергии ведется обособленно на счете «Расходы на продажу». Расходы на продажу в части коммерческих расходов списываются на результаты финансово-хозяйственной деятельности.

Расходы, связанные с приобретением и реализацией электроэнергии, осуществленные в текущем периоде, включаются в состав расходов на продажу, с дальнейшим списанием при реализации в себестоимость продаж.

Коммерческие и управленческие расходы, издержки обращения признаются полностью в том отчетном периоде, в котором они имели место быть, и относятся к расходам по обычным видам деятельности.

12. Расходы будущих периодов

Расходами будущих периодов признаются: затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам. Расходы будущих периодов учитываются на аналитическом счете «Расходы будущих периодов» по видам расходов. Затраты, относящиеся к расходам будущих периодов, списываются равномерно в течение периода, к которому эти расходы относятся. Расходы будущих периодов, относящиеся к периоду, начинающемуся после отчетного года, показываются в бухгалтерском балансе по статье «Прочие оборотные активы».

13. Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками) с учетом всех предоставленных Обществом скидок (накидок) и НДС.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, поручительствами, залогами или иным способом, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам. Этот резерв представляет собой оценку Обществом той части задолженности, которая, возможно, не будет погашена. Начисленный резерв по сомнительным долгам относится на прочие расходы.

Оценка вероятности погашения долга полностью или частично определяется экспертным путем (профессиональной оценкой, мнением членов Комиссии) на основании утвержденного в Обществе Положения о порядке формирования резерва по сомнительным долгам ОАО «Межрегионэнергосбыт».

Нереальная к взысканию задолженность, в том числе задолженность с истекшим сроком исковой давности, списывается с баланса по мере признания ее таковой с последующим учетом за балансом в течение 5 лет.

14. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещаемые на срок до 3-х месяцев.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся суммы направленных на уплату в бюджет и полученных из бюджета возмещений по косвенным налогам.

Данные о наличии и движении денежных средств в иностранной валюте при составлении Отчета о движении денежных средств пересчитываются по официальному курсу иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком Российской Федерации на дату осуществления или поступления платежа. Разница, возникшая в связи с пересчетом денежных потоков и остатков денежных средств и их эквивалентов, выраженных в иностранной валюте, по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и на отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- операции по депозитам, произведенные в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);
- операции по краткосрочным кредитам и займам, полученным и погашенным в течение отчетного периода (за исключением начисленных процентов);
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

В составе прочих поступлений по текущей деятельности учитываются следующие платежи:

- авансы, полученные от покупателей, заказчиков;
- косвенные налоги по текущей деятельности;
- платежи в рамках посреднических договоров;
- проценты за хранение денежных средств на счетах в банках;
- расчеты по депозитам менее 3-х месяцев.

В составе прочих выплат по текущей деятельности учитываются следующие платежи:

- расчеты с бюджетом, кроме налога на прибыль;
- косвенные налоги по текущей деятельности;
- отчисления в государственные внебюджетные фонды (ФОТ);
- на выдачу подотчетных сумм;
- на выдачу авансов поставщикам и подрядчикам;
- перечисления в страховые организации;
- благотворительность, спонсорская и финансовая помощь;
- расчеты по претензиям;
- оплата услуг банка.

15. Уставный и добавочный капитал, резервный фонд

Величина уставного капитала соответствует величине, установленной Уставом Общества.

В соответствии с Уставом Общество формирует резервный фонд в размере 5% от уставного капитала. Размер ежегодных отчислений в резервный фонд устанавливается по решению Общего собрания участников в сумме не менее 5% чистой прибыли.

В составе добавочного капитала учитываются суммы эмиссионного дохода .

16. Кредиты и займы полученные

Дополнительные затраты, произведенные в связи с получением займов и кредитов, относятся в состав прочих расходов по мере их осуществления.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), включаются в состав прочих расходов равномерно по мере их начисления в течение срока займа (кредита)

Общество отражает задолженность по полученным от займодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств без учета величины обязательств, предусмотренных договором. Величина обязательств Общества согласно условиям кредитных договоров раскрывается в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в пункте «Кредиты и займы».

Согласно п. 3 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам» расходы по займам и кредитам подразделяются на проценты, подлежащие уплате, и дополнительные расходы.

К числу дополнительных расходов относятся затраты на оплату информационных и консультационных услуг, экспертизы договора, иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).

Расходами по займам и кредитам не признаются курсовые разницы по процентам в иностранной валюте или в условных денежных единицах, а также дисконт по векселям.

Проценты, причитающиеся к оплате займодавцу (кредитору), начисляются равномерно, то есть на конец каждого месяца вне зависимости от условий предоставления займа (кредита) на основании п. 8 ПБУ 15/2008.

17. Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете следующие оценочные обязательства:

- по оплате отпусков, включая начисленные страховые взносы;
- по выплате вознаграждений сотрудникам Общества, включая начисленные страховые взносы.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы.

Сумма обязательств по выплате вознаграждений сотрудникам Общества определяется в соответствии с Положением об оплате труда и материальном стимулировании, действующим в Обществе.

Оценочные обязательства признаются в бухгалтерском учете Общества на каждую отчетную дату.

Оценочные обязательства признаются в составе расходов по обычным видам деятельности.

18. Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности, отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах.

Величина текущего налога на прибыль определяется на основании данных бухгалтерского учета. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль отчетного налогового периода.

Суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются в бухгалтерском балансе развернуто в составе внеоборотных активов по строке 1180 «Отложенные налоговые активы» и долгосрочных обязательств по строке 1420 «Отложенные налоговые обязательства» бухгалтерского баланса соответственно.

Суммы переплаты в бюджет по налогу на прибыль отражаются в бухгалтерском балансе по строке 1239 «Прочие дебиторы».

19. Признание доходов (выручки)

Порядок учета доходов осуществляется в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Учет доходов организаций» ПБУ 9/99, утвержденного приказом Минфина РФ от 6 мая 1999 г. № 32н.

Выручка от продажи продукции (выполнения работ, оказания услуг) является доходом от обычных видов деятельности и отражается в бухгалтерской отчетности при одновременном соблюдении следующих условий:

- 1) имеется право на получение выручки;
- 2) существует уверенность в поступлении экономических выгод;
- 3) право собственности на продукцию перешло к покупателю, работа принята заказчиком, услуга оказана;
- 4) сумма выручки и расходы, которые произведены (будут произведены), могут быть определены.

Выручка от продажи в отчетности показана за минусом налога на добавленную стоимость, иных аналогичных обязательных платежей.

В составе прочих доходов Общества признаются:

- доходы от участия в других организациях (в том числе, дивиденды)– по мере объявления;
- доходы, связанные с предоставлением за плату во временное пользование (временное владение и пользование) активов организации;
- доходы от продажи финансовых вложений.

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

20. Изменение учетной политики

В учетную политику на 2015 год по сравнению с 2014 годом существенные изменения не вносились.

21. Корректировка данных предшествующего отчетного периода

Корректировка данных предшествующего отчетного периода связана с изменением отражения в 2014 году полученных в аренду основных средств, числящихся за балансом.

Для обеспечения сопоставимости данных за 2014 год с данными за предшествующие года, соответствующие данные бухгалтерского баланса за 2014 год были скорректированы следующим образом:

Наименование статьи (код строки)	Сумма до корректи ровки	Корректи ровка	Сумма с учетом корректи ровок	тыс. руб.		
				Сумма до корректир овки	Коррект ировка	Сумма с учетом корректир овок
	2014			2013		
5283«Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом»	65 510	(142)	65 368	-	-	-

III. Раскрытие существенных показателей

22. Основные средства

Основные средства, полученные в аренду.

У Общества числятся следующие арендованные основные средства:

на 31.12.15 г. - 56 815 тыс. руб.

на 31.12.14 г. - 65 368 тыс. руб.

на 31.12.13 г. - 48 066 тыс. руб.

Состав арендованных основных средств в 2014 -2015 гг. не изменялся. Изменение стоимости арендованных основных средств связано с изменением на отчетную дату балансовой стоимости арендованных основных средств.

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

Основные средства, переданные в аренду.

Общество передало в субаренду следующие арендованные основные средства, числящиеся за балансом:

на 31.12.15 г. - 2 344 тыс. руб.
 на 31.12.14 г. - 2 374 тыс. руб.
 на 31.12.13 г. - 2 397 тыс. руб.

23. Незавершенные капитальные вложения

В строке 1154 «Незавершенные капитальные вложения» бухгалтерского баланса отражены:

	тыс. руб.		
	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.
Незавершенное строительство	1 877	2 433	23 684

24. Долгосрочные финансовые вложения

В составе строки 1170 «Финансовые вложения» учтены следующие финансовые вложения:

Виды финансовых вложений	тыс. руб.		
	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.
	Балансовая стоимость финансовых вложений	Балансовая стоимость финансовых вложений	Балансовая стоимость финансовых вложений
1. Инвестиции в дочерние общества	5 701 000	5 701 000	6 136 564
2. Инвестиции в зависимые общества	-	-	1 051 000
Итого	5 701 000	5 701 000	7 187 564

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

25. Материалы и товары для перепродажи

Обществом не создается резерв под обесценение материально-производственных запасов.

26. Налог на добавленную стоимость по приобретенным материальным ценностям

В бухгалтерском балансе по строке 1220 «Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям» отражены суммы налога в размере:

на 31 декабря 2015 г. 48 704 тыс. руб.
 на 31 декабря 2014 г. 254 661 тыс. руб.
 на 31 декабря 2013 г. 4 263 тыс. руб.

27. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности приведено в таблице 5.1. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

В форме 5.1 «Наличие и движение дебиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, данные раскрываются без исключения дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде. Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более, чем через 12 месяцев после отчетной даты составляет 58 069 тыс. руб.

Анализ задолженности с учетом задолженности дочерних и зависимых обществ представлен в таблице:

	тыс. руб.		
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Покупатели и заказчики,	531 201	600 656	616 653
<i>в т.ч. задолженность дочерних и зависимых обществ</i>	0	0	5 100
Авансы выданные,	113 351	293 130	172 713
<i>в т.ч. дочерним и зависимым обществам</i>	3 628	82 981	6 187
Прочие дебиторы:	185 587	223 888	478 945
Расчеты по разногласиям	-	-	180 278
Расчеты по претензиям	4 807	4 966	4 968
Расчеты по посредническим договорам	141 187	147 991	178 419
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	2 078	48 032	1 182
Прочие	37 515	22 899	114 098
Итого:	830 139	1 117 674	1 268 311

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

Информация о просроченной дебиторской задолженности отражена в таблице 5.2. Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Наиболее крупными дебиторами – по стр. 1236 «Покупатели и Заказчики» на 31.12.2015 г. являются:

тыс. руб.

ООО НГ-Бурение	10 069
ООО ГПК Белозерный	14 231
ООО Газпром энерго	21 654
ООО Ново-Салаватская ТЭЦ	29 978
ООО ГПК Нижневартовский	30 323
ООО «Газпром добыча Уренгой»	34 576
АО СибурТюменьГаз	43 568
ООО «Газпром трансгаз Ухта»	48 191
АО «Газпромнефть-ОНПЗ»	67 807
АО «Центр Финансовых Расчетов»	101 734

Наиболее крупными дебиторами – по стр. 1238 «Авансы выданные поставщикам» на 31.12.15 г. являются:

тыс. руб.

ОАО «Вологодская сбытовая компания»	3 588
ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	3 628
ОАО «Энергосбыт Плюс»	20 245
ПАО ФСК ЕЭС	25 330
ПАО «Саратовэнерго»	35 935

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

В составе прочей дебиторской задолженности по строке 1239 бухгалтерского баланса отражены:

Вид задолженности	тыс. руб.		
	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.
Расчеты по разногласиям	-	-	180 278
Расчеты по претензиям	4 807	4 966	4 968
Расчеты по посредническим договорам	141 187	147 991	178 419
Расчеты с бюджетом и внебюджетными фондами	2 078	48 032	1 182
Прочие, в т.ч.:	37 515	22 899	114 098
<i>Задолженность банка по %</i>	<i>16 884</i>	<i>10 304</i>	<i>65 387</i>
<i>Расчеты по судебным решениям</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>4 969</i>
<i>Расчеты по благотворительной деятельности</i>	<i>461</i>	<i>649</i>	<i>20 000</i>
<i>Задолженность за проданные акции/доли</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>3 059</i>
<i>Прочая дебиторская задолженность</i>	<i>20 170</i>	<i>11 946</i>	<i>20 683</i>
Итого прочие дебиторы стр. 1239	185 587	223 888	478 945

28. Капитал и резервы

Уставный капитал

Уставный капитал составляет 108 тыс. руб. и состоит из обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 0,01 рублей каждая.

Акционеры	Обыкновенные акции	
	Количество, штук	Номинальная стоимость, руб.
Акционеры, всего:	10 752 689	107 526,89
В том числе:		
владельцы более 5% акций:		
юридические лица:		
ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	752 689	7 526,89
Номинальный держатель акций		

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

Акционеры	Обыкновенные акции	
	Количество, штук	Номинальная стоимость, руб.
общества ОАО «Акционерный Банк «РОССИЯ»	10 000 000	100 000,00
ИТОГО:	10 752 689	107 526,89

По состоянию на 31 декабря 2015 г. уставный капитал Общества полностью оплачен. В течение 2015 года величина уставного капитала не изменилась.

Добавочный капитал

В составе добавочного капитала по строке 1350 бухгалтерского баланса Общество учитывает:

Наименование капитала	тыс. руб.		
	На 31.12.15 г.	На 31.12.14 г.	На 31.12.13 г.
Эмиссионный доход	388 147	388 147	388 147

Резервный капитал

Уставом Общества предусмотрено создание резервного фонда в размере 5% от величины уставного капитала Общества. По состоянию на 31 декабря 2015 г. величина резервного фонда составила 5% от величины уставного капитала.

Поскольку резервный фонд сформирован полностью, в отчетном году отчисления в резервный фонд не производились.

29. Кредиты и займы

Кредиты, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты

Общая сумма кредитов полученных составила:

	тыс. руб.	
	Кредиты	Займы
в 2015 г.	1 867 322	-
в 2014 г.	7 501 054	-
в 2013 г.	3 136 293	-

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

Общая сумма кредитов погашенных (без учета процентов) составила:

тыс. руб.

	Кредиты	Займы
в 2015 г.	1 867 322	-
в 2014 г.	7 501 054	-
в 2013 г.	3 136 293	-

Процентные ставки варьировались:

проценты

	2015 год	2014 год	2013 год
По краткосрочным кредитам	от 12 до 13,5	от 8 до 12	от 8 до 8

30. Информация, связанная с использованием денежных средств

тыс. руб.

	2015 год	2014 год	2013 год
Размещено на депозитных счетах*	24 549 700	22 550 000	12 100 000
Возвращено с депозитных счетов*	27 690 300	20 700 000	12 700 000
Остаток на депозитных счетах	809 400	3 950 000	2 100 000
В том числе финансовые вложения (за искл. денежных эквивалентов) стр. 1240	-	-	1 500 000
Зарезервировано под договора МНО на конец периода	2 895 000	223 000	4 050 000
Полученный доход от размещения денежных средств на депозитных счетах/МНО	403 275	322 852	375 926

В 2015 году Обществом получено и погашено краткосрочных кредитов на сумму 1 867 322 тыс. руб.

В соответствии с п.17 ПБУ 23/2011 указанные обороты в Отчете о движении денежных средств показаны свернуто.

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

Дополнительная информация о возможности Организации на отчетную дату привлечь дополнительные денежные средства

тыс.руб.

	На 31.12.2015 г.	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.
Величина денежных средств, которая может быть дополнительно привлечена Обществом.	1 000 000	1 000 000	650 000

31. Налогообложение

Налог на прибыль

Для целей исчисления налога на прибыль доходы признаются в том отчетном (налоговом) периоде, в котором они имели место, независимо от фактического поступления денежных средств, иного имущества (работ, услуг) и (или) имущественных прав (метод начисления).

Для целей бухгалтерского учета изменения в бухгалтерской отчетности, относящиеся как к отчетному году, так и к предшествовавшим периодам, производятся в отчетности, составляемой за отчетный период, в котором были обнаружены искажения ее данных.

Выручка и себестоимость отражаются в стр. 2110-2118; 2120-2128 Отчета о финансовых результатах. Коммерческие расходы отражены в п. 33 данных пояснений.

Условный расход по налогу на прибыль сформирован с учетом доходов от дивидендов полученных (ставка 0%).

Доходы и расходы прошлых лет, выявленные в отчетном году, отражаются в составе статей «Прочие доходы» и «Прочие расходы» Отчета о финансовых результатах отчетного года, а также в составе других статей указанного отчета следующим образом:

Отдельные показатели Отчета о финансовых результатах (форма № 2)

Таблица 1

тыс. руб.

№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2015 год			За 2014 год		
		данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах	данные текущего года	данные прошлых лет	итого в отчете о финансовых результатах
1	2	3	4	5	6	7	8
2340	Прочие доходы	270 019	-	270 019	1 645 766	-	1 645 766
2350	Прочие расходы	(220 733)	-	(220 733)	(1 935 939)	-	(1 935 939)
2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	2 166 049	-	2 166 049	3 186 848	-	3 186 848
	Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	353 210	-	353 210	430 724	-	430 724
2450	Изменение отложенных налоговых активов	(23 434)	-	(23 434)	37 215	-	37 215
2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	-	-	-	-	-	-
2410	Текущий налог на прибыль	(385 524)	X	(385 524)	(483 137)	X	(483 137)
2411	Налог на прибыль прошлых лет	X	-	-	X	-	-
2460	Прочее	(11)	-	(11)	(5 441)	-	(5 441)
2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	-	X	-	-	X	-
2400	Чистая прибыль (убыток)	1 757 080	-	1 757 080	2 735 485	-	2 735 485
2421	Постоянные налоговые обязательства (активы)	55 748	-	55 748	20 635	-	20 635

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02) Общество отразило в бухгалтерском учете, а также Отчете о финансовых результатах за 2015 год следующие показатели:

Таблица 2

тыс. руб.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2015 год (графа 5 таблицы 1)	За 2014 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	2 166 049	3 186 848
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	353 210	430 724
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) в т.ч.:	55 748	20 635
4		Постоянные налоговые обязательства	56 451	54 047
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	282 254	270 235
5.1		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	35 496	14 982
5.2		• Убытки, не принимаемые для целей налогообложения	50	1 234
5.3		• Прочие разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль	-	41 333
6		Расходы, не принимаемые для целей налогообложения, в т.ч.:	246 708	212 686
6.1		• В части, превышающей законодательно установленные нормы	339	185
6.2		• В части расходов социального характера	73 409	66 314
6.3		• В части разниц, связанных с амортизацией	15	15
6.4		• В части расходов, не связанных с основной деятельностью	172 945	146 172
7		Постоянные налоговые активы	(703)	(33 412)
8		Постоянные разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	(3 516)	(167 059)
8.1		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	(611)	(26 516)
8.2		• Прочие разницы, уменьшающие налогооблагаемую прибыль	(2 905)	(140 543)
9	2450	Изменение отложенных налоговых активов	(23 434)	37 215
10		Временные вычитаемые разницы	(117 170)	186 075

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

№ п/п	№ строки формы № 2	Наименование статьи/показателя	За 2015 год (графа 5 таблицы 1)	За 2014 год (графа 8 таблицы 1)
1	2	3	4	5
11	2430	Изменение отложенных налоговых обязательств	-	-
12		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	2 327 617	3 476 099
13		Налог на прибыль в т.ч.	(385 524)	(483 137)
13.1	2410	• Текущий налог на прибыль	(385 524)	(483 137)
13.2	2411	• Налог на прибыль прошлых лет	-	-
14	2460	Прочие расходы из прибыли	(11)	(5 441)
15	2465	Перераспределение налога на прибыль внутри КГН	-	-
16	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	1 757 080	2 735 485

Таблица 3

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 1	Наименование показателя	За 2015 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 4 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов	6 294	(29 728)	(23 434)
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	98 616	(215 786)	(117 170)
2.1	9.1	• Разницы в резервах	92 358	(215 786)	(123 428)
2.2	9.2	• Расходы, перенесенные на будущее	6 258	-	6 258
	9.3	• Убытки, перенесенные на будущее	-	-	-
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств	-	-	-
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	-	-	-

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

Таблица 4

тыс. руб.

№ п/п	№ строки Таблицы 1	Наименование показателя	За 2014 год		
			начислено	погашено	отражено в графе 5 таблицы 2
1	2	3	4	5	6
1	8	Изменение отложенных налоговых активов	47 935	(10 720)	37 215
2	9	Временные вычитаемые разницы, в т.ч.:	239 675	(53 600)	186 075
2.1	9.1	• Разницы в резервах	239 675	(39 427)	200 248
2.2	9.2	• Расходы, перенесенные на будущее	-	(14 173)	(14 173)
	9.3	• Убытки, перенесенные на будущее	-	-	-
3	10	Изменение отложенных налоговых обязательств	-	-	-
4	11	Временные налогооблагаемые разницы, в т.ч.:	-	-	-

32. Кредиторская задолженность

В форме 5.3 «Наличие и движение кредиторской задолженности», представляемой в табличной форме пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах данные раскрываются без исключения кредиторской задолженности, погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Наиболее крупными кредиторами – по стр. 1521 «Поставщики и Подрядчики» по состоянию на 31.12.2014 г. являются:

тыс. руб.

ОАО Э. ОН.Россия	40 746
ПАО РусГидро	45 027
ОАО Фортум	46 743
ПАО «ОГК-2»	61 511
ПАО Т Плюс	67 059
ПАО Мосэнерго	72 724
АО ИНТЕР РАО - Электрогенерация	96 096
ООО Газпром энерго	100 450
АО Росэнергоатом	187 019
АО ЦФР	634 252

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

По строке 1527 «Авансы полученные» бухгалтерского баланса отражены авансы полученные:

- на 31 декабря 2015 г. 849 361 тыс. руб.
- на 31 декабря 2014 г. 1 122 741 тыс. руб.
- на 31 декабря 2013 г. 1 048 320 тыс. руб.

Авансы приведены с учетом налога на добавленную стоимость, который составляет:

- на 31 декабря 2014 г. 129 564 тыс.руб.
- на 31 декабря 2014 г. 171 266 тыс.руб.
- на 31 декабря 2013 г. 159 913 тыс. руб.

Наиболее крупными кредиторами – по стр. 1527 «Авансы полученные от потребителей» по состоянию на 31.12.2015 г. являются:

	тыс. руб.
ООО Газпром трансгаз Томск	32 433
ООО Газпром переработка	35 113
ООО Газпром трансгаз Казань	35 544
ООО Газпром трансгаз Саратов	35 568
ООО Газпром добыча Астрахань	48 551
ООО Газпром трансгаз Екатеринбург	52 993
ООО Газпром трансгаз Москва	72 254
ООО Газпром трансгаз Санкт-Петербург	79 749
ООО Газпром трансгаз Югорск	135 819
ООО Газпром трансгаз Сургут	151 410

Наиболее крупными кредиторами – по строке 1528 «Другие кредиторы» являются:

	тыс. руб.		
Другие кредиторы	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Задолженность по посредническим договорам	205 125	158 853	254 954
Расчеты по договорам гражданско-правового характера	495	-	20
Задолженность по судебным расходам	94	32	2 508
Прочие кредиторы	3 521	4 095	71
Итого:	209 235	162 980	257 553

ОАО «Межрегионэнергобыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

33. Расходы по обычным видам деятельности

Состав затрат в части «Коммерческих расходов» Отчета о финансовых результатах приведен в таблице.

тыс. руб.

	за 2015 год	за 2014 год
Коммерческие расходы (сч. 44)	620 516	717 629
1. Материальные затраты	6 571	6 400
2. Затраты на оплату труда	350 610	313 284
3. Страховые взносы	69 383	61 766
4. Амортизация ОС и НМА	8 980	7 226
5. Аренда основных средств	120	120
6. Лизинг	-	-
7. Налоги, сборы и прочие платежи	1 503	1 212
8. Страхование	6 320	5 334
9. Прочие затраты:	177 029	322 287
Командировочные расходы	1 538	1 653
Прочие	6 066	7 471
<i>Работы и услуги сторонних организаций, в т.ч.:</i>	169 425	313 163
<i>охрана (в т.ч. пожарная)</i>	2 618	1 776
<i>услуги по программному обеспечению и сопровождению</i>	1 637	1 454
<i>аудиторские услуги</i>	3029	1 301
<i>юридические и консультационные услуги</i>	37 793	191 218
<i>прочие услуги сторонних организаций</i>	124 348	117 414

Затраты Общества на электроэнергию составили в 2015 г. – 49 935 755 тыс. руб.; 2014 г. – 51 815 025 тыс. руб.

Состав затрат на производство (по обычным видам деятельности) поэлементно приведен в таблице 6 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

34. Прочие доходы и расходы

1.1. Прочие доходы

тыс. руб.

	за 2015 год	за 2014 год
Прочие доходы, в т.ч.:	270 019	1 645 766
Доходы от предоставления во временное пользование за плату своих активов	10 545	9 570
Доходы от продажи ценных бумаг и других финансовых вложений	-	1 486 564
Доходы от продажи ОС	2 847	6 780
Восстановление резерва по сомнительным долгам	2 727	26 516
Восстановление оценочных обязательств	148 820	-
Прибыль прошлых лет, признанная в отчетном году	763	11 653
Штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров	62 339	85 040
Списание кредиторской задолженности	46	-
Другие прочие доходы, в т.ч.:	41 932	19 643
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	39 861	10 955
Прочие	2 071	8 688

1.2. Прочие расходы

тыс. руб.

	за 2015 год	за 2014 год
Прочие расходы, в т.ч.:	220 773	1 935 939
Расходы от предоставления во временное пользование за плату своих активов	5 772	5 361
Расходы от продажи ценных бумаг и других финансовых вложений	-	1 486 564
Расходы от продажи ОС	13	6 501
Начисление резерва по сомнительным долгам	13 453	14 982
Отчисления в оценочные резервы	30 986	196 996
Услуги кредитных организаций	1 166	1 105
Убытки прошлых лет	9 389	62 296
Списание дебиторской задолженности	55	312

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

Расходы социального характера	40 333	49 505
Прочие хозяйственные расходы (нотариуса ...)	88	-
Другие прочие расходы, в т.ч.:	119 478	112 317
Возмещение убытков, причинен неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	40 129	42 461
Юридические, консультационные услуги	31 310	495
Благотворительность	3 508	23 922
Другие прочие доходы и расходы	44 531	45 439

35. Прибыль на акцию (для акционерных обществ)

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам – владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года.

Показатель	2015 г.	2014 г.
Базовая прибыль за отчетный год, тыс. руб.	1 757 080	2 735 485
Средневзвешенное количество обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года, акций	10 752 689	10 752 689
Базовая прибыль (убыток) на акцию, в рублях	163,40	254,40

Общество не имеет конвертируемых ценных бумаг или договоров купли - продажи обыкновенных акций по цене ниже их рыночной стоимости, в связи с этим показатель разводненной прибыли на акцию не рассчитывается.

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

36. Дочерние и зависимые общества

Дочерние общества на 31.12.2015 г.:

	Наименование и организационно-правовая форма	Доля
	ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	100%
	ООО «Тепловая сбытовая компания»	100%

Зависимые общества на 31.12.2015 г. отсутствуют.

Таблица 1 Крупнейшие дочерние общества ОАО «Межрегионэнергобыт»

№ п/п	Наименование и организационно-правовая форма	Доля участия на 31.12.15, %	Доля участия на 31.12.14 %	Место нахождения	Основной вид деятельности	*Чистые активы на 30.09.15, тыс. руб.	*Чистая прибыль за 9 мес. 2015 года, тыс. руб.	Доходы от участия за 2014 год, тыс. руб.
1	ОАО «Тюменская энергобытовая компания»	100%	100%	4 628406 РФ, Тюменская обл., ХМАО-Югра, г. Сургут, Нижневартовское шоссе, 3, сооружение 7	5 Распределение электроэнергии	6 1 750 982	7 843 380	8 400 000
2	ООО «Тепловая сбытовая компания»	100%	100%	196066, г. Санкт-Петербург, Гастелло ул., д. 13, литер А, пом. 1-Н	Обработка данных	1 000	-	-

* - данные приведены на 30.09.2015 г. в связи с не наступившей датой сдачи годовой отчетности дочерними и зависимыми обществами.

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

37. Информация о связанных сторонах

Операции с организациями Группы Газпром

Общество контролируется открытым акционерным обществом «Газпром» и входит в Группу Газпром, состоящую из ОАО «Газпром» и его дочерних обществ.

В отчетном году Общество осуществляло операции со следующим организациям Группы Газпром:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Характер операции	Выручка от продаж (без НДС, акцизов и экспортных пошлин)	
		2015 г.	2014 г.
ОАО «Газпром нефтехим Салават»	Перепродажа электроэнергии и мощности	2 991 779	3 112 676
ООО «Газпром трансгаз Нижний Новгород»	Перепродажа электроэнергии и мощности	2 757 668	4 716 543
ООО «Газпром добыча Оренбург»	Перепродажа электроэнергии и мощности	5 171 823	5 530 535
ООО «Газпром трансгаз Сургут»	Перепродажа электроэнергии и мощности	3 560 113	4 589 279
ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз»	Перепродажа электроэнергии и мощности	11 446 484	11 301 832
Газпромнефть-ОМПЗ АО	Перепродажа электроэнергии и мощности	2 401 107	2 091 734
Прочие в группе Газпром (существенно – стоимость полученных товаров, работ, услуг составляет менее 5%)	Перепродажа электроэнергии и мощности	14 644 109	14 023 912
Всего		42 984 083	45 366 511

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

В отчетном году Обществу оказали услуги по передаче электроэнергии и продали электроэнергию следующие организации Группы Газпром:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	
	2015 г.	2014 г.
Прочие в группе Газпром (существенно – стоимость проданных товаров, работ, услуг составляет менее 5%)	4 049 290	3 826 503

тыс. руб.

Расчеты с организациями Группы Газпром осуществляются в рублях.

Задолженность Общества по расчетам с организациями Группы Газпром составила:

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Кредиторская задолженность (стр. 1520)		
	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.	на 31.12.13 г.
ООО «Газпром трансгаз Москва»	72 253	148 089	178 999
ООО «Газпром трансгаз Сургут»	151 410	188 417	132 915
ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз»	-	25 057	-
ООО «Газпром добыча Астрахань»	48 550	57 849	30 810
ООО «Газпром трансгаз Югорск»	135 819	151 406	118 657
ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург»	81 747	41 529	1 483
ООО «Газпром трансгаз Екатеринбург»	52 993	46 494	143 028
Прочие в группе Газпром (существенно – задолженность составляет менее 5%)	547 046	513 731	487 832
Всего	1 089 818	1 172 572	1 093 724

тыс. руб.

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

Задолженность Обществу по расчетам с организациями Группы Газпром составила:

тыс. руб.

Наименование и организационно-правовая форма связанной стороны	Краткосрочная дебиторская задолженность (стр. 1235)		
	на 31.12.15 г.	на 31.12.14 г.	на 31.12.13г.
ОАО «Газпром нефтехим Салават»	-	-	1
ООО «Газпром трансгаз Нижний Новгород»	-	80 040	20 612
ООО «Газпром трансгаз Санкт-Петербург»	167	2 336	35 869
ОАО «Газпромнефть-Омский НПЗ»	67 806	71 124	85 277
ООО «Газпром трансгаз Самара»	1	1	69 674
ОАО «Газпромнефть-Ноябрьскнефтегаз»	6 539	-	47 222
ООО «Газпром трансгаз Ухта»	48 191	35 017	-
ООО «Газпром добыча Уренгой»	34 574	17 219	11 206
Прочие в группе Газпром (существенно – задолженность составляет менее 5%)	87 869	186 128	80 980
Всего	245 147	391 865	350 841

Информация о денежных потоках организации с обществами Группы Газпром, а также с основным, дочерними и зависимыми обществами организациями.

№	Название строки	тыс. руб.							
		За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутренним групповым обществам	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутренним групповым обществам	Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам*		
1	2	3	4	5	6	7	8		
4101	Денежные потоки от текущих операций								
4110	Поступления - всего	52 263 824	42 952 013	8 369	55 001 147	45 393 147	153 533		
4111	от продажи продукции, товаров, работ и услуг	50 797 718	42 108 355	3 062	53 715 071	44 496 832	147 716		
4112	арендные платежи, лицензионные платежи, роялти, комиссионные и иные аналогичные платежи	5 821	-	5 307	5 370	-	5 817		
4113	от перепродажи финансовых вложений	-	-	-	-	-	-		
4119	прочие поступления:	1 460 285	843 658	-	1 280 706	896 315	-		
4131	от продажи иного имущества	1 356	-	-	-	-	-		
4132	выгоды от валютно-обменных операций	-	-	-	-	-	-		
4133	авансы, полученные от покупателей, заказчиков	865 489	843 658	-	990 245	896 281	-		
4134	безвозмездно	-	-	-	-	-	-		
4135	косвенные налоги по текущей деятельности	105 580	-	-	-	-	-		
4159	прочие поступления	487 860	-	-	290 461	34	-		
4120	Платежи - всего	(51 180 875)	(4 155 359)	(3 802 789)	(53 659 584)	(3 888 064)	(7 359 481)		
4121	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	(50 300 400)	(4 154 963)	(3 802 789)	(51 635 677)	(3 880 274)	(7 359 481)		
4122	в связи с оплатой труда работников	(292 077)	-	-	(257 536)	-	-		
4123	на выплату процентов по долговым обязательствам	(1 569)	-	-	(3 970)	-	-		
4124	на оплату налога на прибыль организаций	(302 262)	-	-	(580 306)	-	-		
4129	прочие платежи:	(284 567)	(396)	-	(1 182 095)	(7 790)	-		
4141	на таможенные платежи	-	-	-	-	-	-		
4142	отчисления в гос. внебюджетные фонды	(60 816)	-	-	(60 548)	-	-		
4144	прочие налоги (кроме налога на прибыль организаций и косвенных налогов)	(67 700)	-	-	(507 815)	-	-		
4145	на выдачу авансов	(69 513)	(396)	-	(209 583)	(2 143)	-		
4146	потери от валютно-обменных операций	-	-	-	-	-	-		
4147	косвенные налоги по текущей деятельности	-	-	-	(237 986)	-	-		

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутренним группам обществам	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутренним группам обществам	Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам*
4199	прочие выплаты	(86 538)			(166 163)	(5 647)	
4100	Сальдо денежных потоков от текущих операций	1 082 949	38 796 654	(3 794 420)	1 341 563	41 505 083	(7 205 948)
4201	Денежные потоки от инвестиционных операций						
4210	Поступления – всего	408 260	6 525	400 000	4 169 132	18 612	1 000 000
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	8 017	6 525	-	92	-	-
4212	от продажи акций (долей участия) в других организациях	-	-	-	1486 564	-	-
4213	от возврата выд. займов, от продажи долг. Ценных бумаг (прав треб. Ден. Средств другим лицам)	-	-	-	1 500 000	-	-
4214	дивиденды, проценты по финансовым вложениям и аналог. Поступления от участия в др. орг-ях	400 000	-	400 000	1 182 476	18 612	1 000 000
4219	прочие поступления:	243	-	-	-	-	-
4231	поступления по инвестиционному договору	-	-	-	-	-	-
4232	косвенные налоги по инвестиционной деятельности	243	-	-	-	-	-
4239	прочие поступления	-	-	-	-	-	-
4220	Платежи – всего	(6 668)	-	-	(31 659)	-	-
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к исп-ю внеобор. активов	(6 668)	-	-	(26 918)	-	-
4222	приобретение акций (долей участия) других организаций:	-	-	-	-	-	-
4241	приобретение дочерних организаций	-	-	-	-	-	-
4242	приобретение акций (долей участия) других организаций	-	-	-	-	-	-
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав треб. Ден. Средств к другим лицам), предост-ие займов другим лицам	-	-	-	-	-	-
4224	процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	-	-	-	-	-	-
4229	прочие платежи:	-	-	-	(4 741)	-	-
4244	направлено на оплату долевого участия в строительстве	-	-	-	-	-	-
4245	направлено на расчеты по кап. строительству	-	-	-	-	-	-
4246	косвенные налоги по инвестиционной деятельности	-	-	-	(4 741)	-	-
4249	на прочие выплаты	-	-	-	-	-	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	401 592	6 525	400 000	4 137 473	18 612	1 000 000
4301	Денежные потоки от финансовых операций	-	-	-	-	-	-

ОАО «Межрегионэнергобыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в головной бухгалтерской отчетности за 2015 год.

№	Название строки	За отчетный период	Из графы 3, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 3, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам*	За аналогичный период предыдущего года	Из графы 6, в том числе по внутригрупповым обществам	Из графы 6, в том числе по основному, дочерним и зависимым обществам*
4310	Поступления – всего	-	-	-	-	-	-
4311	получение кредитов и займов	-	-	-	-	-	-
4312	денежных вкладов собственников (участников)	-	-	-	-	-	-
4313	от выпуска акций, увеличения долей участия	-	-	-	-	-	-
4314	от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	-	-	-	-	-	-
4319	прочие поступления	-	-	-	-	-	-
4339	в т.ч. косвенные налоги по финансовой деятельности	-	-	-	-	-	-
4320	Платежи – всего	(1 982 300)	-	-	(6 079 232)	-	-
4321	собственникам (участ-м) в связи с выкупом у них акций (долей участия) орг-ии или их выходом из состава участников	-	-	-	-	-	-
4322	на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	(1 982 300)	-	-	(6 079 232)	-	-
4323	в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	-	-	-	-	-	-
4329	прочие выплаты, перечисления:	-	-	-	-	-	-
4341	погашение обязательств по финансовой аренде	-	-	-	-	-	-
4342	оплату приобретенных товаров, работ, услуг	-	-	-	-	-	-
4343	косвенные налоги по финансовой деятельности	-	-	-	-	-	-
4349	на прочие выплаты, перечисления	-	-	-	-	-	-
4300	Сальдо денежных потоков от финансовых операций	(1 982 300)	-	-	(6 079 232)	-	-
4400	Сальдо денежных потоков за отчетный период	(497 759)	38 803 179	(3 394 420)	(600 196)	41 523 695	(6 205 948)
4450	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4 324 078	-	-	4 924 274	-	-
4500	Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	3 826 319	-	-	4 324 078	-	-
4490	Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	-	-	-	-	-	-

* По графам 5 и 8 отражаются существенные денежные потоки между Обществом и хозяйственными обществами, являющимися по отношению к Обществу основным, дочерними и зависимыми.

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

Операции с прочими связанными сторонами

Наименование и организационно-правовая форма	Характер отношений
ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	100%

тыс. руб.

Осуществленные операции	2015 г.	2014 г.
Общество владеет 100 % ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»		
Договоры энергоснабжения (покупка электроэнергии на РРЭ) Форма расчетов – денежная	4 583 858	7 211 938
Договоры энергоснабжения (покупка электроэнергии на ОРЭ) Форма расчетов – денежная	-	-
Договор подряда на строительство АИИСКУЭ Форма расчетов – денежная	863	29 657
Договоры купли-продажи э/эн (продажа на ОРЭМ) Форма расчетов – денежная	10 412	109 000
Договор субаренды помещения (сдача помещения в субаренду) Форма расчетов – денежная	6 263	5 817
Задолженность по приобретенной эл/энергии на конец отчетного периода, Всего, в т.ч.:	9 708	82 961
Кредиторская задолженность	13 336	20
Дебиторская задолженность	3 628	82 981
Задолженность перед Обществом на конец отчетного периода по проданной электроэнергии	517	7 403
Задолженность перед Обществом на конец отчетного периода по аренде помещения	--	--
Задолженность Общества на конец отчетного периода по договору подряда на строительство АИИСКУЭ, всего, в т.ч.	-	777
Кредиторская задолженность	-	777
Дебиторская задолженность	-	-

В 2013- 2015 году списанная дебиторская задолженность по операциям со связанными сторонами, по которой истек срок исковой давности, а также других долгов, нереальных ко взысканию отсутствует.

В 2013 – 2015 году операций по выдаче и получению займов и кредитов по связанным сторонам не осуществлялись.

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора, заместителей генерального директора, а также главного бухгалтера.

Вознаграждение генеральному директору утверждается Общим собранием акционеров. Вознаграждение остальных представителей основного управленческого персонала устанавливается генеральным директором на основании Положения об оплате труда, утвержденного Общим собранием акционеров.

Краткосрочные вознаграждения сформированы показателями оплаты труда за отчетный период, начисленных на нее налогов и иных обязательных платежей в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, ежегодного оплачиваемого отпуска за работу в отчетном периоде.

Сумма краткосрочного вознаграждения, выплачиваемого основному управленческому персоналу за отчетный период, составила 98 734 тыс руб.

Долгосрочные вознаграждения основному управленческому персоналу не начислялись.

37.1 Расшифровка отдельных показателей Отчета о движении денежных средств

В Отчете о движении денежных средств по строке 4322 «На уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)» отражена сумма дивидендов в размере 1 982 300 тыс. рублей, за вычетом суммы налога на прибыль. Налог на прибыль в размере 17 700 тыс. рублей, удержанный и уплаченный в бюджет Обществом в качестве налогового агента, отражен в составе строки 4129 «Прочие платежи».

Прочие поступления и прочие платежи

	тыс.руб.	
	2015	2014
Итого по строке 4119 "Прочие поступления", в т.ч.:	1 460 285	1 280 706
Авансы, полученные от покупателей, заказчиков	865 489	990 245
От продажи иного имущества	1 356	
Проценты по депозитам менее 3-х месяцев	403 274	195 353
Расчеты по претензиям	83 529	91 871
Косвенные налоги по текущей деятельности	105 580	-
Прочие поступления	1 057	3 237

ОАО «Межрегионэнергосбыт»

Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в годовой бухгалтерской отчетности за 2015 год.

тыс. руб.

	2015	2014
Строка 4129 "Прочие платежи", в т.ч.:	284 567	1 182 095
Налог на прибыль, удержанный с дивидендов Обществом, как налогового агента	17 700	462 845
Косвенные налоги по текущей деятельности	-	237 986
На выдачу авансов поставщикам	69 513	209 583
Расчеты по претензиям	1 333	92 861
Отчисления в государственные внебюджетные фонды	60 816	60 548
Прочие налоги (кроме налога на прибыль организаций и косвенных налогов)	50 000	44 970
Перечисления в страховые организации по договорам добровольного страхования	47 894	30 526
Расчеты с сотрудниками, кроме оплаты труда	25 170	29 523
Возврат авансовых платежей	-	5 647
Благотворительность, спонсорская и финансовая помощь	3 209	4 604
На выдачу подотчетных сумм	1 664	1 957
Оплата услуг банка	1076	988
Прочие выплаты	6 192	57

38. Оценочные обязательства и условные обязательства

Оценочные обязательства

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 табличной формы пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах. На 31.12.2015 г. Общество отразило оценочных обязательств по выплате вознаграждений сотрудников на сумму 74 963 тыс. руб., по оплате отпусков – 40 626 тыс. руб., по расходам, по которым имеются разногласия с контрагентами с высокой степенью вероятности их признания в общей сумме 31 676 тыс. руб.

Условные обязательства

По мнению руководства Общества, существующие на отчетную дату претензии или иски к Обществу не могут оказать существенное негативное влияние на деятельность или финансовое положение Общества.

39. Риски хозяйственной деятельности

Управление рисками Общества осуществляется в рамках единой корпоративной системы и определяется как непрерывный циклический процесс принятия и выполнения управленческих решений, состоящий из идентификации, оценки и измерения рисков, реагирования на риски, контроля эффективности, планирования деятельности по управлению и мониторингу рисков, встроенный в общий процесс управления, направленный на оптимизацию величины рисков в соответствии с интересами Общества и распространяющийся на все области его практической деятельности.

Информация о характеристике положения Общества в отрасли, в том числе тенденциях развития соответствующего сегмента рынка, степени адаптации Общества к условиям рынка, основных приоритетных направлениях деятельности Общества с описанием перспектив развития, а также ключевая информация о факторах риска, связанных с деятельностью Общества приводится на официальном сайте Общества.

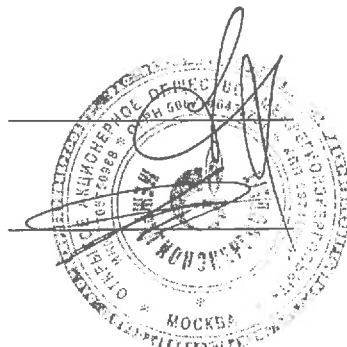
40. Осуществленные после отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений

После отчетной даты крупные сделки, связанные с приобретением и выбытием основных средств и финансовых вложений отсутствуют.

41. Информация по прекращенной деятельности

В 2015 году виды деятельности в Обществе не прекращались. В 2016-2017 гг. Общество не планирует прекращение деятельности.

Генеральный директор



/Аширов С.О./

Главный бухгалтер

/Кашлаева Т.Н./

18 февраля 2016 г.

