

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.

Организация	<u>Открытое Акционерное Общество "Энергокомплекс"</u>	Форма по ОКУД	0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Вид экономической деятельности	<u>Передача электроэнергии</u>	по ОКПО	75347738		
Организационно-правовая форма / форма собственности	<u>Открытое акционерное / Частная собственность</u>	ИНН	7714580857		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	40.10.2		
Местонахождение (адрес)	<u>109316, Москва г, Остаповский проезд, Дом № 4, Корпус 28</u>	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
1.1	Нематериальные активы	1110	267	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	73 801 652	62 985 996	53 736 275
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	58 760 580	45 045 379	43 875 093
2.2	Строительство объектов основных средств	11502	15 037 223	17 939 853	9 860 419
	Приобретение объектов основных средств	11503	3 848	764	764
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	10	1 154 768	1 154 768
	Отложенные налоговые активы	1180	303 992	509 125	679 002
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	74 105 921	64 649 888	55 570 045
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	59 988	48 309	44 452
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	154 110	137	137
5.1	Дебиторская задолженность	1230	5 433 687	11 070 854	9 239 476
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	591 750
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 168 391	1 427 320	295 567
	Прочие оборотные активы	1260	43 174	64 717	86 924
	Итого по разделу II	1200	7 859 351	12 611 337	10 258 308
	БАЛАНС	1600	81 965 272	77 261 226	65 828 352

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2014 г.

		Коды		
		0710002		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2014
Организация <u>Открытое Акционерное Общество "Энергокомплекс"</u>	по ОКПО	75347738		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7714580857		
Вид экономической деятельности <u>Передача электроэнергии</u>	по ОКВЭД	40.10.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Открытое акционерное / Частная собственность</u>	по ОКОПФ / ОКФС	47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
		Форма по ОКУД		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	Выручка	2110	11 831 001	10 043 525
	Себестоимость продаж	2120	(5 658 590)	(4 635 695)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	6 172 411	5 407 830
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	6 172 411	5 407 830
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	1 502
	Проценты к уплате	2330	(4 220 975)	(3 995 590)
	Прочие доходы	2340	1 894 844	578 607
	Прочие расходы	2350	(1 817 964)	(663 200)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 028 316	1 329 149
	Текущий налог на прибыль	2410	-	(1 804)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(35 007)	(29 134)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(235 537)	(123 283)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(205 133)	(169 876)
	Прочее	2460	-	(79)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	1 587 646	1 034 107

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	СПРАВОЧНО			
	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	1 587 646	1 034 107
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель



**Майоров Андрей
Владимирович**
(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер



**Лаптева Джульетта
Рауфовна**
(расшифровка подписи)

30 марта 2015 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2014 г.

Коды		
0710003		
31	12	2014
75347738		
7714580857		
40.10.2		
47	16	
384		

Организация Открытое Акционерное Общество "Энергокомплекс" Форма по ОКУД _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год) _____
 Вид экономической деятельности Передача электроэнергии ИНН _____ по ОКПО _____
 Организационно-правовая форма / форма собственности Частная собственность ОКВЭД _____
 Открытое акционерное _____ по ОКФС / ОКФС _____
 Единица измерения: в тыс. рублей _____ по ОКЕИ _____

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3100	100			15	3 428 331	3 428 446
<u>За 2013 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210					1 034 107	1 034 107
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X		
переоценка имущества	3212	X	X		X		
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X		X		
дополнительный выпуск акций	3214				X		
увеличение номинальной стоимости реорганизация юридического лица	3215				X		X
3216							
3217							
3220							
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X			
3222		X	X		X		
переоценка имущества	3223	X			X		
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3224				X		
уменьшение номинальной стоимости акций	3225				X		
уменьшение количества акций	3226				X		
реорганизация юридического лица	3227	X		X	X		
дивиденды							

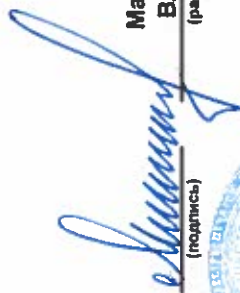
Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2013 г. За 2014 г.	3200	100	-	-	15	4 462 438	4 462 553
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	1 587 646	1 587 646
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	1 587 646	1 587 646
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
	3320	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:							
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	100	-	-	15	6 050 084	6 050 199


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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	3 428 446	1 034 107	-	4 462 553
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	3 428 446	1 034 107	-	4 462 553
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	3 428 331	1 034 107	-	4 462 438
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	3 428 331	1 034 107	-	4 462 438
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	6 050 199	4 462 552	3 428 446

Руководитель  (подпись)
 Майоров Андрей
 Владимирович
 (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер  (подпись)
 Лаптева Джульетта
 Рауфовна
 (расшифровка подписи)



30 марта 2015 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2014 г.**

Организация Открытое Акционерное Общество "Энергокомплекс"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Передача электроэнергии
 Организационно-правовая форма / форма собственности
Открытое акционерное / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

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

Коды		
0710004		
31	12	2014
75347738		
7714580857		
40.10.2		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	9 869 280	11 631 928
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	9 827 588	11 159 639
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	41 692	472 289
Платежи - всего	4120	(4 972 498)	(7 557 579)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(513 010)	(1 457 307)
в связи с оплатой труда работников	4122	(285 355)	(183 042)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3 288 029)	(4 415 792)
налога на прибыль организаций	4124	(48)	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(886 056)	(1 501 438)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	4 896 782	4 074 349
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	8 487	615 817
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	928	662
от продажи акций других организаций (долей участия) от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4212	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4213	-	589 500
	4214	7 342	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	217	25 655
Платежи - всего	4220	(8 089 864)	(12 453 825)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(6 540 926)	(10 764 133)
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	(1 548 938)	(1 689 692)
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(8 081 377)	(11 838 008)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	3 925 666	41 863 177
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	3 925 666	41 863 177
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	(32 967 765)
в том числе:			
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	4322	-	(17 840)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	(32 949 925)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	3 925 666	8 895 412
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	741 071	1 131 753
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 427 320	295 567
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	2 168 391	1 427 320
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



(подпись)

Майоров Андрей
Владимирович

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер



(подпись)

Лаптева Джульетта
Рауфовна

(расшифровка подписи)

30 марта 2015 г.



Расчет стоимости чистых активов

Открытое Акционерное Общество "Энергокомплекс"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	267	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	73 801 652	62 985 996	53 736 275
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	10	1 154 768	1 154 768
Отложенные налоговые активы	1180	303 992	509 125	679 002
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	59 988	48 309	44 452
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	154 110	137	137
Дебиторская задолженность*	1230	5 433 687	11 070 854	9 239 476
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	591 750
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 168 391	1 427 320	295 567
Прочие оборотные активы	1260	43 174	64 717	86 924
ИТОГО активы	-	81 965 272	77 261 226	65 828 352
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	54 794 296	50 186 409	41 273 157
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 060 255	1 824 718	1 701 435
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	2 705 604	2 087 024	2 573 594
Кредиторская задолженность	1520	16 335 894	18 672 394	16 833 035
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	19 024	28 128	18 684
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	75 915 073	72 798 674	62 399 906
Стоимость чистых активов	-	6 050 199	4 462 552	3 428 446

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Руководитель


(подпись)

Майоров Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер


(подпись)

Лаптева Джульетта
Рауфовна
(расшифровка подписи)

30 марта 2015 г.



**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)**

**1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)
1.1. Наличие и движение нематериальных активов**

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация			
Нематериальные активы - всего	5100	за 2014г.	-	-	400	-	(133)	-	-	-	-	400	(133)
	5110	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие нематериальные	5101	за 2014г.	-	-	400	-	(133)	-	-	-	-	400	(133)
	5111	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код		На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	5120	5121	-	-	-
Всего					
в том числе:					

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		На конец периода		
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		Выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
НИОКР - всего	5140	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5150	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	
в том числе:	5141	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	
	5151	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период		На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	
					принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2014г.	-	-	-	-
	5170	за 2013г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2014г.	-	-	-	-
	5171	за 2013г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2014г.	-	400	(400)	-
	5190	за 2013г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2014г.	-	400	(400)	-
	5191	за 2013г.	-	-	-	-
сайт						

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. в том числе:	5240	за 2014г.	17 940 618	15 376 306	(27 662)	(16 248 190)	15 041 071
	5250	за 2013г.	9 861 183	12 975 006	-	(4 895 570)	17 940 618
Врезка ТЭЦ-12	5241	за 2014г.	733 315	689 739	-	-	1 423 054
	5251	за 2013г.	434	732 882	-	-	733 315
Врезка ТЭЦ-16	5242	за 2014г.	914 923	795 982	-	(1 710 905)	-
	5252	за 2013г.	705	914 218	-	-	914 923
Опорная сеть	5243	за 2014г.	795	730 814	-	-	731 609
	5253	за 2013г.	-	795	-	-	795
ПС Берсенеvская	5244	за 2014г.	1 529	-	(1 529)	-	-
	5254	за 2013г.	1 529	-	-	-	1 529
ПС Ваганьковская	5245	за 2014г.	5 879 960	4 246 135	-	(5 349 244)	4 776 851
	5255	за 2013г.	1 304 056	4 575 904	-	-	5 879 960
ПС Грач	5246	за 2014г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2013г.	-	13 245	-	(13 245)	-
ПС Зеленоградская	5247	за 2014г.	9 838	-	(9 838)	-	-
	5257	за 2013г.	9 838	-	-	-	9 838
ПС Золотаревская	5248	за 2014г.	5 500 993	4 484 537	-	(7 097 126)	2 888 404
	5258	за 2013г.	1 338 905	4 162 088	-	-	5 500 993
ПС Котловка	5249	за 2014г.	2 604	212 228	-	-	214 832
	5259	за 2013г.	1 759	845	-	-	2 604
ПС Красносельская		за 2014г.	3 884 038	3 993 209	-	(4 071 111)	3 806 136
		за 2013г.	3 684 729	751 010	-	(551 701)	3 884 038
ПС Курская		за 2014г.	16 295	-	(16 295)	-	-
		за 2013г.	12 185	4 110	-	-	16 295
ПС Мещанская		за 2014г.	76 647	-	-	-	76 647
		за 2013г.	2 934 012	428 036	-	(3 285 401)	76 647
Заходы Никулино-ЗПК		за 2014г.	-	11 902	-	-	11 902
		за 2013г.	-	-	-	-	-
ПС Ново-Кузьминки		за 2014г.	29 412	-	-	-	29 412
		за 2013г.	29 197	23 840	-	(23 625)	29 412
ПС Ново-Орехово		за 2014г.	146 151	-	-	-	146 151
		за 2013г.	154 990	19 028	-	(27 867)	146 151
ПС Первомайская		за 2014г.	45 587	-	-	-	45 587
		за 2013г.	43 301	212 665	-	(210 378)	45 587
ПС Перерва		за 2014г.	31 779	-	-	-	31 779
		за 2013г.	27 737	356 368	-	(352 327)	31 779
ПС Яшино		за 2014г.	-	2 951	-	-	2 951
		за 2013г.	-	-	-	-	-
РС Грач		за 2014г.	499	-	-	-	499
		за 2013г.	499	-	-	-	499
РС Марфино		за 2014г.	161 079	79 199	-	-	240 278
		за 2013г.	2 637	158 442	-	-	161 079

РС Мещанская	за 2014г.	4 520	10 537	-	(15 057)	-
	за 2013г.	187 401	72 128	-	(255 009)	4 520
РС Никулино	за 2014г.	377 081	108 584	-	-	485 665
	за 2013г.	11 824	461 844	-	(96 587)	377 081
РС Ново-Кузьминки	за 2014г.	499	-	-	-	499
	за 2013г.	499	-	-	-	499
РС Перерва	за 2014г.	-	-	-	-	-
	за 2013г.	8 110	71 320	-	(79 430)	-
РС Яшино	за 2014г.	123 074	5 742	-	-	128 816
	за 2013г.	106 836	16 238	-	-	123 074
Прочее	за 2014г.	-	4 747	-	(4 747)	-
	за 2013г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2014г.	за 2013г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	235	24 866
в том числе:			
Остаповский "Охранная сигнализация и система контроля доступа"	5261	38	96
Остаповский "Система видеонаблюдения"	5262	76	-
Остаповский "Телефонная распределить и СКС"	5263	121	124
ПС "Никулино "Здание подстанции"	5264	-	2 652
ПС "ЯШИНО" Здание электроподстанции"	5265	-	2 265
ПС "МАРФИНО" Здание электроподстанции"	5266	-	2 178
ПС "Ново-Орехово" Здание электроподстанции"	5267	-	2 139
ПС "Мещанская" Здание электроподстанции"	5268	-	1 650
ПС "Красносельская" Здание электроподстанции"	5269	-	3 131
ПС "Ново-Кузьминки" Здание подстанции"	-	-	2 398
ПС "Перерва" Здание электроподстанции"	-	-	1 637
ПС "Грач" Здание ПС"	-	-	1 955
ЦУС "Красносельская" Автоматизированная система технологического управления (в т.ч. АИИСКУЭ)"	-	-	90
ПС "Первомайская" Здание электроподстанции"	-	-	2 236
Остаповский "Офисное здание"	-	-	2 318
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	846	937
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	465 472	-	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	40 113	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	8 802 663
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	28 832 611	19 658 630	9 883 723
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректура	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректура	
						первоначальная стоимость	накопленная корректура					
Долгосрочные - всего	5301	за 2014г.	1 154 768	-	10	(1 154 768)	-	-	-	10	-	
	5311	за 2013г.	1 154 768	-	-	-	-	-	-	1 154 768	-	
в том числе:	5302	за 2014г.	1 154 768	-	10	(1 154 768)	-	-	-	10	-	
	5312	за 2013г.	1 154 768	-	-	-	-	-	-	1 154 768	-	
Краткосрочные - всего	5305	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5315	за 2013г.	591 750	-	-	(591 750)	-	1 502	-	-	-	
в том числе:	5306	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5316	за 2013г.	591 750	-	-	(591 750)	-	1 502	-	-	-	
Финансовых вложений - итого	5300	за 2014г.	1 154 768	-	10	(1 154 768)	-	-	-	10	-	
	5310	за 2013г.	1 746 518	-	-	(591 750)	-	1 502	-	1 154 768	-	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	31 декабря 2011.		31 декабря 2012.	
	Код	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора	учтенная по условиям договора
Всего	5540	-	-	-
в том числе:				
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-
прочая	5543	-	-	-
	5544	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2014г.	50 186 409	7 313 491	-	(2 705 604)	-	54 794 296
	5571	за 2013г.	41 273 157	41 863 177	-	(32 949 925)	-	50 186 409
в том числе:								
кредиты	5552	за 2014г.	50 186 409	3 925 666	-	(2 705 604)	-	51 406 472
	5572	за 2013г.	41 273 157	41 863 177	-	(32 949 925)	-	50 186 409
Проценты по долгосрочным кредитам	5553	за 2014г.	-	3 387 825	-	-	-	3 387 825
	5573	за 2013г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2014г.	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2013г.	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2014г.	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2013г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2014г.	20 759 418	23 271 247	6 137 768	(31 126 936)	-	19 041 497
	5580	за 2013г.	19 406 629	21 267 770	5 618 914	(25 533 895)	-	20 759 418
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2014г.	1 471 767	508 864	-	(1 072 332)	-	908 706
	5581	за 2013г.	352 222	1 407 482	-	(254 653)	-	1 471 767
авансы полученные	5562	за 2014г.	20 239 883	734 435	-	(2 884 894)	-	18 089 425
	5582	за 2013г.	19 077 751	2 133 843	-	(971 710)	-	20 239 883
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2014г.	50 824	406 666	-	(2 868)	-	97 262
	5583	за 2013г.	174 984	37 969	-	(540 661)	-	50 824
кредиты	5564	за 2014г.	52 273 434	2 705 604	6 137 768	(10 930 396)	-	54 112 076
	5584	за 2013г.	2 573 594	-	5 618 914	(6 105 484)	-	2 087 024
займы	5565	за 2014г.	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2013г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2014г.	50 716	2 907 135	-	(2 947 002)	-	10 849
	5586	за 2013г.	139 326	53 624	-	(139 315)	-	12
	5567	за 2014г.	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2013г.	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2014г.	70 945 827	30 584 738	6 137 768	(33 832 540)	X	73 835 793
	5570	за 2013г.	60 679 786	63 130 947	5 618 914	(58 483 820)	X	70 945 827

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2014г.	за 2013г.
Материальные затраты	5610	8 265	266 475
Расходы на оплату труда	5620	278 911	204 573
Отчисления на социальные нужды	5630	44 851	29 934
Амортизация	5640	4 398 682 441	3 591 313
Прочие затраты	5650	939 694	546 578
Итого по элементам	5660	5 670 403	4 638 873
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(11 813)	(3 178)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	5 658 590	4 635 695

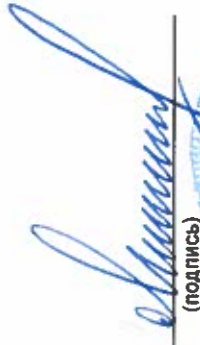
* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	28 128	25 025	(18 787)	(15 341)	19 024
в том числе:						
Резервы отпусков	5701	27 946	23 635	(18 390)	(15 341)	17 850
Резервы предстоящих расходов	5702	182	1 390	(397)	-	1 175

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Полученные - всего в том числе:	5800	-	-	-
Выданные - всего в том числе:	5801	-	-	-
Банк Москвы	5810	42 081 556	45 452 765	40 145 560
ВТБ	5811	6 165 927	6 122 868	6 108 403
	5812	35 915 629	39 329 897	34 037 158


(подпись)

Руководитель

Майоров
Андрей
Владимирович
(расшифровка подписи)

Главный бухгалтер
(расшифровка подписи)


(подпись)

Лаптева Джульетта
Рауфовна
(расшифровка подписи)

30 марта 2015 г.



**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
Открытого акционерного общества
«Энергокомплекс» за 2014 год**

Общие сведения об Обществе

Полное наименование: **Открытое акционерное общество «Энергокомплекс»**

Наименование на английском языке: **Joint-Stock Company "Energocomplex"**

Сокращенное наименование: **ОАО «Энергокомплекс»**

Место нахождения: **109316, г.Москва, Остаповский проезд, д.4, стр.28**

Номера контактных телефонов, адрес электронной почты:

Тел.: (495) 276-26-10, (495) 276-26-50

Факс:(495) 276-26-80

Адрес электронной почты: info@ecomplex.ru

Адрес страницы в сети «Интернет»: www.ecomplex.ru

Уставный капитал общества составляет **100 000 (Сто тысяч)** рублей. Уставный капитал Общества разделен на **100 000 (сто тысяч)** штук обыкновенных именных акций номинальной стоимостью **1 (один) рубль** каждая (размещенные акции), на общую сумму **100 000 (сто тысяч)** рублей. Все акции Общества полностью оплачены.

ОАО «Энергокомплекс»

-является членом саморегулируемой организации НП «Энергострой», регистрационный № СРО С-060-05112009.

- является членом саморегулируемой организации НП «Объединение проектных организаций «Энергетическое Сетевое проектирование» регистрационный № СРО-П-093-18122009

- является членом саморегулируемой организации НП «Ассоциация Инженерные изыскания в строительстве» («АИИС») регистрационный № СРО-И-001-28042009

Сведения о дочерних и зависимых организациях:

ООО «Энергокомплекс инвест», ИНН 7722866151, КПП 772201001, ОГРН 5147746450913, дата регистрации 05.12.2014 г. Уставный капитал 10 000 рублей, доля участия ОАО«Энергокомплекс» равна 100%. На 31.12.2014 г. взнос в уставный капитал не внесен.

Сведения об аудиторе Общества

Наименование - **Общество с ограниченной ответственностью «АУДИТ-ЭСКОРТ»;**

Сокращенное наименование - **ООО «АУДИТ-ЭСКОРТ»;**

Государственный регистрационный номер -**1027700309669**

Место нахождения - **125057, г.Москва, Ленинградский проспект, д.64, корп.1**

Общество является членом Саморегулируемой Организации Аудиторов Некоммерческого партнерства«Аудиторская Палата России»

Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ) - **10201047570**

Номер в реестре Саморегулируемой Организации Аудиторов Некоммерческого партнерства«Аудиторская Палата России»— **6163.**

ИНН 7714103163, КПП 771401001

Номер телефона: **(495) 231-49-76**

Адрес электронной почты: escort@audit-escort.ru

Адрес страницы в сети «Интернет»: <http://www.audit-escort.ru/>

Краткие сведения об Обществе

I. Основные виды деятельности:

- Оказание услуг по передаче электрической энергии (мощности) по распределительным сетям;
- Оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям.

Основные виды деятельности ОАО «Энергокомплекс» регулируются Федеральным законом от 26.03.2003 N 35-ФЗ «Об электроэнергетике», Постановлением Правительства РФ от 29.12.2011 N 1178 «О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике» (вместе с «Основами ценообразования в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике», «Правилами государственного регулирования (пересмотра, применения) цен (тарифов) в электроэнергетике»), Постановлением Правительства РФ от 27.12.2004 N 861 «Об утверждении Правил недискриминационного доступа к услугам по передаче электрической энергии и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам администратора торговой системы оптового рынка и оказания этих услуг и Правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям» и иными актами, регулирующими деятельность в области энергетики, Постановлением Правительства РФ от 04.05.2012 № 442 «О функционировании розничных рынков электрической энергии, полном и (или) частичном ограничении режима потребления электрической энергии»

II. Строительство объектов электросетевого хозяйства для ведения основных видов деятельности.

В рамках исполнения инвестиционной программы, утвержденной Законом г.Москвы от 05.07.2006 N 33 «О Программе комплексного развития системы электроснабжения города Москвы на 2006-2010 годы и инвестиционных программах развития и модернизации инфраструктуры электроснабжения города», ОАО «Энергокомплекс» на 01.01.2014 г. завершило строительство, ввело в эксплуатацию и поставило на учет основные средства в составе следующих объектов:

НАИМЕНОВАНИЕ ОБЪЕКТА	ДАТА ВВОДА ОБЪЕКТА В ЭКСПЛУАТАЦИЮ
Электростанция 110/20 кВ «Грач» и заходы ВЛ 110 кВ	27.08.2008
Электростанция «Грач (Заходы КЛ 110 кВ Грач-Бутово 1.2 от ПС Бутово до ПС Грач)	28.06.2010
Электростанция 220/20 кВ «Марфино» и заходы ВЛ 220 кВ (1-й пусковой комплекс)	05.12.2008
ПС 220/20 кВ «Марфино» (2-й пусковой комплекс)	25.12.2009
Трансформаторная электростанция 220/20 кВ «Никулино»	26.05.2009
ПС 220/20 кВ «Никулино» (второй пусковой комплекс) двухцепная кабельная линия (заказ № 99-06)	24.12.2009
Трансформаторная электростанция 220/20 кВ «Яшино»	30.12.2008
Подстанция 220/20 кВ Яшино. 2-й пусковой комплекс. Заходы КЛ 220 кВ Яшино-Ново-Братцево 1.2»	24.12.2010
ПС 110/20 кВ «Шипиловская» (Ново-Орехово) с заходами КЛ 110 кВ	27.05.2010

Подстанция 220/20/10 кВ «Первомайская» 1-й пусковой комплекс	09.09.2010
Подстанция 220/20/10 кВ Первомайская (Парковая) с заходами КЛ 220 кВ, 2-й пусковой комплекс	04.08.2011
Подстанция 220/20 кВ «Мещанская», 1-й пусковой комплекс	27.08.2010
Подстанция 220/20 кВ «Мещанская» с заходами 220 кВ, Заходы КЛ 220 кВ ПС «Мещанская»-127254, г.Москва, ул.Руставели, д.2 (ПС 220/110/10 кВ ПС «Бутырки» - 2-й пусковой комплекс	29.12.2011
ПС 220/20 кВ «Перерва» с заходами КЛ 220 кВ (1-й пусковой комплекс)	16.11.2010
Подстанция 220/20 кВ «Перерва» с заходами КЛ 220 (2-й пусковой комплекс, 1-й этап – заходы КЛ 220 кВ ПС «Перерва»)	29.12.2011
Подстанция 220/20 кВ «Красносельская» (1-й пусковой комплекс)	28.12.2010
Электроподстанция 220/20 кВ «Ново-Кузьминки» с заходами КЛ 220 кВ (1-й пусковой комплекс)	27.12.2010
Подстанция 220/20 кВ «Перерва» с заходами КЛ 220 (2-й пусковой комплекс, 2-й этап – заходы КЛ 220 кВ ПС «Перерва»)	18.04.2012
Подстанция 220/20 кВ «Красносельская» с заходами КЛ 220 кВ (2-й пусковой комплекс – «Заходы КЛ 220 кВ ПС «Красносельская» - ТЭЦ 23», 1-й этап – кабельный тоннель (коллектор) №1 от ПС «Красносельская» до улицы Жебрунова»	17.04.2012
Электроподстанция 220/20 кВ «Ново-Кузьминки» с заходами КЛ 220 кВ (2-й пусковой комплекс Заходы КЛ 220 кВ от ПС «Ново-Кузьминки» до ПС «Чагино»)	07.11.2012
Заходы КЛ 220 кВ "Красносельская - ТЭЦ-23" (включая 2 ячейки на ТЭЦ-23) (2ПК)	31.12.2013
Заходы КЛ 220 кВ "Мещанская -Красносельская" (3ПК)	08.10.2013
Резервный географически разнесенный канал связи для защит ДЗЛ КВЛ 110 кВ "Пахра-Грач" и "Грач-Сырово"	26.11.2013

ОАО «Энергокомплекс», в рамках утвержденной инвестиционной программой г.Москвы от 05.07.2006 N 33 программы, в 2014 г. завершило строительство, ввело в эксплуатацию и поставило на учет основные средства в составе следующих объектов:

НАИМЕНОВАНИЕ ОБЪЕКТА	ДАТА ВВОДА ОБЪЕКТА В ЭКСПЛУАТАЦИЮ
Сооружение 4КЛ 220кВ для врезки ТЭЦ-16 в транзит КЛ 220кВ ПС "Ваганьковская-ПС "Мневники"	31.12.2014
Заходы КЛ 220 кВ "Ваганьковская - Гражданская" - 2ПК ПС "Ваганьковская"	30.12.2014
ПС 220 кВ «Ваганьковская» с образованием КЛ 220 кВ к ПС «Мневники» - 1 ПК 2 этап	26.06.2014
Заходы КЛ 220 кВ "Красносельская - ТЭЦ-23" (включая 2 ячейки на ТЭЦ-23) – 2ПК ПС "Красносельская"	04.06.2014
ПС 220 кВ «Золотаревская» («Хамовники») 1 ПК 1 этап	30.12.2014
Заходы КЛ 220 кВ «ТЭЦ-20-Золотаревская» - 1 ПК 2 этап	17.07.2014

Основные сведения об учетной политике

1. Учет долгосрочных инвестиций ведется согласно

- Федеральному закону от 25 февраля 1999 года N 39-ФЗ "Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений",
- Приказу Минфина РФ от 30 декабря 1993 г. № 160 «Положение по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций»,
- Приказу Минфина РФ от 06.10.2008 N 107н «Об утверждении положения по бухгалтерскому «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008)»
- Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденное приказом Минфина РФ от 30.03.2001 N 26н; (с изменениями внесенными Приказом Минфина РФ от 24.12.2010 г. N 186н).

- Раздела 3. «Методология учета затрат и формирования инвентарной стоимости инвестиционного актива» Учетной политики Общества, утвержденной Приказом 30.12.2013 г. № г. № 148 г.

1.1. Инвентарная стоимость зданий и сооружений складывается из прямых затрат на строительные и монтажные работы, затрат на приобретения инженерного оборудования, общеплощадочных и иных затрат.

1.2. К общеплощадочным затратам относятся: расходы по подготовке территории, расходы на предпроектные и проектные работы, расходы по благоустройству территории застройки, расходы по содержанию дирекции строящегося предприятия, расходы по исполнению функций технического заказчика, расходы на услуги инвестагента, процентов по кредитам и займам, а также другие расходы по статьям сметного расчета, не являющиеся расходами, непосредственно связанными с созданием конкретного объекта основных средств.

1.3. Общеплощадочные затраты и иные расходы, связанные с ведением стройки в целом, включаются в инвентарную стоимость объектов основных средств, пропорционально прямым затратам, непосредственно связанным с созданием каждого конкретного объекта основного средства. При этом под прямыми расходами на объект строительства понимаются расходы, экономическое содержание которых позволяет однозначно идентифицировать их отнесение к конкретным стройке, пусковому комплексу, объекту строительства и/или объекту основных средств.

1.4. Инвентарная стоимость вводимого в действие оборудования, требующего монтажа, складывается из стоимости оборудования, включая транспортные расходы по доставке его на стройку, из затрат по его сборке и установке, а также из относящихся к нему общеплощадочных и иных распределяемых расходов.

В соответствии с учетной политикой Общества, в состав расходов на содержание Дирекции строящегося предприятия (расходы застройщика), относятся только расходы на оплату труда и страховые взносы во внебюджетные фонды, расходы на создание резерва отпусков отделов Общества, деятельность которых непосредственно связана с капитальным строительством объектов.

Проценты по кредитам и займам, привлеченным для финансирования строительства электроподстанций и линий электропередач, в бухгалтерском учете в соответствии с Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 N 107н «Об утверждении положения по бухгалтерскому «Учет расходов по займам и кредитам» (ПБУ 15/2008)», прекращают включаться в стоимость строительства с первого числа месяца следующего за месяцем приобретения, сооружения и (или) изготовления инвестиционного актива.

2. Учет основных средств ведется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01)

Основные средства стоимостью до 40 000 рублей включительно учитываются в составе материально-производственных запасов.

Амортизируемое имущество распределяется по амортизационным группам в соответствии со сроками его полезного использования. Срок полезного использования определяется на дату ввода в эксплуатацию каждого объекта амортизируемого имущества в соответствии с общероссийским классификатором основных фондов с учетом классификации основных средств, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002 г. №1, и утверждается Приказом руководителя организации.

Способ начисления амортизации по всем амортизационным группам – линейный.

3. Материально-производственные запасы принимаются к учету по фактической себестоимости, включающей в себя сумму фактических затрат на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость (п.6 ПБУ 5/01).

В качестве единицы бухгалтерского учета МПЗ применяется номенклатурный номер (пп. «г» п. 80 приказ Минфина № 119 от 28.12.2001 г.).

МПЗ списываются в расходы по мере отпуска их в производство и/или в эксплуатацию. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии оценка производится методом ФИФО (по себестоимости первых по времени приобретения).

4. Учет незавершенного производства осуществляется по полной производственной себестоимости.

Оценка незавершенного производства в бухгалтерской отчетности производится по правилам бухгалтерского учета по всей сумме остатков.

5. Учет финансовых вложений

По долговым ценным бумагам расчет дисконтированной стоимости в бухгалтерском учете не производится.

Разница между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, относится на финансовые результаты (в составе прочих доходов или расходов) в момент погашения.

6. Учет расходов по займам и кредитам в бухгалтерском учете ведется в соответствии с ПБУ 15/2008, в налоговом учете в соответствии со ст. 269 НК РФ.

Аналитический учет задолженности по полученным займам и кредитам, ведется на отдельных субсчетах по видам займов и кредитов в разрезе займодавцев.

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

Проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору), включаются в стоимость инвестиционного актива или в состав прочих расходов равномерно, независимо от условий предоставления займа (кредита). При этом в целях исчисления налога на прибыль (далее налогового учета) предельная величина процентов, признаваемых расходом, принимается равной ставке рефинансирования Центрального банка Российской Федерации, увеличенной в соответствии со ст. 269 НК и изменениями, принимаемыми к ней законодательством, (п.1 ст. 269 НК РФ).

В Бухгалтерском балансе задолженность по долгосрочным кредитам отражается в разделе IV «Долгосрочные обязательства», задолженность по начисленным процентам за пользование заемными средствами отражается в разделе V «Краткосрочные обязательства»

Дополнительные расходы по займам и кредитам в бухгалтерском учете включаются равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора), если иное не предусмотрено договором

В налоговом учете дополнительные расходы по привлеченным кредитам и займам являются внереализационными расходами и признаются на дату их возникновения.

Дополнительные расходы по займам и кредитам включают в себя:

- комиссии банков, выраженные в рублях
- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).

Включение процентов в стоимость инвестиционных активов или в состав прочих расходов, как по кредитам и займам, привлеченным на их создание, так и по иным кредитам и займам, производится в соответствии с ПБУ 15/08.

7. Учет доходов и расходов будущих периодов

В составе расходов будущих периодов учитываются:

- Дополнительные расходы по кредитам и займам, которые в соответствии с абз. 2 п. 8 ПБУ 15/2008 «Учет расходов по займам и кредитам» могут включаться равномерно в состав прочих расходов в течение срока займа (кредитного договора).

- Расходы на приобретение неисключительных прав на пользование программным обеспечением по лицензионным и сублицензионным соглашениям и иные аналогичные расходы.

- Расходы будущих периодов (и иные аналогичные расходы) списываются равномерно в течение срока действия документа.

8. Распределение общехозяйственных расходов между видами деятельности.

В соответствии с Учетной политикой общехозяйственные расходы Общества, отражаемые на счете 26 «Общехозяйственные расходы» ежемесячно списываются на счет 20 «Основное производство».

Общехозяйственные расходы распределяются между основными видами деятельности по счету 20 «Основное производство» пропорционально сумме прямых расходов каждого из видов основной деятельности.

9. Отнесение денежных потоков по уплате процентов по долговым обязательствам к видам денежных потоков

В отчетных периодах, в которых невозможно напрямую отнести суммы денежных потоков по уплате процентов по долговым обязательствам к денежным потокам по текущим операциям и к денежным потокам по инвестиционным операциям, объем денежных потоков определяется расчетным путем, пропорционально сумме начисленных процентов, включаемых в расходы на создание инвестиционных активов и в прочие расходы.

10. Порядок создания резервов.

В соответствии с Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 N 167н «Об утверждении Положения по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» (ПБУ 8/2010) Общество создает:

- резерв предстоящих расходов на оплату отпусков;
- резервы по сомнительным долгам .

11. Бухгалтерская отчетность формируется исходя из действующих правил составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

12. Общество ведет отдельный учет доходов и расходов в соответствии с **Разделом «Порядок ведения отдельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности»**, Учетной политикой Общества, руководствуясь Приказом Министерства энергетики РФ от 13.12.2011 г. № 585 «Об утверждении Порядка ведения отдельного учета доходов и расходов субъектами естественных монополий в сфере услуг по передаче электрической энергии и оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике».

Проценты по кредитам, а также дополнительные расходы, связанные с исполнением обязательств по кредитным соглашениям, привлеченным для финансирования строительства объектов электросетевого хозяйства, с использованием которых Общество осуществляет деятельность по передаче электрической энергии, отражаемые в составе статьи «Прочие доходы и расходы», в целях ведения отдельного учета доходов и расходов по регулируемым видам деятельности, относятся на деятельность по передаче электрической энергии.

Иные расходы, отражаемые в составе статьи «Прочие доходы и расходы» относятся на тот или иной вид деятельности по прямому назначению, либо распределяются между регулируемыми видами деятельности пропорционально прямым расходам.

Информация о связанных сторонах:

1. Отношения с юридическими лицами:

В настоящей бухгалтерской отчетности связанными считаются стороны, одна из которых имеет возможность контролировать или осуществлять значительное влияние на операционные и финансовые решения другой стороны, как определено в Положении по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» (ПБУ 11/2008).

1. Информация о наличии влияния на деятельность общества в силу преобладающего участия в ее уставном капитале других юридических лиц (основных обществ):

В 2014 г. 99,99% акций ОАО «Энергокомплекс» принадлежат ОАО «Объединенная энергетическая компания» (Св-во о регистрации № 1057746394155, зарегистрировано 09.03.2005 г. Межрайонной ИФНС № 46 по г.Москве, адрес 115035, г.Москва, Раушская наб., д.8).

Ниже приведены операции между ОАО «Энергокомплекс» с ОАО «Объединенная энергетическая компания» (далее ОАО «ОЭК») за 2014 г.

Операции	ЗАДОЛЖЕННОСТИ НА НАЧАЛО ПЕРИОДА, тыс. рублей		ОБЪЕМ ОКАЗАННЫХ УСЛУГ ЗА ПЕРИОД, тыс.рублей		ОПЛАТА ЗА ОКАЗАННЫЕ УСЛУГИ ЗА ПЕРИОД, тыс. рублей		ЗАДОЛЖЕННОСТИ НА КОНЕЦ ПЕРИОДА, тыс. рублей	
	Задолженность в пользу ОАО "Энергоком-плекс"	Задолженность в пользу ОАО "ОЭК"	Реализовано услуг в адрес ОАО "ОЭК"	Поступило услуг от ОАО "ОЭК"	Перечислено денежных средств в адрес ОАО "ОЭК"	Поступило денежных средств от ОАО "ОЭК"	Задолженность в пользу ОАО "Энергоком-плекс"	Задолженность в пользу ОАО "ОЭК"
Услуги по передаче электроэнергии	914 701		11 001 690			10 309 383	1 607 008	
Услуги по техприсоединению	283	8 350	271			12 466		20 263
Услуги по сдаче имущества в аренду	0	0	6 304			6 304		
Поступление услуг по техобслуживанию и ремонтно-эксплуатационному и аварийному обслуживанию объектов электросетевого хозяйства ОАО "Энергокомплекс"		16 959		150 718	142 563	161		25 275
Услуги по строительству	157	2 243		13 598	13 670			2 014
Прочие расчеты	0	0	1 072 627	1 018 354			54 273	1613730
ИТОГО за период	915 141	27 552	12 080 892	1 182 670	156 233	10 328 314	1 661 281	47 552

2. Информация о наличии влияния на деятельность общества в силу единого руководителя Общества и руководителя компании, принадлежащей преобладающее участие в ее уставном капитале:

- Генеральный директор ОАО «ОЭК» является генеральным директором ОАО «Энергокомплекс».

Единоличный исполнительный орган - генеральный директор. Выплат иного характера, кроме оплаты труда, оплаты ежегодных отпусков, генеральному директору и управленческому персоналу общества в 2014 г. не производилось. Займы и выплаты социального характера Генеральному директору и управленческому персоналу Общества в 2014 г. не выдавались.

Пояснения к показателям отраженным в бухгалтерской отчетности за 2014 г.

Пояснения к Бухгалтерскому балансу на 31.12.2014 г.

РАЗДЕЛ 1. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

1.1 Нематериальные активы на 31.12.2014 г. (Баланс- строка 1110, Пояснения - Раздел 1)

Сумму в размере 267 тыс. руб., отраженная в бухгалтерской отчетности на 31.12.2014 г., составляет остаточная стоимость нематериального актива, который состоит из стоимости создания сайта Общества

1.2.Основные средства на 31.12.2014 г. (Баланс строка 1150, Пояснения - Раздел 2)

ВСЕГО по строке 1150 **73 801 652 тыс. руб.**

В т.ч.

1.2.1. Строка 11501 Основные средства в организации (Баланс – строка 11501, Пояснения Раздел 2.1) **58 760 580 тыс. руб.**

По данной строке отражена остаточная стоимость основных средств, состоящих на балансе Общества, на 31.12.2014 г.

Первоначальная стоимость (бухгалтерская) объектов основных средств определена в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств» (с изменениями внесенными Приказом Минфина РФ от 24.12.2010 г. N 186н), Приказом МФ РФ от 13 октября 2003 г. N 91н п. 52 «Методические указания по бухгалтерскому учету основных средств», ПБУ 15/01 «Учет займов и кредитов и затрат по их обслуживанию», ПБУ 15/08 «Учет расходов по займам и кредитам», «Положение по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций», утвержденных Письмом Минфина РФ от 30.12.1993 N 160, иными действующими нормативными документами, учетной политикой и внутренними распорядительными документами Общества.

Первоначальная (налоговая) стоимость объектов основных средств определена в соответствии со Статьей 257 НК РФ «Порядок определения стоимости амортизируемого имущества»

Состав и остаточная стоимость основных средств Общества на 31.12.2013 г. приведены в следующей таблице, а также в Разделе 2.1. Пояснений к бухгалтерской отчетности 2013 г.:

ГРУППЫ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ	ОСТАТОЧНАЯ СТОИМОСТЬ на 31.12.2013, в тыс. рублей	ОСТАТОЧНАЯ СТОИМОСТЬ на 31.12.2014, в тыс. рублей
Здания	4 999 596	5 339 737
Сооружения	18 877 267	30 718 437
Машины и оборудование производственного назначения	21 132 519	22 674 336
Офисное оборудование	21 497	18 447
Транспортные средства	14 500	9 623
ИТОГО	45 045 379	58 760 580

Изменение остаточной стоимости основных средств, состоящих на учете Общества (по данным бухгалтерского учета) с 45 045 379 тыс. рублей на 31.12.2013 г. до 58 760 580 тыс. рублей на 31.12.2014 г. обусловлено следующими факторами:

- первоначальная стоимость введенных в 2014 г. в эксплуатацию основных средств составила сумму в размере 1 824 8191 тыс. руб.
- амортизационные отчисления в 2014 г. составили сумму в размере - 4 405 414 тыс. руб.
- остаточная стоимость выбывших в 2014 г. основных средств составила сумму в размере - 127 572 тыс. руб.

Переоценки основных средств в 2014 г. Общество не проводило.

1.2.2. Строительство объектов основных средств (Баланс - строка 11502, Пояснения – Разделы 2.2, 2.3, 2.4) - 15 037 223 тыс. руб.

Состав и стоимость незавершенного строительства объектов на 31.12.2014 г. приведена в таблице, а также в Разделе 2.2 Пояснений к бухгалтерской отчетности 2014г.:

Объекты незавершенного строительства на 31.12.2014 г.

Объекты строительства	СТОИМОСТЬ незавершенного строительства на 31.12.2014, в тыс. рублей
Врезка ТЭЦ-12	1 423 054
ОПОРНАЯ СЕТЬ	731 609
ПС "Ваганьковская"	4 773 002
ПС "Золотаревская"	2 888 404
Заходы Золотаревская-Пресня (2ПК 1этап)	2 811 572
ПС "Золотаревская" :Объекты инженерных сооружений в рамках 1 ПК для передачи городу	76 832
ПС "Котловка"	214 832
ПС "Красносельская"	3 806 136
ПС "Красносельская" Диспетчерский пункт распределительных сетей на базе ЦУС (ОДП)"	96 597
ПС "Красносельская-3 ПК" (Заходы Красносельская-Кожевническая)	3 655 777
ПС "Красносельская" Объекты инженерных сооружений в составе 1 ПК, для передачи городу	53 762
ПС" Мещанская "Объекты инженерных сооружений в составе 1ПК для передачи городу	76 647
Заходы "Никулино-3ПК"	11 902

ПС "Ново-Кузьминки" Объекты инженерных сооружений в рамках 1 ПК для передачи городу	29 412
ПС "Ново-Орехово" Объекты инженерных сооружений в для передачи городу	146 151
ПС "Первомайская " Объекты инженерных сооружений в рамках 1 ПК для передачи городу	45 587
ПС "Перерва" Объекты инженерных сооружений в рамках 1 ПК для передачи городу	31 779
ПС "Яшино"	2 951
Реконструкция заземляющего устройства (предпроектные работы)	80
Строительство ВОЛС	2 871
РС "Гроч"	499
РС "Марфино"	240 278
РС "Никулино"	485 665
РС "Ново-Кузьминки"	499
РС "Яшино"	128 816
ИТОГО	15 037 223

На изменение объема и стоимости незавершенного строительства с 17 939 853 тыс. руб. на 31.12.2013 г. до 15 037 223 тыс. руб. на 31.12.2014 г. повлияли следующие факторы:

- общий объем капитальных вложений в строительство объектов (в т.ч модернизацию существующих) в 2014 г. составил сумму в размере 15 370 880 тыс. руб.

- из них введено в эксплуатацию основных средств в составе законченных строительством объектов на сумму в размере 18 243 839 тыс. руб.

- списаны в прочие расходы капитальные вложения в объекты, исключенные из инвестиционной программы ОАО «Энергокомплекс», в соответствии с Законом г.Москвы от 05.07.2006 N 33 «О Программе комплексного развития системы электроснабжения города Москвы на 2006-2010 годы и инвестиционных программах развития и модернизации инфраструктуры электроснабжения города» на сумму в размере 27 662 тыс. руб.

- возвращено поставщику оборудование в сумме 2 010 руб.

1.2.3. Приобретение объектов основных средств (Баланс- строка 11503, Пояснения – Раздел 2.2)

Объект приобретаемого основного средства	СТОИМОСТЬ приобретаемого объекта 31.12.2014, в тыс. руб.
Комплект оборудования для эксплуатации ПС «Ваганьковская»	3 848

*Комплект оборудования, приобретенный для эксплуатации ПС «Ваганьковская», будет поставлен на учет в составе основных средств при вводе ПС «Ваганьковская» в эксплуатацию.

1.3. Финансовые вложения. (Баланса - строка 1170, Пояснения раздел 3.1.)

Сумма в размере 10 тыс. руб., отраженная в строке 1170 Бухгалтерского баланса на 31.12.2014 г. составляет объявленный размер уставного капитала Общества с ограниченной ответственностью ООО «Энергокомплекс инвест», который ОАО «Энергокомплекс» учредило 05.12.2014 г.

Уменьшение финансовых вложений в 2014 г. на сумму 1 154 768 тыс. рублей обусловлено тем, что Общество в уплату задолженности передало Генподрядчику принадлежащие ОАО «Энергокомплекс» банковские векселя.

1.4 Отложенные налоговые активы. (Баланс- строка 1180)

Сумма отложенных налоговых активов на 31.12.2013 г. - **509 125 тыс. руб.**
Сумма отложенных налоговых активов на 31.12.2014 г. - **303 992 тыс. руб.**

Отложенные налоговые активы возникают из-за убытка, возникающего в налоговом учете, и не возникающего в бухгалтерском учете. Убыток в налоговом учете обусловлен различием в порядке признания отдельных видов расходов (например, процентов по кредитам, комиссиям за сопровождение кредитных линий, косвенных расходов в незавершенном производстве и иных расходов) в бухгалтерском и налоговом учете.

Основная доля отложенных налоговых активов состоит из суммы убытков прошлых лет, умноженных на ставку налога на прибыль.

Налоговая прибыль в 2014 г. составила **1 001 074 тыс. руб.** Уменьшение отложенных налоговых активов в основном происходит вследствие переноса убытков прошлых лет на будущее (прибыль текущего года «закрывается» убытками прошлых лет) в соответствии со ст.283 НК РФ.

Сумма налогового убытка 2009 г., перенесенная на прибыль текущего года составила **34 729 тыс. руб.**

Сумма перенесенного налогового убытка, умноженная на 20% (ставку налога на прибыль) составила **6 946 тыс. руб.**

Сумма налогового убытка 2010 г., перенесенная на прибыль текущего года составила **966 345 тыс. руб.**

Сумма перенесенного налогового убытка, умноженная на 20% (ставку налога на прибыль) составила **193 269 тыс. руб.**

На конец текущего отчетного периода сумма убытков прошлых лет, не перенесенных на будущее составляет:
Убыток 2010 г.- **1 250 264 тыс. руб.**

РАЗДЕЛ II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ

Код строки	Элементы	СУММА, тыс. руб.
1210	Запасы	59 988
1220	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	154 110
1230	Дебиторская задолженность	5 433 687
1250	Денежные средства и денежные эквиваленты	2 168 391
1260	Прочие оборотные активы	43 174
1200	Итого, тыс. руб.:	7 859 351

2.1. Запасы (строка 1210 Баланса, Раздел 4.1 Пояснений):

Запасы на сумму **59 988 тыс. руб.**, отраженные в строке 1210 Баланса и в Разделе 4.1. Пояснений к бухгалтерской отчетности на 31.12.2014 г. состоят из:

- Запасные части и материалы, приобретенные для ведения текущей деятельности в сумме **1 544 тыс. руб.**
- Стоимость незавершенного производства в сумме **58 445 тыс. руб.**

Остатки в незавершенном производстве составляют расходы на оказание услуг по технологическому присоединению к электрическим сетям по Договорам об осуществлении

технологического присоединения по индивидуальным проектам.

2.2. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям (Баланс - строка 1220 Баланса), составляющий сумму 154 110 тыс. руб., не принятый к вычету в отчетном периоде, который будет приниматься к вычету в последующих отчетных периодах.

2.3. Дебиторская задолженность (Баланса – строка 1230, Пояснения - Раздел 5.1)

Дебиторская задолженность в сумме 5 433 687 тыс. руб., отраженная по строке 1230 Баланса на 31.12.2013 г. включает в себя :

-Авансы выданные поставщикам и подрядчикам,	3 777 122 тыс. руб.
-НДС, принятый к вычету по авансам выданным	- 43 089 тыс. руб.
-Расчеты с покупателями и заказчиками,	1 607 221 тыс. руб.
Задолженность бюджета перед налогоплательщиком по налогам и сборам (переплаты в бюджет)	22 501 тыс. руб.
Прочая дебиторская задолженность	70 182 тыс. руб.

В соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, дебиторская задолженность в бухгалтерском учете отражается за минусом сумм резерва сомнительных долгов:

Резервы сомнительных долгов на 31.12.2014 г. - 250 тыс. руб.

Основная сумма задолженности по расчетам с покупателями и заказчиками (99.98%) в основном состоит из текущей задолженности ОАО «Объединенная энергетическая компания» по оплате за услуги по передаче электрической энергии за декабрь 2014 г. в размере-

- 1 607 008 тыс. руб.

Основная сумма (95,4 %), составляющая дебиторскую задолженность по авансам выданным, состоит из текущей задолженности по Договорам подряда с ООО «Строй Гарант» и составляет сумму в размере -

- 3 602 844 тыс. руб.

Указанная задолженность связана с созданием (приобретением) внеоборотных активов.

Общая сумма дебиторской задолженности по вышеназванным контрагентам составляет 95,88 % во всей сумме дебиторской задолженности, отраженной в строке 1230 Баланса на 31.12.2014 г.

2.4. Прочие оборотные активы (строка 1260 Баланса) в сумме 43 174 тыс. руб. включают в себя:

• Расходы будущих периодов (затраты на приобретение неисключительных прав на программные продукты, срок действия которых установлен по условиям договора и иные аналогичные расходы) в размере - 343 тыс. руб.

• Комиссии за сопровождение кредитных линий по кредитным соглашениям с Банком Москвы, которые отражаются в бухгалтерском учете в составе расходов будущих периодов и списываются в затраты равномерно в течение срока действия кредитных договоров в соответствии с ПБУ 15/2008 и Учетной политикой Общества, в размере - 42 830 тыс. руб.

РАЗДЕЛ IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

4.1. Заемные средства (Баланс- строка 1410, Пояснения - Раздел 5.3).

В Баланс на 31.12.2014 г. по строке 1410 отражается сумма задолженности по долгосрочным кредитам банков, привлекаемым ОАО «Энергокомплекс» для создания инвестиционных активов, и процентов с сроком уплаты не ранее 12 месяцев с даты составления настоящей отчетности и составляет - 54 794 296 тыс. руб.

В результате реструктуризации, проведенной дополнительными соглашениями оформленными сторонами к действующим договорам в 2014 г. изменился порядок возврата сумм основной ссудной задолженности.

Сумма основной задолженности по долгосрочным кредитам сроком погашения не ранее 12 месяцев с даты составления настоящей отчетности отражена в строке 14101 Баланса на 31.12.2014 г. и составляет - 51 406 472 тыс. руб.

Сумма основной задолженности по кредитам, подлежащая уплате в 2015 г. отражена в строке 1510 Баланса на 31.12.2014 г.

Вышеназванными соглашениями изменен порядок уплаты задолженности по процентам начисленным за использование заемных средств. Срок уплаты накопленных на 31.12.2014 г. процентов возникает не ранее 01.01.2019 г.

Соответственно сумма накопленных на 31.12.2014 г. процентов в Балансе отражена в строке 14102 и составляет - 3 387 825 тыс. руб.

Банк-кредитор	СУММА , тыс. рублей Строка 1410	в, т.ч. СУММА	
		Задолженность по кредитам, датой погашения не ранее 01.01.2016 г., Строка 14101	Задолженность по процентам, датой погашения не ранее 01.01.2016 г., Строка 14102
АКБ "Банк Москвы" (ОАО), в т.ч	21 265 648	20 711 887	553 761
ОАО Банк ВТБ, в т.ч.	33 528 649	30 694 585	2 834 064
Итого по строке 1410	54 794 296	51 406 472	3 387 825

4.2. Отложенные налоговые обязательства (строка 1420 Баланса)

Возникновение отложенных налоговых обязательств обусловлены различием признания расходов в налоговом и бухгалтерском учете отдельных видов расходов, например:

- проценты по кредитам, привлеченным на создание инвестиционных активов, в период строительства включаются в их стоимость, в то время как в налоговом учете они принимаются сразу в период начисления в состав внереализационных расходов, в связи с чем возникает разница между стоимостью капитальных вложений (внеоборотных активов) в бухгалтерском и налоговом учете, что приводит к возникновению временных разниц, которые умноженные на ставку налога на прибыль отражаются в отложенных налоговых обязательствах. Возникающие во внеоборотных активах временные разницы списываются на временные разницы в стоимости основных средств при вводе объекта в эксплуатацию и умноженные на ставку налога на прибыль образуют отложенные налоговые обязательства, которые постепенно погашаются в течение срока амортизации основных средств.

- Комиссии банка за сопровождение кредитных линий в бухгалтерском учете включаются равномерно в течение срока действия договора в состав прочих расходов, в то время как в налоговом учете принимаются сразу в полной сумме в период начисления в состав внереализационных расходов. Возникающие временные разницы умноженные на ставку налога на прибыль отражаются в отложенных налоговых обязательствах и погашаются в

течение срока действия кредитного соглашения.

- Доля общехозяйственных расходов, приходящаяся на остатки незавершенного производства в бухгалтерском учете остаются в стоимости незавершенного производства, в то время, как являясь косвенными расходами в налоговом учете, списываются в периоде возникновения в полном объеме.

Виды отложенных налоговых обязательств	СУММА, тыс. руб.
Отложенные налоговые обязательства Внеоборотные активы	285 517
Отложенные налоговые обязательства Материалы	10
Отложенные налоговые обязательства Незавершенное производство	959
Отложенные налоговые обязательства Основные средства	1 765 203
Расходы будущих периодов (комиссии банков)	8 566
Итого	2 060 255

РАЗДЕЛ V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА.

5.1. Заемные средства (Баланс- строка 1510, Пояснения- Раздел 5.3)

В результате реструктуризации задолженности по кредитам выплаты процентов банкам перенесены на дату не ранее 31.12.2016 г.

Сумма основной задолженности по долгосрочным кредитам сроком погашения в течение 12 месяцев с даты составления настоящей отчетности отражена в строке 1510 Баланса на 31.12.2014 г. и составляет
- 2 705 604 тыс. руб.

Банк-кредитор	Задолженность по основной сумме кредита датой погашения до 01.01.2016 г.
АКБ "Банк Москвы" (ОАО)	1 090 099
ОАО Банк ВТБ	1 615 514
Итого по строке 1510	2 705 604

На 31.12.2014 г. у Общества отсутствует просроченная задолженность по уплате процентов по кредитам.

5.2. Кредиторская задолженность (Баланс- строка 1520, Пояснения - Раздел 5.3)

Сумма кредиторской задолженности на 31.12.2014 г. равна и включает в себя : 16 335 894 тыс. руб.

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками- 897 777 тыс. руб.

Задолженность перед покупателями товаров (работ, услуг) - по авансам полученным. 18 089 425 тыс. руб.

НДС с авансов полученных - 2 759 403 тыс. руб.

Задолженность по уплате налогов и взносов во внебюджетные фонды- 97 262 тыс.руб.
в т.ч.

Налог на имущество (срок уплаты 30.03.2014)- 97 153 тыс. руб.
Транспортный налог (срок уплаты 05.02.2014 г.)- 94 тыс. руб.

Прочая кредиторская задолженность- 10 833 тыс. руб.

5.2.1.Кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками.

Контрагенты	Сумма в тыс. руб.
ООО "Строй Гарант"	787 307
Прочие поставщики и подрядчики	110 470
ВСЕГО	897 777

Вся кредиторская задолженность перед поставщиками и подрядчиками является текущей, в основном состоит из текущей задолженности по выполненным строительным работам по Договорам .

5.2.2. Кредиторская задолженность перед покупателями товаров (работ услуг).

Основную долю кредиторской задолженности перед покупателями товаров (работ, услуг) является задолженность по авансам полученным по Договорам на услуги по технологическому присоединению энергопринимающих устройств потребителей и обусловлена особенностями условий Договоров.

Основные контрагенты кредиторской задолженности перед покупателями услуг по технологическому присоединению энергопринимающих устройств потребителей приведены в настоящей таблице:

КОНТРАГЕНТЫ	СУММА , тыс. руб.
ЗАО "Управляющая компания "Динамо"	1 686 972
ОАО "Мосэнерго"	2 552 959
ОАО "МОЭСК"	12 347 418
Прочие дебиторы	1 502 076
ИТОГО	18 089 425

Задолженность перед покупателями товаров, работ и услуг является текущей В составе кредиторской задолженности перед покупателями товаров (работ, услуг) отсутствует просроченная кредиторская задолженность.

Сумма задолженности перед покупателями товаров работ и услуг (авансам полученным), отраженная в Балансе в составе строки 1520 «Кредиторская задолженность», включает в себя налог на добавленную стоимость.

5.3..Оценочные обязательства (Баланс - строка 1540, Пояснения – Раздел 7)

Основную сумму оценочных обязательств, отраженных в строке Баланса на 31.12.2014г.в размере 19 024 тыс. руб. составляет резерв на оплату предстоящих отпусков в размере 17 850 тыс. руб.

5.3.1. Условные обязательства.

До настоящего времени не закончены судебные разбирательства по искам, предъявленным организации ОАО «Энергокомплекс» организацией ОАО "МОЭСК" и иными организациями в рамках системы «одного окна». Сумма исковых требований ОАО «МОЭСК» к ОАО «Энергокомплекс» по взысканию денежных средств, перечисленных им ОАО «Энергокомплекс» в рамках системы «одного окна» составляет на 31.12.2014 г. сумму в размере -2 739 665 тыс. рублей. В бухгалтерском балансе на 31.12.2014 г. указанные денежные средства входят в состав показателя по строке 1520 «Кредиторская задолженность».

На 31.12.2014 г. не закончено дело с иском требованием Казенного предприятия «Московская энергетическая дирекция» о взыскании с ОАО «Энергокомплекс» денежных средств в размере 396 040 тыс. руб.

На 31.12.2014 г. не закончено дело с иском требованием Казенного предприятия «Московская энергетическая дирекция» о взыскании с ОАО «Энергокомплекс» денежных средств в размере - 396 040 тыс. руб.

В бухгалтерском балансе на 31.12.2012 г. денежные средства в размере 291 414 тыс. руб. (на сумму в размере 104 625 тыс. руб. 05.11.2013 г. подписан Акт о технологическом присоединении) входят в состав показателя по строке 1520 «Кредиторская задолженность».

Раздел «Информация о событиях после отчетной даты».

По законченным в 2014 г. судебным делам по исковым требованиям ОАО «МОЭСК», к ОАО «Энергокомплекс», ОАО «Энергокомплекс» выплатило ОАО «МОЭСК» денежные средства в размере - 2 877 тыс. руб.

Пояснения к Отчету о финансовых результатах за январь-декабрь 2014 г.

Наименование показателя	код строки	СУММА, тыс. руб.
Выручка	2110	11 831 001
Услуги по передаче электроэнергии		9 323 466
Услуги по технологическому присоединению		2 507 535
Себестоимость продаж	2120	5 658 590
Услуги по передаче электроэнергии		-5 655 278
Услуги по технологическому присоединению		-3 313
Валовая прибыль (убыток)	2100	6 172 411
Услуги по передаче электроэнергии		3 668 189
Услуги по технологическому присоединению		2 504 222
Проценты к получению	2320	0
Проценты к получению по депозитам и займам		0
Проценты к уплате, в т.ч.	2330	-4 220 975
Проценты по кредитам, начисленные после ввода основных средств в эксплуатацию		-4 220 975
Прочие доходы	2340	1 894 844
Доходы (расходы) от сдачи в аренду имущества		9 074
Стоимость переданных в оплату векселей		1 289 402
Прочие доходы, расходы		594 252
Доходы от реализации ОС и прочего имущества		2 116
Прочие расходы, в т.ч.	2350	-1 817 964
Стоимость приобретения выбывших векселей		-1 154 768
Комиссия банка за сопровождение и открытие кредитной линии, выдачу кредита, за РКО		-22 442
Иные прочие расходы		-640 754
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 028 316
Текущий налог на прибыль	2410	0
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-35 007
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-235 537
Изменение отложенных налоговых активов	2450	-205 133
Прочее	2460	0
Чистая прибыль (убыток)	2400	1 587 646

В себестоимости продаж расходы на энергию составили 30 971 тыс. рублей, в т.ч.
на электрическую энергию - 30 208 тыс. руб.
на тепловую энергию - 763 тыс. руб.

**ОЦЕНКА
ФИНАНСОВОГО СОСТОЯНИЯ ОАО «ЭНЕРГОКОМПЛЕКС»
на 31.12.2014 г.**

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	267	-	-
Основные средства	1150	73 801 652	62 985 996	53 736 275
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	10	1 154 768	1 154 768
Отложенные налоговые активы	1180	303 992	509 125	679 002
Запасы	1210	59 988	48 309	44 452
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	154 110	137	137
Дебиторская задолженность*	1230	5 433 687	11 070 854	9 239 476
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	-	591 750
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	2 168 391	1 427 320	295 567
Прочие оборотные активы	1260	43 174	64 717	86 924
ИТОГО активы	-	81 965 272	77 261 226	65 828 352
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	54 794 296	50 186 409	41 273 157
Отложенные налоговые обязательства	1420	2 060 255	1 824 718	1 701 435
Заемные средства краткосрочные	1510	2 705 604	2 087 024	2 573 594
Кредиторская задолженность	1520	16 335 894	18 672 394	16 833 035
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	19 024	28 128	18 684
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	75 915 073	72 798 674	62 399 906
Стоимость чистых активов	-	6 050 199	4 462 552	3 428 446

Совокупный финансовый результат 2014 г. составляет 1 587 647 тыс. рублей.
 Базовая прибыль на акцию составляет 15 876,47 рублей.
 Разводненная прибыль на акцию составляет 15 876,47 рублей.

Генеральный директор
ОАО «Энергокомплекс»



А.В.Майоров

Главный бухгалтер
30 марта 2015 г.



Д.Р.Лаптева