



**ЦЕНТР-АУДИТ**

Член саморегулируемой организации аудиторов  
НП «Московская аудиторская палата»  
ОРНЗ № 10203002965 в реестре аудиторов и  
аудиторских организаций, № 296

# **АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**ООО «ЦЕНТР-АУДИТ»**

**о бухгалтерской (финансовой)**

**отчетности**

**ООО «ГОРЭЛЕКТРОСЕТЬ»**

**за 2015 г.**

**НОВОСИБИРСК**

**2016**

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

г. Новосибирск

26.04.2016 г.

Участникам ООО «Горэлектросеть» и иным лицам

## АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Горэлектросеть»

Сокращенное наименование организации: ООО «Горэлектросеть»

Место нахождения: 630005, Новосибирская область, г. Новосибирск, ул. Некрасова, д.50, оф.807

Государственная регистрация:

- Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным регистрационным номером (ОГРН) 1104217005837 от 20.08.2010 г.

## АУДИТОР

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Центр-Аудит».

Сокращенное наименование: ООО «Центр-Аудит».

Место нахождения: 630099, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. М.Горького, д.34.

Государственная регистрация:

- Свидетельство о государственной регистрации юридического лица № 5212 от 22.04.1996 г., выдано Новосибирской городской регистрационной палатой;
- Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером (ОГРН) 1025402469190 от 23.10.2002 г.

ООО «Центр-Аудит» является членом саморегулируемой организации (СРО) аудиторов «Некоммерческое партнерство «Московская аудиторская Палата», внесенного в государственный реестр СРО аудиторов (приказ МФ РФ № 578 от 26.11.2009 г.).

Основной регистрационный номер записи (ОРНЗ) 10203002965 в реестре саморегулируемой организации аудиторов.

## **ПЕРЕЧЕНЬ (СОСТАВ) БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ, В ОТНОШЕНИИ КОТОРОЙ ПРОВОДИЛСЯ АУДИТ**

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Горэлектросеть», состоящей из

- бухгалтерского баланса на 31 декабря 2015 года;
- 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 за 2015 год.

## **ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ**

Руководство ООО «Горэлектросеть» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российским правилам 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 в Российской Федерации. 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 ООО «Горэлектросеть» 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 ООО «Горэлектросеть», обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих

аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля ООО «Горэлектросеть».

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

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения с оговоркой о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Горэлектросеть».

### **ОСНОВАНИЕ ДЛЯ ВЫРАЖЕНИЯ МНЕНИЯ С ОГОВОРКОЙ**

Мы не наблюдали за проведением инвентаризации основных средств по состоянию на 31 декабря 2015 года, так как эта дата предшествовала дате привлечения нас в качестве аудитора организации ООО «Горэлектросеть». Учитывая территориальную разобщенность объектов капитальных вложений (основных средств), мы не имели возможности получить надлежащие аудиторские доказательства относительно количества и состояния этих объектов. Как следствие, мы не можем определить, необходимы ли какие-либо корректировки в отношении как отраженных, так и не отраженных в бухгалтерской отчетности величин капитальных вложений (основных средств) и связанных с ними показателей отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств.

### **МНЕНИЕ С ОГОВОРКОЙ**

По нашему мнению, за исключением влияния на бухгалтерскую (финансовую) отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Горэлектросеть» по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты его деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Директор ООО «Центр-Аудит»

«26» апреля 2016 г.



Климов А.В.

**Бухгалтерский баланс**  
на 31 декабря 2015 г.

Форма по ОКУД \_\_\_\_\_  
Дата (число, месяц, год) \_\_\_\_\_  
Общество с ограниченной ответственностью "Горэлектросеть" по ОКПО \_\_\_\_\_  
Идентификационный номер налогоплательщика \_\_\_\_\_ ИНН \_\_\_\_\_  
Юридическая природа деятельности \_\_\_\_\_ по ОКВЭД \_\_\_\_\_  
Организационно-правовая форма / форма собственности \_\_\_\_\_  
Общество с ограниченной ответственностью / частная по ОКОПФ / ОКФС \_\_\_\_\_  
Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ \_\_\_\_\_  
Место нахождения (адрес) \_\_\_\_\_  
0005, Новосибирская обл, Новосибирск г, Некрасова ул, дом № 50, оф. 807

Коды		
0710001		
31	12	2015
67689413		
4217127144		
40.10.2		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	<b>АКТИВ</b>				
	<b>I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	288 262	249 798	217 737
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	53	62	82
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	<b>Итого по разделу I</b>	<b>1100</b>	<b>288 315</b>	<b>249 860</b>	<b>217 819</b>
	<b>II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ</b>				
	Запасы	1210	44 760	46 825	49 978
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	18 659	12 076	11 786
	Дебиторская задолженность	1230	759 778	700 842	546 367
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	366 510	603 444	545 337
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	103	180	300
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	<b>Итого по разделу II</b>	<b>1200</b>	<b>1 189 810</b>	<b>1 363 367</b>	<b>1 153 768</b>
	<b>БАЛАНС</b>	<b>1600</b>	<b>1 478 125</b>	<b>1 613 227</b>	<b>1 371 587</b>

5

яснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	<b>ПАССИВ</b>				
	<b>III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ</b>				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	10	10	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	625 595	551 846	473 170
	Итого по разделу III	1300	625 605	551 856	473 180
	<b>IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	8 487	7 897	5 696
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	8 487	7 897	5 696
	<b>V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА</b>				
	Заемные средства	1510	196 088	203 804	195 462
	Кредиторская задолженность	1520	647 945	849 670	697 249
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	844 033	1 053 474	892 711
	<b>БАЛАНС</b>	1700	1 478 125	1 613 227	1 371 587

Руководитель



Карташев Игорь Юрьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2016 г.

6

**Отчет о финансовых результатах**  
за Январь - Декабрь 2015 г.

Форма по ОКУД	Коды		
Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Общество с ограниченной ответственностью "Горэлектросеть"	0710002		
по ОКПО	67689413		
ИНН	4217127144		
по ОКВЭД	40.10.2		
по ОКОПФ / ОКФС	65	16	
по ОКЕИ	384		

Организация: \_\_\_\_\_  
 Идентификационный номер налогоплательщика: \_\_\_\_\_  
 Вид экономической деятельности: **Передача электроэнергии**  
 Организационно-правовая форма / форма собственности: **Общество с ограниченной ответственностью / частная**  
 Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	1 037 594	696 517
	Себестоимость продаж	2120	(887 732)	(591 926)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	149 862	104 591
	Коммерческие расходы	2210	(460)	(426)
	Управленческие расходы	2220	(84 430)	(52 594)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	64 972	51 571
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	56 454	68 312
	Проценты к уплате	2330	(19 869)	(13 343)
	Прочие доходы	2340	37 774	24 369
	Прочие расходы	2350	(37 900)	(23 168)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	101 431	107 741
	Текущий налог на прибыль	2410	(27 083)	(26 738)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(7 396)	(7 411)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(590)	(2 201)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(9)	(20)
	Прочее	2460	-	(106)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	73 749	78 676

4

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	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	73 749	78 676
	<b>СПРАВОЧНО</b>			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900 *	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

**Карташев Игорь Юрьевич**

(расшифровка подписи)

30 марта 2016 г.

8



Учет об изменении капитала  
за Январь - Декабрь 2015 г.

Коды	
0710003	
31	12 2015
67689413	
4217127144	
40.10.2	
65	16
384	

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Общество с ограниченной ответственностью "Горэлектросеть"

Организация

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Передача электроэнергии

Организационно-правовая форма / форма собственности

Общество с ограниченной

ответственностью / частная

Единица измерения: в тыс. рублей

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 2013 г.	3100	10	-	-	-	473 170	473 180
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	78 676	78 676
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	78 676	78 676
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Неразмещенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	10	-	-	-	551 846	551 856
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	73 749	73 749
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	10	-	-	-	625 595	625 605

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

Наименование показателя	Код	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
		На 31 декабря 2013 г.	за счет чистой прибыли (убытка)	
<b>Капитал - всего</b>				
до корректировок	3400	460 033	78 676	538 709
корректировка в связи с:	3410	-	-	-
изменением учетной политики	3420	13 147	-	13 147
исправлением ошибок	3500	473 180	78 676	551 856
после корректировок				
в том числе:				
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):				
до корректировок	3401	460 033	78 676	538 709
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3411	-	-	-
исправлением ошибок	3421	13 147	-	13 147
после корректировок	3501	473 180	78 676	551 856
до корректировок	3402	-	-	-
корректировка в связи с:				
изменением учетной политики	3412	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-

88

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	625 605	551 856	473 180



Руководитель Карташев Игорь Юрьевич  
 (подпись) (расшифровка подписи)

30 марта 2016 г.

22

**Отчет о движении денежных средств  
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Организация Идентификационный номер налогоплательщика Вид экономической деятельности Организационно-правовая форма / форма собственности Общество с ограниченной ответственностью Единица измерения: в тыс. рублей	Общество с ограниченной ответственностью "Горэлектросеть"			Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год)	Коды 0710004			
					по ОКПО	31	12	2015
					ИНН	67689413		
	Передача электроэнергии				по ОКВЭД	4217127144		
					по ОКОПФ / ОКФС	40.10.2		
	/ частная				по ОКЕИ	65	16	
						384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
<b>Денежные потоки от текущих операций</b>			
Поступления - всего	4110	700 757	573 055
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	273 009	280 942
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	427 748	292 113
Платежи - всего	4120	(665 302)	(694 403)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(121 457)	(165 251)
в связи с оплатой труда работников	4122	(63 417)	(45 464)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(23 079)	(25 638)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(457 349)	(458 050)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	35 455	(121 348)
<b>Денежные потоки от инвестиционных операций</b>			
Поступления - всего	4210	16 437	117 581
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	16 437	44 946
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	72 635
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 189)	(127 558)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
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	(2 189)	(127 558)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	14 248	(9 977)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
<b>Денежные потоки от финансовых операций</b>			
Поступления - всего	4310	-	194 132
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	194 132
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	(49 780)	(62 927)
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 (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(49 780)	(62 927)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(49 780)	131 205
<b>Сальдо денежных потоков за отчетный период</b>	4400	(77)	(120)
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода</b>	4450	180	300
<b>Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода</b>	4500	103	180
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Карташев Игорь Юрьевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

30 марта 2016 г.

14

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	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		Выбыло		Поступило	Убыток от обесценения	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5101	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
		Всего	5120	-
в том числе:	5121	-	-	-

**1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

**1.4. Наличие и движение результатов НИОКР**

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода		
			На начало года		Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы за период		
НИОКР - всего	5140	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-



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 2015 г.	-	-	-	-	
	5170	за 2014 г.	-	-	-	-	
В том числе:	5161	за 2015 г.	-	-	-	-	
	5171	за 2014 г.	-	-	-	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015 г.	-	-	-	-	
	5190	за 2014 г.	-	-	-	-	
В том числе:	5181	за 2015 г.	-	-	-	-	
	5191	за 2014 г.	-	-	-	-	

17

**2. Основные средства**  
**2.1. Наличие и движение основных средств**

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015 г.	242 467	(40 552)	59 625	(31)	-	(23 770)	-	-	302 061	(64 323)
	5210	за 2014 г.	210 571	(18 700)	31 896	-	-	(21 853)	-	-	242 467	(40 552)
в том числе: Сооружения	5201	за 2015 г.	85 421	(9 644)	2 901	-	-	(4 541)	-	-	88 322	(14 185)
	5211	за 2014 г.	74 528	(5 564)	10 893	-	-	(4 080)	-	-	85 421	(9 644)
Здания	5202	за 2015 г.	50 132	(2 744)	4 279	-	-	(1 868)	-	-	54 411	(4 613)
	5212	за 2014 г.	49 285	(902)	847	-	-	(1 842)	-	-	50 132	(2 744)
Машины и оборудование (кроме офисного)	5203	за 2015 г.	31 097	(2 891)	52 444	(31)	-	(2 640)	-	-	83 510	(5 532)
	5213	за 2014 г.	10 940	(1 719)	20 156	-	-	(1 172)	-	-	31 097	(2 891)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2015 г.	2 087	(1 916)	-	-	-	(71)	-	-	2 087	(1 987)
	5214	за 2014 г.	2 087	(1 809)	-	-	-	(107)	-	-	2 087	(1 916)
Офисное оборудование	5205	за 2015 г.	762	(659)	-	-	-	(55)	-	-	762	(714)
	5215	за 2014 г.	762	(601)	-	-	-	(58)	-	-	762	(659)
Транспортные средства	5206	за 2015 г.	72 970	(22 698)	-	-	-	(14 594)	-	-	72 970	(37 292)
	5216	за 2014 г.	72 970	(8 104)	-	-	-	(14 594)	-	-	72 970	(22 698)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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. основных средств - всего	5240	за 2015 г.	47 883	72 308	(10 043)	(59 625)	50 524
	5250	за 2014 г.	25 865	70 375	(16 461)	(31 896)	47 883
в том числе:	5241	за 2015 г.	35 055	64 875	-	(58 545)	41 385
	5251	за 2014 г.	22 098	43 784	-	(30 826)	35 056
Основные средства	5242	за 2015 г.	12 828	7 433	(10 043)	(1 079)	9 139
	5252	за 2014 г.	3 767	26 591	(16 461)	(1 070)	12 827

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

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:	5261	-	-
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 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	156 320	194 552	84 538
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	-	-	-
	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 коррективная	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррективная
						первоначальная стоимость	накопленная коррективная				
Долгосрочные - всего	5301	за 2015 г.	603 443	-	2 189	(239 122)	-	-	-	366 510	-
	5311	за 2014 г.	545 337	-	127 557	(69 451)	-	-	-	603 443	-
в том числе:											
	5302	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5306	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015 г.	603 443	-	2 189	(239 122)	-	-	-	366 510	-
	5310	за 2014 г.	545 337	-	127 557	(69 451)	-	-	-	603 443	-

28

## 3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 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				
5329				
Иное использование финансовых вложений		-	-	-

4. Запасы  
4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость
Запасы - всего	5400	за 2015 г.	46 825	-	923 491	(925 557)	-	X	44 760	-
	5420	за 2014 г.	49 978	-	671 505	(674 658)	-	X	46 825	-
в том числе:	5401	за 2015 г.	46 824	-	34 800	(36 865)	-		44 759	-
	5421	за 2014 г.	49 977	-	79 104	(82 257)	-		46 824	-
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	1	-	99	(99)	-	-	1	-
	5423	за 2014 г.	1	-	50	(50)	-	-	1	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	-	-	888 132	(888 132)	-	-	-	-
	5425	за 2014 г.	-	-	591 926	(591 926)	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	-	-	460	(460)	-	-	-	-
	5426	за 2014 г.	-	-	426	(426)	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
5445	5445	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего				
в том числе:				
5446	5446	-	-	-



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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода					
			На начало года			выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам			
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат				восстановление резерва		
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015 г.	702 006	(1 163)	-	-	-	-	-	-	(1 163)	-	767 675	(7 897)
	5530	за 2014 г.	547 257	(890)	-	-	-	-	-	-	-	-	702 006	(1 163)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015 г.	170 949	(1 163)	49 785	-	(105 958)	-	(1 864)	-	(1 163)	-	112 912	-
	5531	за 2014 г.	177 196	(890)	124 960	-	(131 207)	-	-	-	-	-	170 949	(1 163)
Авансы выданные	5512	за 2015 г.	41 117	-	1	-	(41 087)	-	(16)	-	-	-	1	-
	5532	за 2014 г.	16	-	41 101	-	-	-	-	-	-	-	41 117	-
Прочая	5513	за 2015 г.	489 940	-	-	-	-	-	-	-	-	-	646 865	(7 897)
	5533 *	за 2014 г.	370 045	-	-	-	-	-	-	-	-	-	535 112	-
	5514	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2015 г.	702 006	(1 163)	-	-	-	-	-	-	(1 163)	X	767 675	(7 897)
	5520	за 2014 г.	547 257	(890)	-	-	-	-	-	-	-	X	702 006	(1 163)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
	Код	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	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					перевод из долгосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:										
кредиты	5552	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.	1 053 474	-	-	-	-	-	-	844 034
	5580	за 2014 г.	892 712	-	-	-	-	-	-	1 053 474
в том числе:										
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015 г.	147 579	-	-	-	-	-	-	158 418
	5581	за 2014 г.	134 854	-	-	-	-	-	-	147 579
авансы полученные	5562	за 2015 г.	44 347	-	-	-	-	-	-	12 154
	5582	за 2014 г.	65 812	-	-	-	-	-	-	44 347
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5583	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
кредиты	5564	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2015 г.	203 804	42 707	-	-	-	-	50 423	196 088
	5585	за 2014 г.	195 462	257 854	-	-	-	-	249 511	203 804
прочая	5566	за 2015 г.	657 744	-	-	-	-	-	-	477 374
	5586	за 2014 г.	496 584	-	-	-	-	-	-	657 744
	5567	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

25



**5.4. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

22

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	24 685	63 117
Расходы на оплату труда	5620	80 663	50 921
Отчисления на социальные нужды	5630	24 274	15 317
Амортизация	5640	23 708	21 755
Прочие затраты	5650	819 292	493 835
Итого по элементам	5660	972 622	644 945
Изменение остатков (прирост [-]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]); незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	972 622	644 945

23

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:	5701	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2015 г.		за 2014 г.	
		Получено за год	На начало года	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего					
за 2015 г.	5910	-	-	-	-
за 2014 г.	5920	-	-	-	-
в том числе:					
за 2015 г.	5911	-	-	-	-
за 2014 г.	5921	-	-	-	-





ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ГОРЭЛЕКТРОСЕТЬ", 630007, НОВОСИБИРСКАЯ ОБЛ. Г. НОВОСИБИРСК, УЛ. КОММУНИСТИЧЕСКАЯ, 13, ОФ. 5  
ИНН 4217127144, КПП 540701001, ОГРН 1104217005837, БИК 043209740  
Р/С 407028106000000005811 В ОАО АБ "КУЗНЕЦКИЙ БИЗНЕС БАНК" И/СЗ0101810600000000740

Участникам ООО «Горэлектросеть»  
Исполнительному органу,  
иным заинтересованным лицам

## Пояснительная записка к бухгалтерской отчетности за 2015 год

### 1. Сведения об организации

- 1.1. Полное наименование фирмы: Общество с ограниченной ответственностью «Горэлектросеть»
- 1.2. Юридический адрес: 630005, Новосибирская обл., г. Новосибирск, ул. Некрасова, д. 50, оф. 807
- 1.3. Дата государственной регистрации: 20 августа 2010 г., основной государственный регистрационный № 1104217005837
- 1.4. Дочерних организаций ООО «Горэлектросеть» не имеет.
- 1.5. Организация не относится к субъектам малого предпринимательства.
- 1.6. Основной вид деятельности передача электроэнергии.
- 1.7. Общество не осуществляет лицензируемые виды деятельности.
- 1.8. В соответствии с Постановлением Региональной энергетической комиссии Кемеровской области от 12.11.2010 г. № 193 ООО «ГЭС» включено в Реестр энергоснабжающих организаций Кемеровской области, в отношении которых осуществляется государственное регулирование, в раздел III «Услуги по передаче и распределению электрической энергии (мощности)» в гр. 3.1. «Хозяйствующие субъекты, оказывающие услуги по передаче электрической энергии межсетевых характера на территории Кемеровской области», в связи с оказанием услуг по передаче электрической энергии (мощности) с присвоением регистрационного номера 3.1.65.

### 2. Основные элементы учетной политики предприятия

- 2.1. Учетная политика для целей бухгалтерского учета.
  - 2.1.1. Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 19 (с учетом изм. и дополнений).
  - 2.1.2. Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом.
  - 2.1.3. Ежегодная переоценка основных средств не проводится.
  - 2.1.4. При списании оценка материалов и товаров производится по средней себестоимости.
- 2.2. Учетная политика для целей налогового учета.
  - 2.2.1. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль организация использует метод начисления.
  - 2.2.2. В целях определения материальных расходов при списании сырья и материалов применяется метод средней себестоимости.

2.2.3.Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1 (с учетом изменений и дополнений).

2.2.4. Амортизация ОС производится нелинейным методом (за исключением зданий, сооружений, передаточных устройств, входящих в восьмую - десятую амортизационные группы), амортизация по которым начисляется только линейным методом в соответствии с п. 3 ст. 259 НК РФ).

2.2.5. Организация использует право амортизационной премии.

2.2.6. Организация формирует регистры налогового учета с использованием компьютерной техники. Система формирования показателей налогового учета организована на базе данных бухгалтерского учета с использованием регистров бухгалтерского учета с использованием программы «1С: Предприятие» с последующей корректировкой и перегруппировкой статей доходов и расходов.

### 3. Раскрытие существенных показателей отчетности

#### 3.1. Материально-производственные запасы (статья 1210 Бухгалтерского баланса)

На начало отчетного периода остатки по сырью и материалам (счет 10.1) составили 39 021 тыс. рублей, по топливу (10.3) 482 тыс. руб., по прочим материалам (сч. 10.6) 107 тыс. руб., по инвентарю и хозяйственным принадлежностям (счет 10.9) составили 571 тыс. рублей, по материалам, переданным в переработку (счет 10.7) остатки составили 5 066 тыс. рублей, по спец.одежде (счет 10.10) – 628 тыс. рублей, по спец.одежде в эксплуатации (счет 10.11) – 948 тыс. рублей.

На конец отчетного периода остатки по материально-производственным запасам по сырью и материалам (счет 10.1) составили 38 389 тыс. рублей, по топливу (10.3) 222 тыс. руб., по прочим материалам (сч. 10.6) 22 тыс. руб., по инвентарю и хозяйственным принадлежностям (счет 10.9) 819 тыс. рублей, по материалам, переданным в переработку (счет 10.7) остатки составили 3 901 тыс. рублей, по спец.одежде (счет 10.10) – 183 тыс. рублей, по спец.одежде в эксплуатации (счет 10.11) – 1 222 тыс. рублей.

#### 3.2. Задолженность покупателей и заказчиков (статья 1230 Бухгалтерского баланса)

Сумма дебиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2015 года составила 759 778 тыс. рублей

Расшифровка краткосрочной дебиторской задолженности отраженной по строке 1230 Бухгалтерского баланса

Строка баланса	Наименование	Сумма (тыс. руб.)	Структура в %
1230	Дебиторская задолженность, в т.ч.	759 778	100
	Покупатели и заказчики (сч.62.1)	112 912	14,9
	Налоги и сборы (сч.68,69)	218	-
	Прочие (сч.76, сч.71, сч.73)	646 647	85,1
	Авансы выданные (сч.60.2)	1	-

### 3.3. Краткосрочная кредиторская задолженность

Сумма кредиторской задолженности предприятия по состоянию на 31 декабря 2015 года составила 647 945 тыс. рублей.

Расшифровка краткосрочной кредиторской задолженности отраженная по строке 1520 Бухгалтерского баланса

Строка баланса	Наименование	Сумма (тыс. рублей)	Структура в %
1520	Кредиторская задолженность всего, в т.ч.	647 945	100
	Поставщики и подрядчики (за ТМЦ, СМР)	158 418	24,5
	По оплате труда перед персоналом	5 073	0,8
	Перед государственными фондами	8 719	1,3
	По налогам и сборам	40 670	6,3
	По авансам полученным (сч.62.2)	14 342	2,2
	Прочие кредиторы	420 723	64,9

### 3.4. Сведения о заемных средствах

Наименование	На 31.12.14	Поступило	Погашено	На 31.12.15
Займы полученные (сч. 66.03)	190 031	22 838	50 423	162 446
Проценты к уплате (сч. 66.04)	13 773	19 869		33 642
<b>Итого :</b>	<b>203 804</b>	<b>42 707</b>	<b>50 423</b>	<b>196 088</b>

### 3.5. Сведения о собственном капитале общества

(тыс.руб.)

№ п/п	Показатель	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1.	Сумма чистых активов	625 595	551 846	473 170
2.	Уставный капитал	10	10	10

### 3.6. Сведения об арендованных основных средствах

Стоимость арендованного имущества по состоянию на 31.12.2015 г. составила 157 758 тыс. руб.

## 4. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

4.1. Характеристика деятельности предприятия за отчетный год.

4.1.1. Основным видом деятельности организации в течении отчетного периода являлась передача электроэнергии.

Выручка за 2015 год от реализации составила 1 037 594 тыс. рублей (без учета НДС), в т.ч. по основному виду деятельности – 922 382 тыс. руб. (89 %) . Валовая прибыль по итогам 2015 г. равна 149 862 тыс. рублей

Анализ формирования прибыли от оказания услуг за 2015 г.

Наименование	Сумма (тыс.руб)	Структура (%)
<b>Себестоимость всего (стр.2120 формы№2), в т.ч.</b>	<b>887 732</b>	<b>100,00</b>
амортизация ОС	23 708	2,7
расходы на оплату труда	42 034	4,7
отчисления на соц.нужды	12 681	1,4
материальные затраты	24 685	2,8
прочее	784 624	88,4
Валовая прибыль всего(стр.2100формы№2)	149 862	-
<b>Коммерческие расходы (стр.2210формы№2)</b>	<b>460</b>	<b>-</b>
<b>Управленческие расходы (стр.2220формы№2), в т.ч.</b>	<b>84 430</b>	<b>100</b>
затраты на оплату труда	38 629	45,7
отчисления на социальные нужды	11 593	13,7
прочее	34 208	40,6
Прибыль от продаж (стр.2110 формы№2)	64 972	-

35

Наименование	Сумма (тыс.руб)	Структура (%)
Проценты к получению стр.2320 (формы№2)	56 454	-
Проценты к уплате стр.2330 (формы№2)	19 869	-
<b>Прочие доходы стр.2340 (формы №2), в т.ч.</b>	<b>37 774</b>	<b>100</b>
<i>прибыль прошлых лет</i>	<i>1 156</i>	<i>3,1</i>
<i>неучтенное потребление эл/энергии</i>	<i>16 661</i>	<i>44,1</i>
<i>доходы от реализации прочего имущества</i>	<i>1 404</i>	<i>3,7</i>
<i>списание кредиторской задолженности</i>	<i>11 949</i>	<i>31,6</i>
<i>Признанные санкции на основании решений суда</i>	<i>2 224</i>	<i>5,9</i>
<i>прочие</i>	<i>4 380</i>	<i>11,6</i>
<b>Прочие расходы (стр.2350формы №2), в т.ч.</b>	<b>37 900</b>	<b>100</b>
<i>убытки прошлых лет</i>	<i>5 557</i>	<i>14,7</i>
<i>госпошлины</i>	<i>1 398</i>	<i>3,7</i>
<i>налог на имущество</i>	<i>1 393</i>	<i>3,7</i>
<i>расходы, связанные с реализацией прочего имущества</i>	<i>1 263</i>	<i>3,3</i>
<i>списание дебиторской задолженности</i>	<i>2 153</i>	<i>5,7</i>
<i>признанные санкции на основании решений суда</i>	<i>6 144</i>	<i>16,2</i>
<i>резервы по сомнительным долгам</i>	<i>7 897</i>	<i>20,8</i>
<i>прочие</i>	<i>12 095</i>	<i>31,9</i>
Прибыль до налогообложения (стр.2300 формы №2)	101 431	-
Постоянные налоговые обязательства (активы)	7 396	-
Изменение ОНО	590	-
Изменение ОНА	9	-
Текущий налог на прибыль	27 083	-
Налоговые санкции		-
Чистая прибыль отчетного периода	73 749	-

#### 5. Финансовые вложения

Наименование	На 31.12.14	Поступило	Выбыло	На 31.12.15
Акции (сч. 58.01)	-	-	-	-
Предоставленные займы (сч. 58.03)	552 284	2 189	240 020	314 453
Приобретенные права в рамках оказания финансовых услуг (сч. 58.05)	51 159	-	- 898	52 057
<b>Итого финансовых вложений</b>	<b>603 443</b>	<b>2 189</b>	<b>239 122</b>	<b>366 510</b>

#### 6. Основные средства

Группа учета ОС	Остаточная стоимость на 01.01.2015	Поступило	Выбыло	Остаточная стоимость на 31.12.2015
Здания, сооружения	123 164	7 180	-	123 935
Машины и оборудование	28 205	52 444	32	77 978
Транспортные средства	50 271	-	-	35 678
Прочее	275	-	-	147
<b>Итого:</b>	<b>201 915</b>	<b>31 896</b>	<b>-</b>	<b>237 738</b>

#### 7. Определение налоговой базы по налогу на прибыль.

В отчетном периоде прибыль по данным бухгалтерского учета составила 101 431 тыс. рублей (стр. 2300 отчета о прибылях и убытках). Величина условного расхода по налогу на прибыль за отчетный период, исходя из требований ПБУ 18/02, составила 29 358 тыс. рублей (Дт 99.2.1 Кт 68.4.2), величина условного дохода по налогу на прибыль за отчетный период, исходя из требований ПБУ 18/02, составила 9 071 тыс. руб. (Дт 68.4.2 Кт 99.2.2)

За отчетный период были учтены постоянные и временные разницы, возникшие в отчетный период в результате амортизации основных средств по бухгалтерскому и налоговому учету и повлекшие корректировки условного расхода по налогу на прибыль:

- ОНО – 455 тыс.руб. (Дт77- Кт 68.4.2).
- ОНО – 1 045 тыс. руб. (Дт 68.4.2 Кт77)
- ОНА - 14 тыс.руб.(Дт.09- Кт 68.4.2)
- ОНА - 23 тыс.руб. (Дт 68.4.2-Кт 09),

#### **8. События после отчетной даты.**

8.1. Событий, существенно влияющих на финансовые результаты и налоговые обязательства общества, не предвидится.

8.2 Изменение показателей финансовых результатов за предыдущие отчетные периоды произошло в связи с ретроспективным отражением исправления существенных ошибок, а именно: кредиторская задолженность ООО «Торговая Компания «Энерго» ИНН/КПП 5407470200/540701001 в сумме 13 147 тыс. руб. списана 13.11.2013 г. в связи с ликвидацией кредитора.

#### **9. Сведения о связанных сторонах.**

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008 (утв. Приказом МФ РФ от 29.04.2008 г. № 48н) по сделкам со связанными сторонами раскрыта следующая информация: сделки со связанными сторонами проводились в ходе осуществления обычной хозяйственной деятельности по рыночным ценам, а именно:

- ОАО «Новокузнецкие электрические сети» - аренда объектов электросетевого хозяйства;
- ООО «Запсибкомплекс» - аренда объектов электросетевого хозяйства;
- ООО «Кузнецктехпроект» - аренда объектов электросетевого хозяйства;
- ООО «НК-Центр» - аренда объектов электросетевого хозяйства.

#### **10. Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы**

На 31.12.2015 г. созданы оценочные обязательства в виде резерва по сомнительным долгам в сумме 7 897 руб.

В качестве условных обязательств раскрыта следующая информация о дящихся в отношении общества судебным процессам (п. 8 ПБУ 8/2010):

- не завершен процесс по делу № А27-19726/2014 по иску КУМИ г. Новокузнецка об истребовании из чужого незаконного владения имущества, внесенного в качестве вклада в уставный капитал при создании, в котором ООО «ГЭС» выступает третьим лицом.

Генеральный директор  
ООО «УК «НовокузнецкЭнерго»



И.Ю. Карташев



ЦЕНТР-АУДИТ

Общее количество листов в пакете

57 ( *Листов* ) листов

директор ООО «Центр-Аудит» *Климов А.В.*

