



РусГидро

УТВЕРЖДЕН
решением годового Общего собрания
акционеров/участников

Протокол № 3 от 10.06.2015 г.

**Годовой отчет
Открытого акционерного общества
ОАО "Колымаэнерго"
по результатам работы за 2014 год**



Генеральный директор ОАО «Колымаэнерго»

_____ / П.А.Мурин /

« _____ » 2015 г.

Главный бухгалтер ОАО «Колымаэнерго»

_____ / Н.А.Кондратьева /

« _____ » 2015 г.

Годовой отчет ОАО "Колымаэнерго" за 2014 год

СОДЕРЖАНИЕ

Обращение к акционерам

Раздел 1. Развитие Общества

- 1.1. Об Обществе
- 1.2. Группа РусГидро
- 1.3. Стратегические цели
- 1.4. Управление рисками
- 1.5. Приоритетные задачи и перспективы развития Общества
- 1.6. Основные достижения в 2014 году
- 1.7. Информация об объеме каждого из энергоресурсов, использованных в отчетном году

Раздел 2. Корпоративное управление

- 2.1. Работа органов управления и контроля
- 2.2. Уставный капитал
- 2.3. Структура акционерного капитала
- 2.4. Общество на рынке ценных бумаг
- 2.5. Корпоративное управление ДЗО
- 2.6. Участие в других организациях

Раздел 3. Производство

- 3.1. Основные производственные показатели

Раздел 4. Экономика и финансы

- 4.1. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества
- 4.2. Финансовая отчетность Общества за 2014 год. Аналитический баланс. Анализ структуры активов и пассивов. Расчет чистых активов Общества
- 4.3. Анализ эффективности и финансовой устойчивости Общества
- 4.4. Анализ дебиторской задолженности
- 4.5. Анализ кредиторской задолженности и краткосрочных займов и кредитов
- 4.6. Распределение прибыли и дивидендная политика

Раздел 5. Инвестиции

- 5.1. Инвестиционная деятельность в форме капитальных вложений

Раздел 6. Инновации

- 6.1. Инновации

Приложения:

1. Бухгалтерский отчет за 2014 год
2. Заключение Аудитора
3. Заключение Ревизионной комиссии
4. Сделки Общества
5. Состав Совета директоров Общества в 2013-2014 корпоративном году
6. Справочная информация для акционеров/участников

УВАЖАЕМЫЕ АКЦИОНЕРЫ!



От имени руководства Общества и от лица всех сотрудников позвольте поблагодарить Вас за плодотворную работу в 2014 году. Деятельность руководства Общества была направлена на поддержание высокого уровня надежности и безопасности эксплуатации управляемых энергетических объектов: Колымской ГЭС и Усть-Среднеканской ГЭС. В течение 2014 года ОАО «Колымаэнерго» осуществляло бесперебойное обеспечение электроэнергией потребителей на территории Магаданской области. С пуском в 2013 году первых двух агрегатов Усть-Среднеканской ГЭС появился резервный источник генерации, обеспечивающий электроэнергией развивающиеся горнодобывающие предприятия.

Производство электроэнергии составило 95% всего объема вырабатываемой электроэнергии в регионе.

Услуги по передаче и сбыту осуществлялись филиалом «Колымские электрические сети» в п.Синегорье, на строительной площадке Усть-Среднеканской ГЭС, в п.Ултар.

Основой развития Общества является надежная и безопасная работа всех объектов, поэтому огромное внимание уделяется реализации Программы технического перевооружения и реконструкции (ТПиР) оборудования Колымской ГЭС, Усть-Среднеканской ГЭС и Колымских электрических сетей. Основным целевым ориентиром в этом направлении мы считаем не простую замену устаревшего оборудования, а установку более современных образцов, имеющих улучшенные эксплуатационные характеристики и повышенные показатели надежности. На пути обновления основных фондов используется лучший опыт других энергопредприятий. Кроме того, программа ТПиР направлена на снижение затрат на ремонт и техническое обслуживание оборудования, обеспечение экологической безопасности, обеспечении безопасности оборудования и ГТС. В рамках Программы реализуются крупные проекты: реконструкция (замена) систем возбуждения ГА1-5 – 40,1 млн.руб; модернизация систем и узлов ГА-5 (лекажный агрегат, насосный агрегат откачки воды с крышки турбины, система торможения, сервомоторы направляющего аппарата турбины) – 54,7 млн.руб; восстановление проектной геометрии гребня и верхового откоса плотины – 42,9 млн.руб. и др.

Всего на техническое перевооружение и реконструкцию в 2014 году было направлено 257,5 млн.руб., в том числе по Колымской ГЭС 245,1 млн.руб., по Колымским электрическим сетям 10,4 млн.руб., по объектам непрофильной деятельности 2,0 млн.руб.

Основной целью проведения ремонтной программы является обеспечение безаварийной работы, поддержание в технически исправном состоянии основного и вспомогательного оборудования станции, зданий и сооружений. Большая часть ремонтных работ выполняется силами собственного ремонтного персонала станции (хозспособом). Объем затраченных средств на выполнение ремонтной программы составил 160,8 млн.руб.

Основной целью Производственной программы в части НИР является проведение исследовательских и опытных работ с целью определения остаточного ресурса оборудования, продления срока эксплуатации оборудования, определения объемов и методов воздействия на оборудование здания и сооружения, а также выполнения предписаний надзорных органов в части исследовательских работ. Основные затраты связаны с проведением работ на гидротехнических сооружениях, обследованию и техническому освидетельствованию грузоподъемных механизмов, обработкой данных натурных наблюдений за состоянием плотины, проведением подводно-технического обследования ГТС (ВБ), а также с работами связанными с продлением сроков службы основного оборудования. Объем затраченных средств на выполнение программы НИР составил 7,1 млн.руб.

С шин Колымской ГЭС и Усть-Среднеканской ГЭС за истекший год было отпущено электроэнергии 1871,73 млн.кВт.ч. Выручка от продажи электроэнергии составила 1515,1 млн.руб., что на 327,7 млн.руб. выше полученной выручки в 2013 году.

Реализация электроэнергии по электросетям составила 122,98 млн.кВт.ч. на сумму 280,8 млн.руб.

Благодаря росту тарифа на отпускную электроэнергию, увеличения объема услуг, оказываемых дочерним Обществам товарная выручка относительно 2013 увеличилась на 210,3 млн.руб. (12,4%) и составила 1904,3 млн.руб.

Ключевые показатели эффективности по итогам работы за 2014 год выполнены, за исключением показателя «Уровень EBITDA». Невыполнение показателя обусловлено получением убытка от операционной деятельности. Убыточная деятельность сложилась вследствие недополучения выручки от реализации электроэнергии в сумме 244,0 млн.руб. по объективным факторам. К объективным факторам относятся: незаключение договора поставки электроэнергии с ОАО «Рудник имени Матросова», по причине неввода энергопринимающих мощностей предприятия, ранее направившего заяву на присоединение на сумму 146,2 млн.руб.; снижение нагрузки потребителей на сумму 97,8 млн.руб.

В 2015 году выделяются следующие направления работы:

- поддержание безопасной и эффективной работы объектов электроэнергетики;
- достижение значений ключевых показателей эффективности, установленных на 2015 год;
- максимизация выручки;
- реализация утвержденной инвестиционной программы;
- обеспечение исполнения согласованного графика погашения задолженности по налогам;

Решая сложные и ответственные задачи управления Обществом, менеджеры руководствуются стратегией ОАО «РусГидро», интересами акционеров и опираются на деятельную поддержку Совета директоров.

Председатель Совета директоров
ОАО "Колымаэнерго"

_____/Л.Р. Хазиахметов/

Генеральный директор
ОАО "Колымаэнерго"


_____/Л.А. Мурин/

Раздел 1. Развитие Общества

1.1. Об Обществе

Открытое акционерное общество «Колымаэнерго» (далее «Общество») учреждено в соответствии с Указами Президента Российской Федерации от 14 августа 1992г. № 922 «Об особенностях преобразования государственных предприятий, объединений, организаций топливно-энергетического комплекса в акционерные общества», от 15 августа 1992 г. № 923 «Об организации управления электроэнергетическим комплексом Российской Федерации в условиях приватизации», от 5 ноября 1992 г. № 1334 «О реализации в электроэнергетической промышленности Указа Президента Российской Федерации от 14 августа 1992 г. № 922 «Об особенностях преобразования государственных предприятий, объединений, организаций топливно-энергетического комплекса в акционерные общества».

ОАО «Колымаэнерго» является дочерним акционерным обществом ОАО «РусГидро».

Общество является правопреемником государственного предприятия проектно-строительного объединения «Колымагэсстрой» Минтопэнерго Российской Федерации и Колымской ГЭС – структурного подразделения государственного предприятия Производственное объединение энергетики и электрификации «Магаданэнерго» Минтопэнерго Российской Федерации.

Полное фирменное наименование Общества на русском языке - Открытое акционерное общество «ОАО «Колымаэнерго», на английском языке – Joint-stock company «KOLIMAENERGO».

Сокращённое фирменное наименование Общества: на русском языке – ОАО «Колымаэнерго», на английском языке – JSC «KOLIMAENERGO».

В состав ОАО «Колымаэнерго» входят филиалы: «Колымская ГЭС имени Фриштера Ю.И.» и «Колымские электрические сети», непрофильные подразделения. С октября 2013 года Общество эксплуатирует Усть-Среднеканскую ГЭС по договору аренды имущественного комплекса.

Основными видами деятельности Общества являются: производство и передача электроэнергии потребителям Магаданской области, оказание непрофильных услуг по строительству, ремонту и обслуживанию электрохозяйства предприятий поселка.

Предприятие находится на Северо-Востоке страны, Дальневосточном федеральном округе, в Магаданской области. ОАО "Колымаэнерго" в настоящее время является базовым энергетическим предприятием Центрального энергоузла Магаданской энергосистемы, которое обеспечивает централизованное энергоснабжение ее южной, центральной и западной частей, а также части восточного Оймяконского района республики Якутия-Саха.

Центральный энергоузел сформирован на базе Колымской ГЭС и Усть-Среднеканской ГЭС (эксплуатируется по договору аренды).

На Колымской ГЭС установлено 5 агрегатов, суммарная установленная мощность которых 900 мВт.

Среднегодовая выработка электроэнергии по проекту 3250 млн.кВт/ч.

Ввод агрегатов осуществлялся последовательно:

ГА №1 – 1 июня 1982 года, при отметке – 372,5 м;

ГА №2 – 25 октября 1982 года, при отметке – 389,5 м;

ГА №3 – 21 июня 1984 года, при отметке – 388,93 м;

ГА №4 – 26 сентября 1988 года, при отметке – 440,9 м;

ГА №5 – 2 октября 1994 года, при отметке – 451,2 м.

В 2007 году Колымская ГЭС принята в промышленную эксплуатацию.

В 2013 году осуществлен ввод в эксплуатацию первого пускового комплекса ГАН№1, ГАН№2 Усть-Среднеканской ГЭС.

В составе первого пускового комплекса были введены гидроагрегаты № 1 и № 2 на сменных рабочих колесах. Установленная мощность пускового комплекса (2-х агрегатов со сменным колесом) УСГЭС -168 МВт.

Установленная мощность завершеного строительством гидроузла Усть-Среднеканской ГЭС будет составлять 570 МВт, среднегодовая выработка электроэнергии - 2550 млн кВт ч. В здании ГЭС должно быть установлено 4 радиально-осевых гидроагрегата мощностью по 142,5 МВт. Срок ввода ГО№3 2018 год.

Общая суммарная мощность Колымской и Усть-Среднеканской ГЭС составляет 1068 МВт. На сегодняшний день Усть-Среднеканская ГЭС является резервным источником генерации, в перспективе электроэнергией, отпущенной с Усть-Среднеканской ГЭС, будут обеспечиваться развивающиеся горнодобывающие предприятия.

Производство электроэнергии Колымской и Усть-Среднеканской ГЭС составило 95% всего объема вырабатываемой электроэнергии в регионе.

ОАО «Колымаэнерго» является системообразующим предприятием регионального значения реального сектора экономики Магаданской области. Электроэнергетика в лице ОАО «Колымаэнерго» играет одну из главных ролей в экономике Магаданской области, обеспечивая все отрасли региона электроэнергией.

Основу экономики Магаданской области составляют горнодобывающая и горноперерабатывающая промышленность, представленная предприятиями по добыче и обогащению золота, серебра и др. металлов. Важное место занимают рыбная промышленность, предприятия машиностроения и металлообрабатывающая промышленность.

География присутствия в регионе



1.2. Группа РусГидро

С 2008 года Общество входит в Группу лиц ОАО «РусГидро». Перечень юридических и физических лиц, входящих в группу лиц ОАО «РусГидро», представлен в рамках списка аффилированных лиц ОАО «РусГидро» на странице в сети Интернет: <http://www.rushydro.ru/investors/disclosure/affiliated/>.

ОАО «РусГидро» владеет около 99% обыкновенных именных акций Общества.

ОАО «РусГидро» – крупнейшая российская генерирующая компания, созданная в 2004 году в соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 11.07.2001 № 526 «Основные направления реформирования электроэнергетики Российской Федерации», Распоряжением Правительства Российской Федерации от 01.09.2003 № 1254-р (в редакции от 25.10.2004) в качестве 100 процентного дочернего общества ОАО РАО «ЕЭС России».

В 2007 - 2008 гг. осуществлялась консолидация ОАО «РусГидро» в единую Операционную компанию.

К ОАО «РусГидро» были присоединены дочерние АО-ГЭС (безстроек и инфраструктурных дочерних обществ), прочие АО-ГЭС, а также ОАО «Государственный Холдинг ГидроОГК» и ОАО «Миноритарный Холдинг ГидроОГК», созданные в результате реорганизации ОАО РАО «ЕЭС России» в форме выделения.

По итогам реорганизации ОАО «РусГидро» объединило более 50 ГЭС в 18 субъектах Российской Федерации суммарной установленной мощностью более 25 ГВт.

1.3. Стратегические цели

Стратегия Общества определяется Стратегическим планом ОАО «РусГидро» на период до 2015 года и на перспективу до 2020 года, утвержденным Советом директоров ОАО «РусГидро» 16 июня 2010 года.

Обеспечение надежного и безопасного функционирования объектов Общества.

Общество осознает свою социальную ответственность, как зависимого общества ОАО «РусГидро» - производителя необходимой потребителям электроэнергии. Обеспечение надежного и безопасного для потребителей и окружающей среды функционирования оборудования и гидротехнических сооружений, с учетом экономической обоснованности средств, направляемых на минимизацию рисков и снижение возможного ущерба, является одной из ключевых стратегических целей Общества.

Повышение энергоэффективности через устойчивое развитие производства электроэнергии на базе возобновляемых источников энергии.

Общество прилагает все усилия для увеличения доли возобновляемых источников энергии (ВИЭ) в энергобалансе, стремясь занять лидирующие позиции по использованию ВИЭ внутри страны. Достижение этой цели обеспечивается за счет ввода новых генерирующих мощностей, а также за счет увеличения потребления «чистой» энергии с одновременным повышением энергоэффективности.

Рост ценности Общества.

Общество стремится к максимизации своей ценности для государства, акционеров, общества и сотрудников.

1.4. Управление рисками

Указанные ниже риски могут существенно повлиять на операционную деятельность, активы, ликвидность, инвестиционную деятельность Общества. Они определяются спецификой отрасли и деятельностью Общества, политической и экономической ситуацией в стране и регионе.

Некоторые риски, которые не являются значимыми на данный момент, могут стать материально существенными в будущем. Все оценки и прогнозы, представленные в данном Годовом отчете, должны рассматриваться в контексте с данными рисками.

В целях минимизации рисков в Общество ведется постоянная работа по их выявлению и оценке.

Региональные риски

ОАО "Колымаэнерго" является основным производителем в системе электроэнергетики Магаданской области, географически изолированной от единой энергосистемы страны.

Перспективы потребления электроэнергии существенно зависят от макроэкономических факторов, т.к. перспективы развития промышленности и состояние бюджетной сферы Магаданской области напрямую зависят от общеэкономической ситуации в России: темпов инфляции, изменения структуры федерального бюджета, нормативной законодательной базы в области финансов, налоговой нагрузки и т.п.

Данный риск оценивается Обществом как несущественный и внешний ввиду текущих правил работы рынка электроэнергии.

Рыночные риски

Значительность рыночных рисков связана, в первую очередь, с действующими правилами рынка электроэнергии, в соответствии с которыми тарифы на электроэнергию жестко зафиксированы регулятором Департаментом цен и тарифов администрации Магаданской области, рынок потребителей ограничен.

Риски, связанные с изменением процентных ставок

В ОАО "Колымаэнерго" не имеется долговых обязательств, ставка по которым может измениться в результате изменения рыночных процентных ставок. Заемные средства Общество не привлекает.

Риски изменения валютного курса

Динамика обменного курса национальной валюты является существенным фактором, влияющим на инфляционные процессы в российской экономике. Доходы и затраты Общества номинированы в рублях, поэтому валютные риски сводятся к инфляционным. Финансовое состояние Общества, его ликвидность, источники финансирования и результаты деятельности в основном не зависят от обменных курсов, так как деятельность Общества планируется и осуществляется таким образом, чтобы ее активы и обязательства были выражены в национальной валюте.

Риски, связанные с возможным изменением цен на продукцию и/или услуги Общества.

Регулирование тарифов осуществляется в соответствии с Федеральным законодательством.

Тарифы на отпускную электроэнергию с шин Колымской ГЭС, Усть-Среднеканской ГЭС и на передачу электроэнергии по сетям филиала «Колымских электрических сетей» устанавливаются в соответствии с решениями правления Департамента цен и тарифов администрации Магаданской области.

Регулирование тарифов на электроэнергию связано с ростом затрат на производство электроэнергии, изменением затрат на капитальные вложения, изменением налоговой политики и в значительной степени зависит от объема полезного отпуска.

Основным риском тарифного регулирования является снижение полезного отпуска конечному потребителю, что обусловлено снижением потребления со стороны ОАО "Магаданэнерго", Общество минимизирует данный риск снятием разногласий через ФСТ.

Риск ликвидности

Увеличение сроков погашения задолженности, неблагоприятные изменения в экономике, снижение возможности кредитования предприятий и другие подобные факторы могут приводить к

появлению существенных кассовых разрывов, и как следствие, к росту риска ликвидности Общества. В целях снижения данного риска в Обществе ведется работа по управлению дебиторской и кредиторской задолженностью: производится постоянный мониторинг просроченной задолженности, истребование в досудебном порядке просроченной дебиторской задолженности, реструктуризация просроченной кредиторской задолженности по налогам и сборам.

Кредитные риски

В Обществе отсутствуют обязательства по кредитам, соответственно не возникают кредитные риски.

Правовые риски

Наиболее значимыми рисками для Общества здесь являются:

- Риски, связанные с возможными изменениями в законодательстве в части налогообложения и бухгалтерского учета, а также риски связанные с неоднозначным толкованием норм законодательства;
- Риски неисполнения обязательств контрагентами Общества, принятых в рамках заключенных договоров;

Для их снижения в Обществе ведется постоянная работа:

- по обеспечению эффективной правовой работы с целью исключения правовых ошибок;
- по мониторингу изменений в законодательстве, в целях предотвращения возможных рисков.
- по усовершенствованию методологии расчета налоговой базы по различным налогам и контролю их соответствия действующему законодательству;
- по досудебному урегулированию споров, а также по обеспечению исполнения контрагентами обязательств перед Обществом, в том числе по взысканию задолженности в судебном порядке.

С учетом настоящей работы правовые риски Общества минимизируются.

Экологические и социальные риски

Экологические риски рассматриваются Обществом как незначительные. Для снижения экологических рисков Общество организует обучение работников по программам: обеспечение безопасности руководителями и специалистами; выполняется ряд природоохранных мероприятий; ежеквартально производится расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду.

Уход высококвалифицированного персонала, снижение уровня его профессиональной подготовки могут существенно влиять на качество выполняемых работ и оказываемых услуг.

Однако существующий конкурентоспособный уровень заработной платы, социальные гарантии являются естественным барьером для оттока высококвалифицированного персонала.

Существует риск недостаточности знаний по сравнению с рыночными требованиями, который минимизируется внедрением системы аттестации персонала, проведением обучения с отрывом или без отрыва от производства, деловых совещаний и игр, обменом опытом, разработкой новых регламентирующих документов по бизнес-процессам.

Производственные риски

Все основные производственные объекты имеют значительный износ. Обществом осуществляется комплекс мер по обеспечению надежности работы оборудования. А именно: осуществляются в полном объеме ремонтные работы; реализуется программа технического перевооружения и реконструкции; внедряются современные методы диагностики, современные технологии управления производственными активами, включая необходимые информационные технологии; отбор сервисных и снабженческих организаций ведется на конкурсной основе с целью повышения качества предоставляемых услуг и материалов.

1.5. Приоритетные задачи и перспективы развития Общества

Приоритетные задачи Общества определяются в соответствии с положениями Стратегического плана ОАО «РусГидро» на период до 2015 года и на перспективу до 2020 года, утвержденного Советом директоров ОАО «РусГидро» 16 июня 2010 года.

Для решения приоритетных задач в 2014 г. были реализованы следующие мероприятия:

- разработка и выполнение Программы повышения эффективности операционной деятельности Общества на 2014 год;
- согласование тарифов на электроэнергию не ниже экономически обоснованных;
- приобретение оборудования, сырья, материалов и услуг сторонних организаций посредством регламентированных закупок в целях снижения стоимости;
- обучение, повышение квалификации, проверка знаний персонала в целях сохранения работниками высокого профессионального уровня;
- реализация электроэнергии по цене не ниже среднеотпускного тарифа;
- эффективное управление дебиторской задолженностью;
- выполнение годовой инвестиционной и ремонтной программ по Колымской и Усть-Среднеканской ГЭС, по Колымским электрическим сетям.

Производственные достижения в 2014 году:

- Реализация проекта модернизации систем и узлов ГА 5

В 2014 году выполнена поставка оборудования, демонтажные и монтажные работы по замене лекажного агрегата, насосного агрегата откачки воды с крышки турбины, системы торможения, сервомоторов направляющего аппарата турбины, щита агрегатных собственных нужд, щита турбины и средств гидротехнических измерений. Также выполнена поставка оборудования для выполнения работ по замене трубопроводов и запорно-регулирующей арматуры системы водоснабжения, системы пожаротушения. Окончание работ по модернизации ГА-5 запланировано на май 2015 года;

- Реконструкция (замена) систем возбуждения ГА 1-5

В 2014 году выполнены работы по замене системы возбуждения гидроагрегата №2, а также поставлена система возбуждения СТН-210-2000-3 УХЛ4 для замены в период проведения капитального ремонта ГА №5;

- Восстановление проектной геометрии гребня и верхового откоса плотины

В рамках выполнения титула по восстановлению проектной геометрии гребня и верхового откоса плотины, с 25.06.2014 по 30.09.2014 выполнен комплекс работ по первому этапу (демонтаж бетонного покрытия дороги, разборка колесоотбойного бруса со стороны низового откоса, разборка железобетонного парапета со стороны верхового откоса, выемка грунта слоем 0,3 м из-под бетонного покрытия, наращивание отметки гребня плотины путем отсыпки песчано-гравийным грунтом, отсыпка дорожного полотна по верху гребня).

Перспективы развития:

В планах деятельности на 2015 год предусмотрено:

- достижение значений ключевых показателей эффективности, установленных на 2015 год;
- реализация утвержденной производственной программы (инвестиционной, ремонтной);
- сохранение доли рынка производства электроэнергии 95%;
- сохранение коллектива в условиях кризиса.

1.6. Основные достижения в 2014 году

Основные показатели деятельности Общества представлены в таблице 1:

Таблица № 1

Показатели	Ед. изм.	2012 г.	2013г.	2014 г.
Установленная мощность на конец периода	МВт	900	1068	1068
Выработка электроэнергии	млн.кВтч	2030,3	2023,8	1931,4
Полезный отпуск электроэнергии	млн. кВтч	1977,7	1970,2	1871,7
Выручка	млн.руб.	1343,7	1694,0	1 904,3
Себестоимость продукции	млн.руб.	1237,5	1549,6	2 000,4
Валовая прибыль/убыток	млн.руб.	106,2	144,4	-96,1
Доход от участия в других организациях	млн.руб.	84,5	0	0,4
Проценты к получению	млн.руб.	0,7	0,9	5,9
Прочие доходы	млн.руб.	19,4	67,9	20,3
Прочие расходы	млн.руб.	33,1	50,5	37,8
Налог на прибыль и иные аналогичные платежи	млн.руб.	48,0	61,40	14,9
Чистая прибыль/убыток	млн.руб.	129,8	101,3	-92,4
Среднесписочная численность работников	чел.	579	628	676

Выручка от всех видов деятельности составила 1904,3 млн.руб.: от основной деятельности – 1796,0 млн.руб., от выполнения работ и оказания услуг по ремонту 8,6 млн. руб., от оказания прочих услуг составила 99,7 млн.руб. Выполнялись работы на строительной площадке УстьСреднеканской ГЭС: контроль качества бетона, геодезические, монтаж датчиков КИА, испытания и измерения электрооборудования, монтаж линий электропередач, лабораторных услуг, натурных наблюдений, корпоративное сопровождение по договору с ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС».

1.7. Информация об объеме каждого из энергоресурсов, использованных в отчетном году.

Таблица № 2

Вид энергетического ресурса	Единица измерения	Объем потребления в натуральном выражении	Объем потребления, тыс. руб.
Атомная энергия			
Тепловая энергия			
Электрическая энергия	кВтч	30 550 458	0
Электромагнитная энергия			
Нефть			
Бензин автомобильный	литр	29 505	1 020,21
Топливо дизельное	литр	86 604	3 222,65
Мазут топочный			
Газ естественный (природный)			
Уголь			
Горючие сланцы			
Торф			
Другое:			
- масло моторное	литр	1017	276,63
- масло турбинное	литр	2000	65,61
- масло трансформаторное	литр	750	27,76

Раздел 2. Корпоративное управление

Корпоративное управление – это система взаимоотношений между акционерами, Советом директоров и менеджментом Общества, направленная на обеспечение реализации прав и удовлетворение интересов акционеров, по эффективной деятельности Общества и получению прибыли.

2.1. Работа органов управления и контроля

Органами управления Общества являются:

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

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен Уставом Общества.

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

Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров является высшим органом управления Общества, принимающим решения по наиболее важным вопросам деятельности. Посредством участия в общем собрании акционеры реализуют свое право на участие в управлении Обществом.

Основные решения Общего собрания акционеров:

В течение 2014 года состоялось два Общих собрания акционеров.

На внеочередном общем собрании акционеров, состоявшемся 13 марта 2014 года, одобрено Дополнительное соглашение № 2 к Договору аренды от 14.10.2013 № 1204 между ОАО «Колымаэнерго» и ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» как сделка, в совершении которой имеется заинтересованность.

На годовом Общем собрании акционеров, состоявшемся 28 мая 2014 года, утверждены Годовой отчет Общества за 2013 год, годовая бухгалтерская отчетность, распределение прибыли и убытков Общества по результатам 2013 финансового года, решено выплатить дивиденды по обыкновенным акциям по результатам 2013 года, внесены изменения и дополнения в Устав Общества, избран Совет директоров и Ревизионная комиссия, утвержден Аудитор Общества, утвержден внутренний документ, регулирующий деятельность органов управления и контроля Общества, в новой редакции.

В 2014 году, в соответствии с решением годового общего собрания акционеров от 02.06.2014, протокол №2 в Совет директоров Общества были избраны:

Председатель Совета директоров:

Хазиахметов Тимур Расимович

Год рождения: 1976

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ОАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Заместитель директора

Департамента по эксплуатации и управлению режимами

Доля в уставном капитале общества, %: 0.

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0.

Члены Совета директоров:

Ефимов Сергей Владимирович

Год рождения: 1961

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ОАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Заместитель директора Департамента по ресурсному обеспечению реализации производственных программ - начальник управления взаимодействия с ремонтными ДЗО и отчетности.

Доля в уставном капитале общества, %: 0

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0

Киров Сергей Анатольевич

Год рождения: 1976

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ОАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Член Правления, первый заместитель Генерального директора

Доля в уставном капитале общества, %: 0

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0

Мурин Леонид Аркадьевич

Год рождения: 1954

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ОАО «Колымаэнерго»

Наименование должности по основному месту работы: Генеральный директор

Доля в уставном капитале общества, %: 0

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0

Станюленайте Янина Эдуардовна

Год рождения: 1980

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ОАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Директор Департамента корпоративного управления и управления имуществом

Доля в уставном капитале общества, %: 0

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0

В течение отчетного года членами совета директоров, генеральным директором Общества сделки по приобретению или отчуждению акций акционерного общества не совершались.

Исполнительный орган

В соответствии с Уставом Общества, полномочия единоличного исполнительного органа осуществляет Генеральный директор.

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен.

В отчетном периоде Генеральным директором Общества на основании решения Совета директоров ОАО «Колымаэнерго» (протокол №16 от 07.12.2004.) является:

Мурин Леонид Аркадьевич

Год рождения: 1954

Сведения об образовании: Высшее

Место работы: ОАО «Колымаэнерго»

Наименование должности по основному месту работы: Генеральный директор

Доля в уставном капитале общества, %: 0

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0

В течение 2014 года членами исполнительных органов общества не совершались сделки с акциями общества.

Основные положения политики Общества в области вознаграждения и (или) компенсации расходов членам органов управления Общества

Совокупный размер вознаграждения Совета директоров ОАО «Колымаэнерго» в 2014 году, за исключением физического лица, занимавшего должность (осуществлявшего функции) единоличного исполнительного органа управления, включая заработную плату членов органов управления, являвшихся его работниками, в том числе работавших по совместительству, в том числе премии, комиссионные, вознаграждения, иные виды вознаграждения, которые были выплачены в течение 2014 года, составил 386 000 (Триста восемьдесят шесть тысяч) руб.

В течение 2014 года не было расходов, связанных с исполнением функций членов Совета директоров ОАО «Колымаэнерго».

Выплата вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров Общества в 2014 году производилась в соответствии с Положением о выплате членам Совета директоров ОАО «Колымаэнерго» вознаграждений и компенсаций, утвержденным годовым Общим собранием акционеров Общества 24.06.2011, протокол от 28.06.2011 № 1.

Размер должностного оклада Генерального директора устанавливается решением Совета директоров или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества определить условия трудового договора с Генеральным директором и подписать его от имени Общества.

В соответствии с Положением о материальном стимулировании Генерального директора ОАО «Колымаэнерго» Генеральному директору Общества могут выплачиваться премии за результаты выполнения ключевых показателей эффективности, за выполнение особо важных заданий (работ), а также единовременное премирование в случае награждения государственными наградами и за выполнение заданий по реформе.

Ревизионная комиссия

Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества Общим собранием акционеров избирается Ревизионная комиссия на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

Порядок деятельности Ревизионной комиссии Общества определяется Положением о Ревизионной комиссии ОАО «Колымаэнерго», утвержденным Общим собранием акционеров Общества 24.06.2011 протокол №1.

Состав Ревизионной комиссии избран годовым Общим собранием акционеров Общества 28.05.2014, протокол №2.

Председатель Ревизионной комиссии:

Рохлина Ольга Владимировна

Год рождения: 1974

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ОАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Начальник Управления финансового аудита Департамента внутреннего аудита, контроля и управления рисками

Доля в уставном капитале общества, %: 0

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0

Члены Ревизионной комиссии:

Серкин Владимир Васильевич

Год рождения: 1985

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ОАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Главный эксперт Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита (на момент выдвижения в состав РК)

Доля в уставном капитале общества, %: 0

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0

Чегодаев Павел Владимирович

Год рождения: 1975

Сведения об образовании: высшее

Место работы: ОАО «РусГидро»

Наименование должности по основному месту работы: Главный эксперт Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита (на момент выдвижения в состав в РК)

Доля в уставном капитале общества, %: 0

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0.

Выплата вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии в 2014 году производилась в соответствии с Положением о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО «Колымаэнерго» вознаграждений и компенсаций, утвержденным годовым Общим собранием акционеров Общества 24.06.2011, протокол №1.

За участие в проверке Финансово-хозяйственной деятельности Общества членам Ревизионной комиссии выплачивается единовременное вознаграждение в размере суммы, эквивалентной трем минимальным месячным тарифным ставкам рабочего первого разряда, установленной отраслевым тарифным соглашением.

Общая сумма вознаграждения, выплаченная в 2014 году членам Ревизионной комиссии Общества составила: 53 460 (Пятьдесят три тысячи четыреста шестьдесят) рублей.

За отчетный период компенсации расходов членам Ревизионной комиссии не проводились.

Сведения о соблюдении кодекса корпоративного управления.

Обществом официально не утвержден кодекс корпоративного управления или иной аналогичный документ, однако Общество обеспечивает акционерам все возможности по участию в управлении Обществом и ознакомлению с информацией о деятельности Общества в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», Федеральным Законом «О рынке ценных бумаг» и нормативными актами Банка России.

Основным принципом построения Обществом взаимоотношений с акционерами и инвесторами является разумный баланс интересов общества как хозяйствующего субъекта и как акционерного общества, заинтересованного в защите прав и законных интересов своих акционеров.

2.2. Уставный капитал

По состоянию на 31.12.2014 уставный капитал Общества составляет 12 214 551 870 (Двенадцать миллиардов двести четырнадцать миллионов пятьсот пятьдесят одна тысяча восемьсот семьдесят) рублей.

В 2014 году не было изменений уставного капитала.

Структура уставного капитала по категориям акций

Таблица № 3

Категория тип акции	Обыкновенные именные
Общее количество размещенных акций	12 214 551 870
Номинальная стоимость 1 акции	1 руб.
Общая номинальная стоимость	12 214 551 870

Привилегированных акций нет.

2.3. Структура акционерного капитала

Таблица № 4

Наименование владельца ценных бумаг	Доля в уставном капитале по состоянию на:	
	01.01.2014 г.	31.12.2014 г.
Открытое акционерное общество "Федеральная гидрогенерирующая компания - РусГидро"	98,76%	98,76%
Физические лица, прочие юридические лица и номинальные держатели	1,24%	1,24%

Общее количество лиц, зарегистрированных в реестре акционеров ОАО «Колымаэнерго» по состоянию на 31.12.2014 г. – 25, из них номинальные держатели – 2.

2.4. Общество на рынке ценных бумаг

Ценные бумаги ОАО «Колымаэнерго» не торгуются на рынке ценных бумаг.

2.5. Корпоративное управление ДЗО

Таблица № 5

Наименование ДЗО	Место нахождения	Доли, %	
		01.01.2014 г.	31.12.2014 г.
ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой»	г. Магадан, ул. Пролетарская, д.84, кор.2	100	100
ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»	г. Магадан, ул. Пролетарская, д.84, кор.2	45,66	45,66 от зарегистрированного уставного капитала (24.12.2014г. зарегистрирован отчет об итогах дополнительного выпуска акций ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС», доля ОАО «Колымаэнерго» от размещенных акций – 29,41%)

2.6. Участие в других организациях

Таблица № 6

Полное наименование организации	Сфера деятельности организации
Некоммерческое партнерство «Энергострой»	Энергетика

Колымская ГЭС сегодня



Усть-Среднеканская ГЭС сегодня



3.1. Основные производственные показатели

3.1.1. Производство электроэнергии

Основные показатели выработки и отпуска электрической энергии за 2012-2014 гг

Таблица № 7

№ п/п	Показатель	Ед.изм.	2012г.	2013г.	2014г.
1.	Выработка электроэнергии, в том числе:	млн. кВтч.	2030,3	2 023,8	1 931,4
1.1	Колымская ГЭС	млн. кВтч.	2030,3	1923,8	1 558,5
1.2	Усть-Среднеканская ГЭС	млн. кВтч.	0	99,9	372,9
2.	Отпуск электроэнергии, в том числе:	млн. кВтч.	1977,7	1970,2	1 871,7
2.1	Колымская ГЭС	млн. кВтч.	1977,7	1873,9	1 551,1
2.2	Усть-Среднеканская ГЭС	млн. кВтч.	0	96,3	360,6

Динамика отпуска э/э за 2014 год по месяцам:

Таблица № 8

Тыс.кВтч

Месяц	План отпуска (договорной объем)	Факт отпуска
Январь	201 256,0	175 460,756
Февраль	193 935,0	165 734,939
Март	183 709,0	172 701,304
Апрель	166 652,0	156 632,376
Май	149 456,0	151 172,694
Июнь	151 668,0	136 825,033
Июль	135 051,0	135 933,414
Август	153 118,0	126 882,397
Сентябрь	191 609,0	140 252,982
Октябрь	202 064,0	154 342,449
Ноябрь	208 151,0	169 937,356
Декабрь	233 371,0	185 858,152
Итого	2 170 040,0	1 871 733,852

Динамика изменения тарифов по датам введения тарифов:

Таблица № 9

Коп/кВтч

Дата утверждения тарифа	За электроэнергию
На 2012 г. (Приказ № 49-1/э от 26.12.2011г.) Введен с 01.01.2012г. по 30.06.2012 г. Введен с 01.07.2012г. по 31.12.2012 г.	42,80 50,062
На 2013 г. Колымская ГЭС (Приказ № 78-1/э от 14.12.12г.) Введен с 01.01.2012г. по 31.12.2013г. Усть-Среднеканская ГЭС (Приказ № 78-2/э от 14.12.12г.; Приказ № 92-15/э от 28.12.12г.) Введен с 01.01.2013г. по 31.12.2013г.	55,688 149,378
На 2014 г. (Приказ № 231/э от 25.10.2013г.) Введен с 01.01.2014г. по 30.06.2014 г. Введен с 01.07.2014г. по 31.12.2014 г.	79,05 82,94

3.1.2. Энергосбытовая деятельность

В связи с прекращением ООО «Ягоднинская управляющая компания» функций электроснабжения и организации услуг энергосбыта населению Решением Департамента цен и тарифов Администрации области ОАО «Колымаэнерго» был присвоен статус гарантирующего поставщика с 1 января 2009 года.

Энергосбытовая деятельность осуществляется филиалом «Колымские электрические сети». Электроэнергия поступает в сети филиала от собственного источника – филиала Колымская ГЭС, филиалов «Восточные электрические сети» и «Южные электрические сети» ОАО Магаданэнерго.

Электроснабжение потребителей осуществляется в пределах территории п. Синегорье Ягоднинского района, п. Уптар МО «Город Магадан» и на строительной площадке Усть-Среднеканской ГЭС.

Колымские электрические сети сегодня



Протяженность линий электропередач 189 км
Количество подстанций 193 шт

Тариф на передачу электрической энергии устанавливает Департамент цен и тарифов администрации Магаданской области.

Задачи Филиала заключаются в обеспечении бесперебойного энергоснабжения электрической энергией потребителей.

Основные показатели покупки и передачи электрической энергии

Таблица № 10

№ п/п	Показатель	Единицы измерения	2012г.	2013г.	2014г.
1	Покупная эл.энергия от ОАО «Магаданэнерго»	Млн. кВтч.	59,0	54,3	58,0
2	Затраты на покупную эл.энергию от ОАО «Магаданэнерго»	Тыс. руб.	148 076,9	143 026,46	164 032,39
3	Объем передачи эл.энергии	Млн. кВтч.	142, 0	135, 5	122,98
4	Выручка от передачи эл.энергии	Тыс. руб.	277 622,5	282 264,9	280 810,1
5	Объем продажи эл.энергии	Млн. кВтч.	1 977, 7	1 970,2	1 871,7
6	Выручка от продажи эл.энергии	Тыс. руб.	914 758,6	1 187 405,1	1 515 129,4

Дата утверждения тарифа за покупную электрическую энергию	коп/кВтч (без НДС)
На 2012 г. (Приказ № 16-3/э от 21 марта 2012года) Введен с 01 января по 30 июня 2012г 01 июля по 31 декабря 2012г.	225,720 229,037
На 2013 г. (Приказ № 92-9/э от 28.12.12г.) Введен с 01 января по 30 июня 2013г. 01 июля по 31 декабря 2013г.	229,093 242,547
На 2014 г. (Приказ № 58-9/э от 28.12.13г.) Введен с 01 января по 30 июня 2014г. 01 июля по 31 декабря 2014г.	276,82 292,42
Дата утверждения тарифа для реализации электроэнергии	коп/кВтч (без НДС)
На 2012 г. (Приказ № 16-6/э от 21 марта 2012года) Введен с 01 января по 30 июня 2012г 01 июля по 31 декабря 2012г. производственные нужды электрокотельной	110,31 115,12
На 2012 г. (Приказ № 16-6/э от 21 марта 2012года) Введен с 01 января по 30 июня 2012г 01 июля по 31 декабря 2012г. промышленные и бюджетные потребители в п.Синегорье	252,00 278,46
На 2012 г. (Приказ № 16-1/э от 21 марта 2012года) Введен с 01 января по 30 марта 2012г 01 апреля по 30 июня 2012г. 01 июля по 31 декабря 2012г промышленные и бюджетные потребители в п.Уптар, стройплощадка Усть-Среднеканской ГЭС	346,289 345,601 370,410
На 2012 г. (Приказ № 41-1/э от 24 ноября 2012года) Введен с 01 января по 30 июня 2012г. 01 июля по 31 декабря 2012г. население	287,288 304,238
На 2013 г. (Приказ № 92-8/э от 28.12.12г.) Введен с 01 января по 30 июня 2013г. 01 июля по 31 декабря 2013г. котлы ЖКХ	59,432 91,092
На 2013 г. (Приказ № 92-8/э от 28.12.12г.) Введен с 01 января по 30 июня 2013г. 01 июля по 31 декабря 2013г. на хозяйды КГЭС	115,12 146,78
На 2013 г. (Приказ № 92-8/э от 28.12.12г.) Введен с 01 января по 30 июня 2013г. 01 июля по 31 декабря 2013г. промышленные и бюджетные потребители в п. Синегорье	278,46 312,6
На 2013 г. (Приказ № 92-12/э от 28.12.12г.) Введен с 01 января по 30 июня 2013г. 01 июля по 31 декабря 2013г. г. Магадан (склад)	370,074 415,44507

На 2013 г. (Приказ № 92-12/э от 28.12.12г.) Передача э/э для: Введён с 01 января по 30 июня 2013г. 01 июля по 31 декабря 2013г. промышленные и бюджетные потребители в п.Уптар, стройплощадка Усть-Среднеканской ГЭС.	370.41 415.822
Дата утверждения тарифа для реализации электроэнергии	кол/кВтч (без НДС)
На 2013 г. (Приказ № 90-1/Э от 24.12.12г.) Введён с 01 января по 30 июня 2013г. 01 июля по 31 декабря 2013г. население	304.238 340.678
На 2014 г. (Приказ № 58-7/э от 26.12.13г.) Введён с 01 января по 30 июня 2014г. 01 июля по 31 декабря 2014г. котлы ЖКХ	67.75 105.46
На 2014 г. (Приказ № 58-7/э от 26.12.13г.) Введён с 01 января по 30 июня 2014г. 01 июля по 31 декабря 2014г. на хозяйды КГЭС	146.80 188.40
На 2014 г. (Приказ № 58-7/э от 26.12.13г.) Введён с 01 января по 30 июня 2014г. 01 июля по 31 декабря 2014г. промышленные и бюджетные потребители в п. Синегорье	312.60 325.70
На 2014 г. (Приказ № 58-6/э от 26.12.13г.) Введён с 01 января по 30 июня 2014г. 01 июля по 31 декабря 2014г. г. Магадан (склад)	413.10 425.40
На 2014 г. (Приказ № 58-6/э от 26.12.13г.) Передача э/э для: Введён с 01 января по 30 июня 2014г. 01 июля по 31 декабря 2014г. промышленные и бюджетные потребители в п. Уптар, стройплощадка Усть-Среднеканской ГЭС	413.50 425.80
На 2014 г. (Приказ № 50-2/Э от 09.12.13г.) Введён с 01 января по 30 июня 2014г. 01 июля по 31 декабря 2014г. население	340.678 355.085

Раздел 4. Экономика и финансы

4.1. Основные финансово-экономические показатели деятельности Общества.

Таблица № 12

№ п/п	Наименование показателя	2012г. Факт	2013г. Факт	2014г. Факт	Темп роста, (5/4) %
1	2	3	4	5	6
1.	Выручка от реализации, в том числе:	1 343 740	1 694 019	1 904 281	112
	производство электроэнергии	914 759	1 187 405	1 515 129	128
	передача электроэнергии	277 622	282 265	280 810	99
	оказание прочих работ, услуг	151 359	224 349	108 342	48
2.	Себестоимость всего	1 237 529	1 549 572	2 000 364	129
3.	Прибыль/убыток от продаж	106 211	144 447	(96 083)	-67
4.	Прочие доходы	19 431	67 904	20 343	30
5.	Доходы от участия в других организациях	84 505	0	375	0
6.	Проценты к получению	686	908	5 878	647
7.	Прочие расходы	33 077	50 536	(37 797)	-75
8.	Прибыль до налогообложения	177 756	162 723	(107 284)	-66
9.	Текущий налог на прибыль и иные аналогичные платежи	- 47 995	- 61 461	14 921	-24
10.	Чистая прибыль	129 761	101 262	(92 363)	-91

Фактический объем реализованной продукции составил 1 904 281 тыс. руб.

За отчетный год выручка по сравнению с прошлым годом увеличилась на 12%.

Выручка от производства электроэнергии увеличилась на 28%, это в основном обусловлено:

- ростом тарифа на производство электроэнергии (55,69 коп. кВт.ч.-2013г.с 01.01.14г.-01.07.14-79,05 коп кВт.ч. с 01.07.14г-31.12.14г.-82,94 коп.кВтч.);

Выручка от передачи электроэнергии уменьшилась на 1%.

- уменьшение выручки от сбыта электроэнергии за счет уменьшения объемов реализации ОАО «Усть-СреднекангЭСстрой».

Выручка от оказания прочих работ, услуг уменьшилась на 52% и это обусловлено не заключением в 2014 году договоров на оказание услуг ОАО Усть-СреднекангЭСстрой».

Себестоимость реализованной продукции составила 2 000 364 тыс.руб, рост к 2013 году на 450 792 тыс.руб. или 29%. Основная причина роста затрат:

- увеличение фонда оплаты труда, страховые взносы, оценочные обязательства, расходов на техническое обслуживание и ремонт основных фондов.

- увеличение затрат по аренде – договор 1204 от 14.10.13г., договор 1206 от 14.10.13г с ОАО «Усть-Среднеканской ГЭС».

- увеличение затрат на транспортные услуги сторонних организаций.

- увеличение расходов на вспомогательное сырье и материалы, консультационные услуги, связь, интернет.

Доходы от участия в других организациях за 2014 год 375 тыс. руб.- поступление дивидендов от дочернего общества ОАО «Усть-СреднекангЭСстрой».

Прочие доходы в 2014 году составили 20 343 тыс. руб., что ниже, чем в 2013 году на 47 561 тыс. руб.

Уменьшение прочих доходов в основном обусловлено:

- в первом полугодии 2013 года были списаны пени и штрафы по налогам и сборам на основании Решения Арбитражного суда Магаданской области № А37-3683/2012 от 22.01.2013г;

- доходы от реализации МПЗ.

Прочие расходы составили 37 797 тыс. рублей, что на 12 739 тыс. руб. ниже 2013 года:

- за счет увеличения расходов на социальные мероприятия;
- за счет уценки основных средств (первоначальная стоимость) при переоценке на 31.12.2013г (за 2014 год переоценка не производилась).

За 2014 год Обществом получены убытки в размере 92 363 тыс. руб.

4.2. Финансовая отчетность Общества за 2014 год. Аналитический баланс. Анализ структуры активов и пассивов. Расчет чистых активов Общества.

Годовая финансовая отчетность Общества за отчетный период (краткая форма бухгалтерского баланса и отчета о финансовых результатах) представлена в Приложении № 1.

Для проведения анализа баланса Общества был составлен аналитический баланс, в котором все статьи актива и пассива группируются по экономическому признаку.

Таблица № 13

Аналитический баланс ОАО "Колымаэнерго" за 2014 год, тыс.руб.				
Показатели	На		Отклонения	
	31.12.2013	31.12.2014	тыс.руб.	%
Активы				
I. Внеоборотные активы				
Нематериальные активы	-	-	-	-
Основные средства	6 851 302	6 754 393	-96 909	-1,4
Незавершенное строительство	861 546	930 891	69 345	8,0
Приобретение объектов основных средств	0	300	300	100,0
Доходные вложения в материальные ценности	9 892	6 973	-2 919	-29,5
Долгосрочные финансовые вложения	8 551 480	8 551 480	0	0,0
Отложенные налоговые активы	2 351	18 886	16 535	703,3
Прочие внеоборотные активы	-	-	-	-
ИТОГО по разделу I	16 276 571	16 262 923	-13 648	-0,1
II. Оборотные активы				
Запасы	62 724	75 117	12 393	19,8
НДС по приобретенным ценностям	0	3 942	3 942	100,0
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	30 702	0	-30 702	-100,0
Дебиторская задолженность, платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	401 773	416 827	15 054	3,7
Краткосрочные финансовые вложения	-	-	-	-
Денежные средства	830	257	-573	-69,0
Прочие оборотные активы	30	15	-15	-50,0
ИТОГО по разделу II	496 059	496 158	99	0,0
БАЛАНС	16 772 630	16 759 081	-13 549	-0,1
Пассивы				
III. Капитал и резервы				
Уставный капитал	12 214 552	12 214 552	0	0,0
Добавочный капитал	106 983	106 983	0	0,0
Переоценка внеоборотных активов	3 442 809	3 440 594	-2 215	-0,1
Резервный капитал	59 960	65 023	5 063	8,4
Нераспределенная прибыль (убыток) прошлых лет	-870 610	-773 026	97 584	-11,2
Нераспределенная прибыль (убыток) отчетного года	101 262	-92 363	-193 625	-191,2
Итого по разделу III	15 054 956	14 961 763	-93 193	-0,6
IV. Долгосрочные обязательства				

Показатели	На	На	Отклонения	
	31.12.2013	31.12.2014	тыс.руб.	%
Займы и кредиты	-	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	0	1 226	1 226	100,0
Прочие долгосрочные обязательства	1 484 332	761 111	-723 221	-48,7
ИТОГО по разделу IV	1 484 332	762 337	-721 995	-48,6
V. Краткосрочные обязательства				
Займы и кредиты				
Кредиторская задолженность	125 440	932 134	806 694	643,1
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов			-	-
Резервы предстоящих расходов	107 902	102 847	-5 055	-4,7
Доходы будущих периодов			-	-
Прочие краткосрочные обязательства			-	-
ИТОГО по разделу V	233 342	1 034 981	801 639	343,5
БАЛАНС	16 772 630	16 759 081	-13 549	-0,1

По состоянию на 31.12.2014г. долгосрочные вложения в дочерние общества составили 8 551 480 тыс. руб. в том числе:

ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» 8 341 469 тыс. руб.

ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой» 210 011 тыс. руб.

Доходные вложения в материальные ценности (имущество, сданное в аренду) снизились на 29,5% или на 2 919 тыс. руб.

На 31.12.14г. остаточная стоимость основных фондов сданных в аренду составляет 6 973 тыс. руб.

Долгосрочная дебиторская задолженность снижена на 100% или на 30 702 тыс. руб.- погашено, согласно графику, по оплате задолженности за МПЗ от дочернего Общества ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой».

Остаточная стоимость основных средств уменьшилась на 1,4% или на 96 909 тыс. руб.

В течение 2014 года увеличилась первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств на 140 440 тыс. руб. в том числе:

- за счет технического перевооружения и реконструкции (ТП и Р) на сумму 121 243 тыс. руб.;

- за счет приобретения основных фондов на сумму 12 063 тыс. руб.

- за счет перевода объектов из сданных в аренду в основные средства 7 134 тыс. руб.

Всего вышло основных средств по первоначальной стоимости 42 218 тыс. руб.:

- за счет списания основных фондов 42 218 тыс. руб.

На 31.12.2014 года основные фонды по первоначальной стоимости составили 10 099 097 тыс. руб. Накопленный износ на 31.12.14г. составил 3 344 704 тыс. руб. Остаточная стоимость основных средств на 31.12. 2014 г. составила 6 754 393 тыс. руб.

Увеличение по статье баланса «Незавершенное строительство» на 8% или 69 345 тыс. руб. В течение 2014 года произведено затрат по незавершенному строительству на сумму 190 888 тыс. руб. в том числе:

- по техническому перевооружению и реконструкции (ТП и Р) Колымской ГЭС на сумму 188 643тыс. руб

- по техническому перевооружению и реконструкции (ТП и Р) Колымских электрических сетей на сумму 1 841 тыс. руб.,

- затраты по ВЛ 220 кВ Колымская ГЭС –Дукат по КЭС на сумму 44 тыс. руб.

- техническая инвентаризация объектов основных средств на сумму 360 тыс. руб.

Ввод в эксплуатацию составил 121 543 тыс. руб. в том числе:

- по техническому перевооружению и реконструкции (ТП и Р) Колымской ГЭС ввод в эксплуатацию составил 117 453 тыс. руб.,;

- по техническому перевооружению и реконструкции (ТПИР) Колымских электрических сетей ввод в эксплуатацию составил 4 090 тыс. руб.

Остаток незавершенного строительства на 31.12.2014 года 930 891 тыс. руб. Расшифровка представлена в таблице 14:

Таблица № 14.
тыс. руб.

Наименование объекта строительства	Сумма НЗС на 31.12.2014г.
ВЛ. 220кВ Колымская ГЭС - Дукат	627 783
Сборно-Щитовое здание ангара п. Салтыковка Балашинского района	232
Тех. перевооружение и реконструкция по КГЭС	302 181
Реконструкция защит ВЛ 220 «КГЭС – Трансформаторная подстанция 220/110/35/6кВ «Электрокотельная»	335
Техническая инвентаризация объектов основных средств	360
Всего	930 891

По статье баланса "Приобретение объектов основных средств" остаток на 31.12.2013г. 0 тыс. руб. за 2014 год приобретено основных средств на сумму 12 063 тыс. руб. Введено основных средств на сумму 11 763 тыс. руб. остаток на 31.12.2014 года -300 тыс. руб.

Валюта баланса уменьшилась на 0,1 % или на 13 549 тыс. руб.

В пассиве баланса наблюдался рост по статьям:

- «Резервный капитал» на 8,4% или 5 063 тыс. руб. – увеличение по решению Собрания акционеров за 2013 год;

Переоценка внеоборотных активов снижение на 2 215 тыс. руб. или на 0,1% - снижение за счет списания основных средств на сумму предыдущих переоценок на 31.12.2014 г.

- "Кредиторская задолженность" увеличена на 643,1% или на 806 694 тыс. руб., что составляет на 31.12.2014 года 932 134 тыс. руб.

В структуре кредиторской задолженности основную часть занимает задолженность перед бюджетом и внебюджетными фондами 54% или 507 026 тыс. руб., поставщикам и подрядчикам 46% или 424 803 тыс. руб., задолженность по прочим кредиторам 305 тыс. руб.

В пассиве баланса наблюдалось уменьшение по статье «Прочие долгосрочные обязательства» на 48,7% или на 723 221 тыс. руб.

На 31.12.2014 года долгосрочные обязательства составили – 761 111 тыс. руб.

Снижение долгосрочных обязательств произошло в связи с переносом в краткосрочные обязательства пени по прочим налогам и сборам, согласно графика гашения на сумму 259 756 тыс. руб., перенесены пени по внебюджетным фондам в краткосрочные обязательства 193 662 тыс. руб.

Уплачены пени по налогам и внебюджетным фондам по графику гашения 269 803 тыс. руб.,

Оценочные обязательства, отраженные в бухгалтерском балансе на 31.12.2013 года составили 107 902 тыс. руб.

За 2014 год начислено оценочных обязательств на оплату отпусков с учетом страховых взносов на сумму 103 643 тыс. руб. Использовано средств из резерва при начислении отпускных и страховых взносов 108 698 тыс. руб. Остаток неиспользованного резерва на 31.12.2014 года составляет 102 847 тыс. руб.

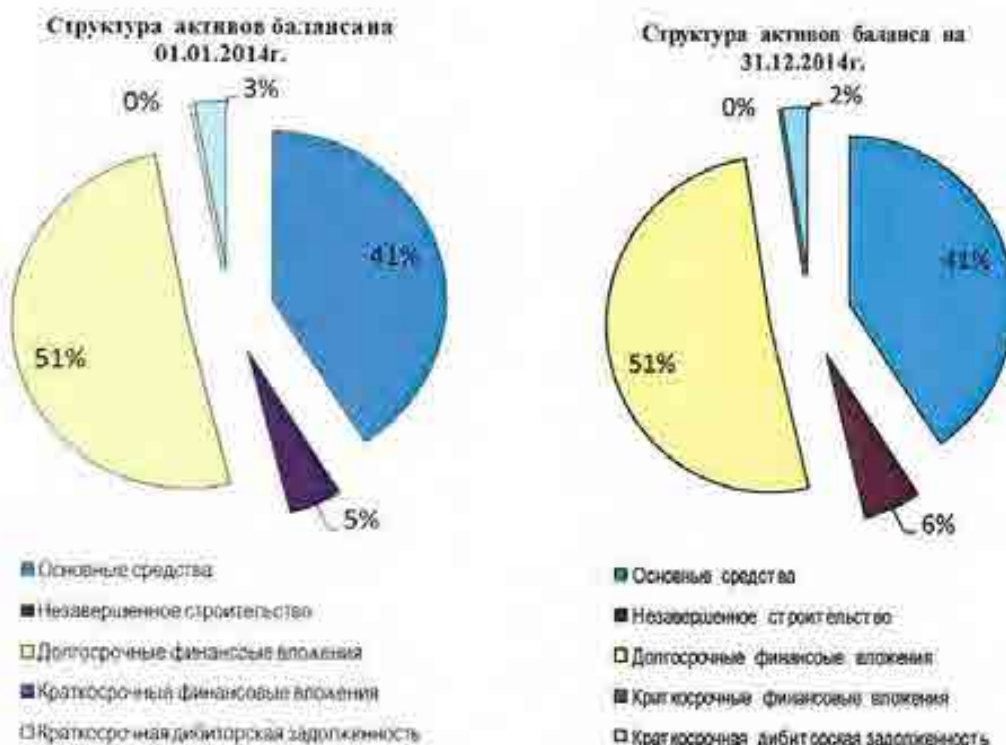
За 2014 год структура баланса Общества в целом существенно не изменилась. Основными источниками финансовых ресурсов Общества являются его собственные средства, доля которых уменьшилась за истекший год на 0,6% и составила 89,3% .

Большая часть финансовых ресурсов вложена во внеоборотные активы, доля которых за отчетный период уменьшилась на 0,1% и составила 97,0% общей суммы хозяйственных средств.

В структуре активов баланса основной удельный вес занимают краткосрочная дебиторская задолженность 416 827 тыс. руб. или 84,0% к оборотным активам баланса. Общество проводит активную работу по уменьшению задолженности покупателей электроэнергии и материалов.

Структура активов баланса представлена на рисунке 2:

Рис.2



Соотношение собственного и заемного капитала Общества составляет на 31.12.13г. –11,4% и на 31.12.14г.- 12,0%. Это показывает, что собственные средства Общества практически не изменились (снижение на 93 193 тыс. руб. или на 0,6%), а заемные увеличились на 79 644 тыс. руб. или на 4,6%.

Структура пассива баланса представлена на рисунке 3:

Рис.3



Расчет стоимости чистых активов Общества производился в соответствии с Приказом Минфина РФ и Федеральной комиссии по рынку ценных бумаг от 29 января 2003 года № 10н / 03-6/пз "Об утверждении Порядка оценки стоимости чистых активов акционерных обществ.

Расчет стоимости чистых активов ОАО "Колымаэнерго" представлен в таблице 15:

Таблица № 15.

Расчет стоимости чистых активов ОАО "Колымаэнерго", тыс.руб.		
Показатель	31.12.2013	31.12.2014
АКТИВЫ		
1. Нематериальные активы	-	-
2. Основные средства	6 851 302	6 754 693
3. Незавершенное строительство	861 546	930 891
4. Доходные вложения в материальные ценности	9 892	6 973
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	8 551 480	8 551 480
6. Прочие внеоборотные активы	2 351	18 886
7. Запасы	62 724	75 117
8. НДС по приобретенным ценностям	-	3 942
9. Дебиторская задолженность	432 475	416 827
10. Денежные средства	830	257
11. Прочие оборотные активы	30	15
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма п.п.1-11)	16 772 630	16 759 081
ПАССИВЫ		
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	-	-
14. Прочие долгосрочные обязательства	1 484 332	762 337
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	-	-
16. Кредиторская задолженность	125 440	932 134
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	107 902	102 847
19. Прочие краткосрочные обязательства	-	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма п.п.13-19)	1 717 674	1 797 318
21. Стоимость чистых активов (разность п.12-п.20)	15 054 956	14 961 763

Чистые активы Общества на конец отчетного периода составили 14 961 763 тыс. руб. Таким образом, за 2014 год данный показатель уменьшился на 93 193 тыс. руб.

Состояние чистых активов Общества

Показатели (в тыс. руб.)	2012 год	2013 год	2014 год
Стоимость чистых активов	14 896 357	15 054 956	14 961 763
Размер уставного капитала	12 214 552	12 214 552	12 214 552

Стоимость чистых активов превышает размер уставного капитала.

4.3. Анализ эффективности и финансовой устойчивости Общества.

Финансовые показатели

Ключевыми абсолютными показателями доходности операционной деятельности являются Чистая прибыль, EBIT и EBITDA. Показатели EBITDA и EBIT соответствуют операционному результату деятельности Общества, используются как индикаторы способности Общества генерировать денежные средства от операционной деятельности без привлечения заимствований и без учета уплаты налогов.

Вышеуказанные показатели (EBIT, EBITDA) позволяют определить относительную эффективность операционной деятельности в части способности Общества генерировать денежные потоки от операционной деятельности, характеризуют способность Общества обслуживать свою задолженность.

Таблица № 16

Показатели	2012г.	2013г.	2014г.	Темп роста, (4/3) %
Чистая прибыль	129 761	101 262	-92 363	-91
EBIT	106 211	144 447	-96 083	-67
EBITDA	394 459	395 402	118 898	30

По сравнению с прошлым отчетным годом наблюдается снижение EBIT, которое в свою очередь вызвано снижением операционной и чистой прибыли.

Показатели эффективности

При анализе эффективности используются показатели нормы EBITDA, EBIT, FFO и чистой прибыли, позволяющие оценить долю данных показателей в выручке Общества.

Таблица № 17

Показатели	2012г.	2013г.	2014г.	Темп роста, (4/3) %
Норма чистой прибыли, %	9,66	5,98	-4,85	-81
Норма EBIT, %	7,9	8,53	-5,05	-59
Норма EBITDA, %	24	23,34	6,24	27

Норма чистой прибыли является итоговой характеристикой прибыльности совокупной деятельности Общества за определенный период времени. Если другие показатели эффективности характеризуют эффективность отдельных сфер деятельности Общества в части обеспечения прибыльности, то данный коэффициент показывает, насколько эффективна вся деятельность Общества в целом, включая прочую и финансовую деятельность.

Норма EBITDA или EBITDA margin показывает эффективность операционной деятельности Общества вне связи с принципами начисления амортизации, финансовыми операциями и нормами фискального регулирования, принятыми в стране.

Норма EBIT (рентабельность продаж) также показывает эффективность операционной деятельности Общества вне связи с финансовыми операциями и нормами фискального регулирования, принятыми в стране, но с учетом амортизационных отчислений.

Снижение показателей относительно прошлого года, связано с уменьшением операционной и чистой прибыли / опережающим рост расходов по сравнению с доходами общества.

Показатели управления операционной задолженностью.

Таблица № 18

Показатели	2012г.	2013г.	2014г.	Темп роста, (4/3) %
Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности	4,96	5,21	4,48	86
Оборачиваемость дебиторской задолженности, дней	73	70	78	112
Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности	6,10	7,60	1,21	16
Оборачиваемость кредиторской задолженности, дней	60	48	301	628

Коэффициент оборачиваемости дебиторской задолженности показывает, насколько эффективно в Обществе организована работа по сбору оплаты за свою продукцию. Увеличение данного показателя сигнализирует о положительной динамике в отношении расчетов с заказчиками. Оборачиваемость дебиторской задолженности показывает среднее число дней, требуемое для сбора долгов. При повышении коэффициента оборачиваемости дебиторской задолженности соответственно уменьшается время оборота данной задолженности. Снижение значения данного коэффициента в 2014 году на 112% (факт 2014 года 4,48) относительно 2013 года (факт 2013 года 5,21) объясняется увеличением дебиторской задолженности на конец отчетного периода.

Коэффициент оборачиваемости кредиторской задолженности показывает, насколько быстро Общество рассчитывается со своими поставщиками. Оборачиваемость кредиторской задолженности выражает оборачиваемость кредиторской задолженности как среднее число дней, в течение которых Общество оплачивает свои долги, которое увеличивается пропорционально снижению оборачиваемости. Динамика снижения его значения в 2014 году 16% (факт 2014 года 1,21) относительно 2013 года (факт 2013 года 7,6) произошла за счет увеличения кредиторской задолженности Общества на конец года.

Показатели ликвидности

Показатели ликвидности оценивают способность Общества погашать свои обязательства и сохранять права владения активами в долгосрочной перспективе.

Показатели ликвидности призваны продемонстрировать степень платежеспособности Общества по краткосрочным долгам.

Таблица № 19

Показатели	2012г.	2013г.	2014г.	Темп роста, (4/3) %
Коэффициент быстрой ликвидности	0,88	3,2	0,45	14
Коэффициент абсолютной ликвидности	0,002	0,007	0,0003	4
Коэффициент Бивера	100	100	100	100

Коэффициент быстрой ликвидности демонстрирует защищенность держателей текущих долговых обязательств от опасности отказа от платежа. Предполагается, что чем выше этот коэффициент, тем лучше позиции ссудодателей. Показатель представляет собой отношение текущих активов за исключением запасов к текущим обязательствам. Нормативное значение данного показателя - от 0,8 до 1,5.

Коэффициент абсолютной ликвидности - наиболее жесткая оценка ликвидности, которая допускает, что дебиторская задолженность не сможет быть погашена в срок для удовлетворения нужд краткосрочных кредиторов. Нормативное значение данного показателя - от 0,2 до 0,8.

Коэффициент Бивера рассчитывается как отношение операционного денежного потока к текущим обязательствам по операционной деятельности на конец периода. Данный показатель предполагает, что текущие обязательства по операционной деятельности должны покрываться денежными средствами, генерируемыми операционной деятельностью.

В 2014 г. показатели ликвидности показывают отрицательную динамику, в результате увеличения кредиторской задолженности в связи с недоотпуском электроэнергии.

Показатели структуры капитала

Таблица № 20

Показатели	2012г.	2013г.	2014г.	Темп роста, (4/3) %
Коэффициент автономии	0,96	0,90	0,89	99
Соотношение собственного и заемного капитала	0,11	0,11	0,11	103

Ключевым показателем структуры капитала Общества является коэффициент автономии, поскольку данный показатель отражает обеспеченность финансирования активов Общества собственным капиталом.

Соотношение заемного и собственного капитала - определяет структуру инвестированного капитала и представляет собой отношение заемных средств Общества к собственным.

Показатели доходности капитала

Таблица № 21

Показатели	2012г.	2013г.	2014г.	Темп роста, (4/3) %
ROA, %	0,78	0,61	-0,55	-90
ROE, %	0,85	0,64	-0,62	-97

К показателям доходности капитала относятся показатели, характеризующие доходность использования активов Общества относительно стоимости их источников финансирования.

ROA (рентабельность активов) отражает рентабельность деятельности Общества с учетом совокупного результата деятельности и всех вовлеченных в нее активов. Суть показателя состоит в характеристике того, насколько эффективно был использован каждый привлеченный (собственный и заемный) рубль.

Для определения эффективности использования собственного капитала Общества используется показатель рентабельности собственного капитала - ROE.

ROE характеризует эффективность использования только собственных источников финансирования Общества и равна отношению чистой прибыли к средней стоимости собственного капитала Общества.

Снижение показателей относительно прошлого года, связано с уменьшением операционной и чистой прибыли / опережающим рост расходов по сравнению с доходами общества.

4.4. Анализ дебиторской задолженности.

Таблица № 22

№ п/п	Наименование показателя	2012г.	2013г.	2014г.	Темп роста (5/4) %
1	Дебиторская задолженность (свыше 12	46 053	30 702	-	0

№ п/п	Наименование показателя	2012г.	2013г.	2014г.	Темп роста (5/4) %
	месяцев), в том числе:				
1.1.	покупатели и заказчики	-	-	-	-
1.2.	векселя к получению	-	-	-	-
1.3.	задолженность дочерних и зависимых обществ	46 053	30 702	-	0
1.4.	авансы выданные	-	-	-	-
1.5.	прочие дебиторы	-	-	-	-
2	Дебиторская задолженность (до 12 месяцев), в том числе:	247 994	401 773	416 827	104
2.1.	покупатели и заказчики	62 501	160 079	196 113	123
2.2.	векселя к получению	-	-	-	-
2.3.	задолженность дочерних и зависимых обществ	143 958	241 694	134 350	56
2.4.	задолженность участников по взносам в уставной капитал	-	-	-	-
2.5.	авансы выданные	29 455	35 758	63 380	177
2.6.	прочие дебиторы	12 080	8 618	22 984	267

По состоянию на 31.12.2014 г. долгосрочная дебиторская задолженность (свыше 12 мес.) погашена полностью, краткосрочная дебиторская задолженность (до 12 мес.) – 416 827 тыс.руб.

По сравнению с 2013 годом краткосрочная задолженность в целом увеличилась 4% (или на 15 054 тыс. руб.), долгосрочная дебиторская задолженность погашена.

4.5. Анализ кредиторской задолженности и краткосрочных займов и кредитов.

Таблица № 23

№ п/п	Наименование показателя	2012г. Факт	2013г. Факт	2014г. Факт	Темп роста (5/4) %
1.	Займы и кредиты	-	-	-	-
2.	Кредиторская задолженность	282 131	125 440	932 134	743
2.1.	поставщики и подрядчики	11 582	15 423	424 803	2754
2.2.	векселя к уплате		-	-	-
2.3.	задолженность перед дочерними и зависимыми обществами		-	-	-
2.4.	задолженность по оплате труда перед персоналом		-	-	-
2.5.	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	-	211	193 693	-
2.6.	по налогам и сборам	268 075	87 573	313 333	358
2.7.	авансы полученные	1 987	193	99	51
2.8.	прочие кредиторы	487	22 040	206	1
3.	Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов		-	-	-
4.	Доходы будущих периодов		-	-	-
5.	Резервы предстоящих расходов	85 324	107 902	102 847	95
6.	Прочие краткосрочные обязательства	-	-	-	-

По состоянию на 31.12.2014г. кредиторская задолженность составила 932 134 тыс.руб.

По сравнению с 2013 годом краткосрочная задолженность в целом увеличилась на 806 694 тыс.руб.

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками увеличилась на 409 380 тыс. руб. и составила 424 803 тыс. руб., за счет задолженности за аренду основных фондов ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31.12.2014 г. составляет 193 693 тыс. руб., увеличение за счет переноса пени с долгосрочных обязательств, согласно графику гашения.

Задолженность по налогам и сборам увеличена на сумму 225 760 тыс. руб., увеличение за счет переноса пени с долгосрочных обязательств, согласно графику гашения.

- начислены налоги за 2014 год в сумме 675 062 тыс. руб., уплачены 451 988 тыс. руб., переплата по налогу на прибыль 2 544 тыс. руб., по прочим налогам 142 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.14г. по налогам 313 333 тыс. руб. в том числе:

- НДС – 52 488 тыс. руб.
- прочие налоги и сборы – 259 797 тыс. руб. (в т.ч. транспортный налог 40 тыс. руб., пени по налогам перенесенные с долгосрочной задолженности 259 757 тыс. руб.)
- налог на имущество – 1 048 тыс. руб.

По прочим кредиторам задолженность уменьшена на сумму 21 834 тыс.руб. погашена задолженность дочернему Обществу ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС за услуги.

Долгосрочная кредиторская задолженность уменьшилась на 723 221 тыс. руб. (перенесено из долгосрочных обязательств в краткосрочные обязательства задолженность в сумме 453 418 тыс. руб., пени по графику гашения по налогам 259 756 тыс. руб. пени по внебюджетным фондам 193 662 тыс. руб.).

-уплачены пени в государственные внебюджетные фонды с долгосрочных обязательств 21 540 тыс. руб.

- уплачены пени по налогам и сборам 248 263 тыс. руб.

Задолженность на 31.12.14г. по долгосрочным обязательствам составила 761 111 тыс. руб. в том числе:

- пени и штрафы в государственные внебюджетные фонды – 726 407 тыс. руб.
- пени и штрафы по налогам и сборам – 34 704 тыс. руб.

4.6. Распределение прибыли и дивидендная политика

Принципы дивидендной политики.

В 2008 году утверждена Дивидендная политика Общества, которая предусматривает комплекс действий по определению количественных параметров распределения чистой прибыли Общества между выплатой дивидендов акционерам и оставлением ее в распоряжении Общества (путем направления в резервный фонд, на погашение убытков прошлых лет, на накопление и другие цели), а также систему отношений и принципов по определению порядка и сроков выплаты дивидендов.

Размер выплаченных ОАО «Колымаэнерго» дивидендов, тыс. руб. (общая сумма в год):

Таблица № 24

Дивиденды	2012г.	2013 г.	2014г.
Всего, в том числе:			
на обыкновенные акции	9 776	679	830
на привилегированные акции			

Выплата ОАО «Колымаэнерго» дивидендов в 2015 году не планируется, в связи с убыточной деятельностью.

Раздел 5. Инвестиции

5.1. Инвестиционная деятельность в форме капитальных вложений

Динамика капитальных вложений:

Таблица № 25

№	Показатель	2012		2013		2014	
		млн. руб.	%	млн. руб.	%	млн. руб.	%
1	Капвложения всего (без НДС)	199,5	100	199,3	100	202,9	100
1.1.	в т.ч. ТПиР	191,9	96,2	196,2	98,4	197,8	97,5
1.1.1.	ТПиР Колымской ГЭС	184,0	92,2	188,1	94,3	188,6	93,0
1.1.2.	ТПиР Электросетевых объектов	7,9	4,0	8,1	4,1	9,2	4,5
1.2.	Новое строительство	0	0	0	0,0	0,0	0,0
1.3.	Приобретение основных средств	7,6	3,8	3,1	1,6	5,1	2,5

Источники финансирования инвестиционной программы:

Таблица № 26
млн.руб.

Инвестиционная программа	Источник финансирования	Объем финансирования		
		план	факт	отклонение, %
Финансирование Инвестиционной программы	Амортизация	230,09	222,44	97
	Чистая прибыль прошлых лет			
	НДС к возмещению	38,76	35,03	90
	Чистая прибыль текущего года			
	Прочие собственные источники			
Итого:		268,85	257,47	96

Структура капиталовложений по направлениям:

Таблица № 27
млн.руб.

№ п/п	Наименование мероприятий Инвестиционной программы	Финансирование инвестиционной программы в 2014 году		
		план	факт	Отклонения
	Инвестиции, всего	268,85	257,47	-11,38
1	Техническое перевооружение и реконструкция	267,82	251,71	-16,11
1.1	Гидротурбинное, гидромеханическое, вспомогательное оборудование	117,75	61,83	-55,92
1.2	Электротехническое оборудование	15,61	34,78	19,17
1.3	АСУТП, РЗА и ПА	48,19	72,88	24,69
1.4	Оборудование СДТУ и связи	0	0	0
1.5	Системы безопасности	2,88	0	-2,88
1.6	Гидротехнические сооружения	44,16	42,89	-1,27
1.7	Здания и прочие сооружения	0	0	0
1.8	АСУП, системы телекоммуникаций	0	0	0
1.9	Объекты непромышленной сферы	0	0	0
1.10	Работы по расширению действующих объектов	0	0	0

№ п/п	Наименование мероприятий Инвестиционной программы	Финансирование инвестиционной программы в 2014 году		
		план	факт	Отклонения
1.11	Прочее	14,51	11,95	-2,56
1.12	Оборудование, не требующее монтажа	15,14	17,02	1,88
1.13	Электросетевые объекты	9,58	10,36	0,78
2	Новое строительство и расширение действующих предприятий	0	0	0
3	Приобретение объектов основных средств	1,03	5,76	4,73

Фактическое выполнение Инвестиционной программы от инвестиционного плана 2014г. (аналитика по финансированию и освоению капитальных вложений) составляет 95 % от запланированного.

Основные причины невыполнения работ по техническому перевооружению и реконструкции в 2014 году это изменение сроков выполнения работ по итогам проведения закупочных процедур, а также перенос сроков окончания капитального ремонта ГА-5 на 31.05.2015г.

Раздел 6. Инновации

Перечень работ по внедрению инновационной техники и технологии в 2014 году представлен в таблице №28.

Таблица № 28

№	Наименование оборудования, технологии, материалов и объектов, для/на которых они разрабатывались /внедрялись.	Основные технические характеристики оборудования, технологии, материалов	Сроки внедрения	Экономическая эффективность от внедрения оборудования, технологий и материалов	Организация изготовитель /разработчик /исполнитель
1	Гидрогенератор №2 (главный генератор типа СВ 812/240-28 УХЛ4, вспомогательный генератор ВГ типа СВ 494/16-28 УХЛ4), тиристорная система независимого возбуждения типа СТН-210-2000-3 УХЛ4	Комплекс защит СВ выполнен на базе современной микропроцессорной техники, система управления и регулирования СВ двухканальная, выполнена на базе программируемых микропроцессоров, имеет функции самоконтроля и диагностики. Вся аппаратура СВ расположена в шкафах с двусторонним обслуживанием и степенью защиты IP54	01.04.13 - 30.03.14	Повышение показателей надежности, безопасности и эффективности эксплуатации оборудования за счет перехода на современную микропроцессорную элементную базу, Снижение удельных эксплуатационных издержек за счет использования нового оборудования	ЗАО «НПП РУСЭЛПРОМ-ЭЛЕКТРОМАШ»/ОАО "Гидроремонт-ВКК"
2	Гидрогенератор №2, ВЛ 220 кВ «КГЭС-Котельная», «КГЭС-Оротукан»	Защиты выполнены на базе современных многофункциональных микропроцессорных устройств серийного производства серии SIPROTEC 4 «SIEMENS». МП устройства системы РЗА монтируются в шкафах двустороннего обслуживания	01.04.13 - 29.08.14	Повышение показателей надежности, безопасности и эффективности эксплуатации оборудования за счет перехода на современную микропроцессорную элементную базу, Снижение удельных эксплуатационных издержек за счет использования нового оборудования	Siemens, ЭКРА /ОАО "Гидроремонт-ВКК"

№	Наименование оборудования, технологии, материалов и объектов, для/на которых они разрабатывались /внедрялись.	Основные технические характеристики оборудования, технологий, материалов	Сроки внедрения	Экономическая эффективность от внедрения оборудования, технологий и материалов	Организация изготовитель /разработчик /исполнитель
3	Реализация проекта верхнего уровня АСУ ТП Оборудование гидроагрегата №2	Современные программно-технические средства консолидации технологической информации о деятельности предприятия, последующим использованием информации CMMS- и EAM-приложениями.	01.04.13 - 30.03.14	Сокращение издержек на планово-предупредительные ремонты и комплексные обследования вследствие использования систем мониторинга, диагностики, оптимизации режимов работы основного и вспомогательного оборудования; сокращение времени простоя оборудования при устранении отказов систем технологической автоматики за счет блочно-модельного исполнения конструктивов устройств.	ООО "СПбЭК"

Приложение 1. Бухгалтерский отчет Общества за 2014 год

Приложение 2. Заключение Аудитора

С

С



ЭНПИ® КОНСАЛТ

КОНСАЛТИНГОВО-АУДИТОРСКАЯ ГРУППА

11620, Москва,
Старомосковский район, д. 67
Тел.: +7 (495) 221-13-77
E-mail: info@enpi.ru
www.enpi.ru

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ № 1-022-03-15

Акционерам ОАО "Колмаэверго"

Сведения об аудируемом лице

Наименование	Открытое акционерное общество "Колмаэверго" (ОАО "Колмаэверго")
Государственный регистрационный номер	10249000559457
Место нахождения	685030, Российская Федерация, г. Магадан, ул. Пролетарская, д. 84, корп.2

Сведения об аудиторской фирме

Наименование	Закрытое акционерное общество "ЭНПИ Консалт"
Государственный регистрационный номер	1027700285556
Место нахождения	115191, г. Москва, Духовской пер., д.14
Наименование саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является аудитор	Некоммерческое партнерство "Институт Профессиональных Аудиторов" (ИПАА)
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов	10302000041



Независимая фирма "ЭНПИ Консалт", член
ИПАА (Институт Профессиональных Аудиторов),
Федеральное государственное учреждение
"Инициатива профессиональных аудиторов"
ИНФОРМАЦИОННО-АУДИТОРСКОЕ РУКОВОДСТВО

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности Открытого акционерного общества "Косымаэриго", состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 год;
 - отчета о финансовых результатах за 2014 год;
 - отчета об изменениях капитала за 2014 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2014 год;
- полученный к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы провели аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности 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 отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включает проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

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

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

Обоснование для выражения мнения с оговоркой

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности стоимость основных средств по их текущей (восстановительной) стоимости.

Переоценка основных средств на конец 2013 и 2014 годов Обществом не проводилась.

По состоянию на 31.12.2013 Общество с привлечением независимой оценочной организации провело переоценку основных средств. Результаты данной переоценки отражены в бухгалтерской отчетности за 2013 год.

Таким образом, не удалось получить достаточные и надлежащие доказательства, которые бы подтвердили корректность данной оценки текущей (восстановительной) стоимости основных средств.

При этом судятся могут факторы, свидетельствующие о том, что текущая (восстановительная) стоимость объектов основных средств Общества по состоянию на 31.12.2013, на 31.12.2013 и на 31.12.2014 может существенно отличаться от стоимости, по которой они отражены в бухгалтерской отчетности.

Качественная оценка наличия указанного обстоятельства для бухгалтерскую отчетность Общества не может быть нами произведена с достаточной точностью и надежностью.

Мнение

По нашему мнению, из рассмотренных влияний на бухгалтерскую отчетность общества, указанных в части, содержащей основания для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает достоверно все существенные и значимые финансовые положения Открытого акционерного общества "ЭННЭК Кавказ" по состоянию на 31 декабря 2014 г., результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение основных средств за 2014 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности в Российской Федерации.

Важные обстоятельства

Не изменен статус в достоверности бухгалтерской отчетности, аналогичное влияние на информацию о графике исполнения задолженности перед бюджетом по единому исполнительному производству №36/59416/2007/СВ, предусмотренному законодательством расчетов в 2018 году, раскрытую в п.12 раздела III Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2014 год.

Центральный директор
Открытого акционерного общества
"ЭННЭК Кавказ"
(индивидуальный налоговый агент аудитор)
№ 02 - 000017, ОГРН 29502000461)



В.Ю.Скобачев

06 марта 2015 г.

С

С

Заключение Ревизионной комиссии
по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности
ОАО «Колымаэнерго» за 2014 год

г. Москва

«6» апреля 2015 года

В соответствии с решением Ревизионной комиссии ОАО «Колымаэнерго» (протокол заседания Ревизионной комиссии от 19 января 2015 года № 2), проведена ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Колымаэнерго» (далее также - Общество) за период с 01 января 2014 года по 31 декабря 2014 года.

Основными целями Ревизионной проверки является получение разумной уверенности в том, что:

- данные, содержащиеся в отчетах и иных финансовых документах Общества достоверны;
- ведение бухгалтерского учета и представление финансовой отчетности осуществлялось с соблюдением требований действующего законодательства и локальных нормативных актов Общества;
- финансово-хозяйственная деятельность велась с соблюдением интересов Общества и его акционеров (участников).

Ответственность за соблюдение законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций, ведение деятельности с учетом интересов Общества и его акционеров (участников) и представление достоверной финансовой отчетности, несет исполнительный орган Общества.

Ревизионная проверка проведена на выборочной основе и включала в себя изучение на основе тестирования доказательств, подтверждающих значение и раскрытие в финансовой отчетности информации о финансово-хозяйственной деятельности Общества, с целью получить разумную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2014 год не содержит существенных искажений.

В ходе проведения проверки факты нарушений правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, которые могли бы существенно повлиять на финансовые результаты Общества, не выявлены.

Финансовая отчетность сформирована в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации в части подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности.

По нашему мнению, отчетность Общества за 2014 год отражает достоверно во всех существенных аспектах финансовое положение и результаты финансово-хозяйственной деятельности Общества за период с 01.01.2014 года по 31.12.2014 года включительно.

Утверждено Протоколом Ревизионной комиссии от 06.04.2015 № 3.

Председатель Ревизионной комиссии
ОАО «Колымаэнерго»



Рохлина О.В.

Приложение 4. Сделки Общества

Перечень сделок	№/дата протокола органа управления одобрявшего сделку	Существенные условия	Сумма сделки (в случае исполнения)	Заинтересованные лица
Сделки, совершенные Обществом в отчетном году и признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» крупными сделками				
Крупные сделки Обществом не совершались				
Сделки, совершенные Обществом в отчетном году и признаваемые в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» сделками, в совершении которых имеется заинтересованность:				
Договор аренды помещений под офис № 1240 от 31.12.2013	Протокол Совета директоров № 1 от 03.02.2014	Стороны- ОАО «Колымаэнерго» и ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» Срок действия Договора- Договор вступает в силу с даты государственной регистрации, и применяется к отношениям Сторон, возникшим с 01.01.2014 года, и действует до 31.12.2014 года.	3 107 965 рублей 50 копеек (с учетом НДС)	ОАО «РусГидро», Генеральный директор ОАО «Колымаэнерго»
Договор возмездного оказания услуг № 1241 от 31.12.2013	Протокол Совета директоров № 1 от 03.02.2014	Стороны- ОАО «Колымаэнерго» и ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» Срок действия Договора- Договор вступает в силу с момента подписания его Сторонами, распространяет свое действие на отношения Сторон, возникшие с 01.01.2014, и действует до полного исполнения Сторонами принятых на себя обязательств.	8 310 803 рубля 56 копеек (с учетом НДС)	ОАО «РусГидро», Генеральный директор ОАО «Колымаэнерго»
Договор аренды имущества № 1245 от 03.02.2014	Протокол Совета директоров № 1 от 03.02.2014	Стороны- ОАО «Колымаэнерго» и ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» Срок действия Договора- Договор вступает в силу с даты его подписания Сторонами и действует до полного исполнения ими принятых на себя обязательств. Условия Договора применяются к отношениям Сторон, возникшим с 01.01.2014 г.	47 325 рублей 48 копеек (с учетом НДС)	ОАО «РусГидро», Генеральный директор ОАО «Колымаэнерго»

<p>Договор на предоставление доступа к телефонной связи № 1243 от 31.12.2013</p>	<p>Протокол Совета директоров № 1 от 03.02.2014</p>	<p>Стороны- ОАО «Колымаэнерго» и ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» Срок действия Договора- Договор вступает в силу с момента его подписания Сторонами и действует до полного исполнения ими принятых на себя обязательств. Условия Договора применяются к отношениям Сторон, возникшим с 01.01.2014 г.</p>	<p>516 043 рубля 83 копейки (с учетом НДС)</p>	<p>ОАО «РусГидро», Генеральный директор ОАО «Колымаэнерго»</p>
<p>Договора на оказание услуг по ремонту и обслуживанию компьютерного оборудования № 188 от 18.03.2014</p>	<p>Протокол Совета директоров № 1 от 03.02.2014</p>	<p>Стороны- ОАО «Колымаэнерго» и ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» Срок действия Договора- Договор вступает в силу с даты его подписания Сторонами, применяется к отношениям Сторон, возникшим с 15.01.2014 г. и действует до полного исполнения ими принятых на себя обязательств.</p>	<p>738 617 рублей 04 копейки (с учетом НДС)</p>	<p>ОАО «РусГидро», Генеральный директор ОАО «Колымаэнерго»</p>
<p>Договор на предоставление услуг типографии № 187 от 18.03.2014</p>	<p>Протокол Совета директоров № 1 от 03.02.2014</p>	<p>Стороны- ОАО «Колымаэнерго» и ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» Срок действия Договора- Договор вступает в силу с момента его подписания Сторонами и действует до полного исполнения ими принятых на себя обязательств. Условия Договора применяются к отношениям Сторон, возникшим с 15.01.2014.</p>	<p>594 553 рубля 19 копеек (с учетом НДС)</p>	<p>ОАО «РусГидро», Генеральный директор ОАО «Колымаэнерго»</p>
<p>Договор на организацию и проведение регламентированных закупочных процедур № 1242 от 31.12.2013</p>	<p>Протокол Совета директоров № 1 от 03.02.2014</p>	<p>Стороны- ОАО «Колымаэнерго» и ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» Срок действия Договора- Договор вступает в силу с даты подписания его Сторонами, и применяется к отношениям Сторон, возникшим с 10.01.2014 г. и действует до 31.12.2014 г.</p>	<p>2 852 375 рублей 59 копеек (с учетом НДС)</p>	<p>ОАО «РусГидро», Генеральный директор ОАО «Колымаэнерго»</p>

<p>Договор на предоставление точек доступа для выхода в Интернет № 1244 от 31.12.2013</p>	<p>Протокол Совета директоров № 1 от 03.02.2014</p>	<p>Стороны- ОАО «Колымаэнерго» и ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» Срок действия Договора- Договор вступает в силу с момента его подписания Сторонами и действует до полного исполнения ими принятых на себя обязательств. Условия Договора применяются к отношениям Сторон, возникшим с 01.01.2014 г.</p>	<p>4 200 110 рублей 44 копейки (с учётом НДС)</p>	<p>ОАО «РусГидро», Генеральный директор ОАО «Колымаэнерго»</p>
<p>Дополнительное соглашение №2 от 31.03.2014г. к Договору аренды недвижимого и движимого имущества № 1204 от 14.10.2013</p>		<p>ОАО «Колымаэнерго» и ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» Срок действия Договора- Дополнительное соглашение вступает в силу с даты подписания его Сторонами, распространяет свое действие на отношения сторон, возникшие с 01.01.2014, и действует до полного исполнения ими принятых на себя обязательств.</p>	<p>38 290 730 рублей 44 копейки (с учётом НДС)</p>	<p>ОАО «РусГидро», Генеральный директор ОАО «Колымаэнерго»</p>
<p>Договор возмездного оказания услуг № 88/2014 от 02.04.2014</p>	<p>Протокол Совета директоров № 4 от 02.04.2014</p>	<p>Стороны- ОАО "Колымаэнерго" и ОАО "Усть-СреднеканГЭСстрой" Срок действия Договора- Договор вступает в силу с момента его подписания сторонами, распространяет свое действие на отношения сторон с 01.01.2014 и действует до полного исполнения ими принятых на себя обязательств.</p>	<p>590 000 рублей 00 копеек (с учётом НДС)</p>	<p>ОАО «РусГидро»</p>
<p>Договора возмездного оказания услуг № 96/2014 от 06.05.2014</p>	<p>Протокол Совета директоров № 4 от 02.04.2014</p>	<p>Стороны- ОАО "Колымаэнерго" и ОАО "Усть-СреднеканГЭСстрой" Срок действия Договора- Договор вступает в силу с даты подписания его сторонами, применяется к отношениям сторон, возникшим с момента его подписания сторонами и действует до полного исполнения ими принятых на себя обязательств.</p>	<p>36 276 202 рубля 66 копеек (с учётом НДС)</p>	<p>ОАО «РусГидро»</p>

Договор подряда № 133/2014 от 19.06.2014	Протокол Совета директоров № 4 от 02.04.2014	Стороны- ОАО "Колымаэнерго" и ОАО "Усть-СреднеканГЭСстрой" Срок действия Договора- Договор вступает в силу с момента его подписания сторонами и действует до полного исполнения ими принятых на себя обязательств.	2 449 902 рубля 60 копеек (с учётом НДС)	ОАО «РусГидро»
Договор возмездного оказания услуг № 1254/КЭС от 14.04.2014	Протокол Совета директоров № 4 от 02.04.2014	Стороны- ОАО "Колымаэнерго" и ОАО "Усть-СреднеканГЭСстрой" Срок действия Договора- Договор вступает в силу с момента его подписания Сторонами и действует до полного исполнения ими принятых на себя обязательств.	1 050 588 рублей 17 копеек (с учётом НДС)	ОАО «РусГидро»
Договор возмездного оказания услуг по обучению № 1253 от 14.04.2014	Протокол Совета директоров № 4 от 02.04.2014	Стороны - ОАО "Колымаэнерго" и ОАО "Усть-СреднеканГЭСстрой" Срок действия Договора- Договор вступает в силу с момента его подписания сторонами и действует до полного исполнения ими принятых на себя обязательств.	590 000 рублей 00 копеек (с учётом НДС)	ОАО «РусГидро»
Договор подряда на выполнение работ по монтажу/демонтажу опор и электротехнического оборудования № 1256 от 25.04.2014	Протокол Совета директоров № 4 от 02.04.2014	Стороны- ОАО "Колымаэнерго" и ОАО "Усть-СреднеканГЭСстрой" Срок действия Договора- Договор вступает в силу с момента его подписания сторонами и действует до полного исполнения ими принятых на себя обязательств.	704 991 рубль 00 копеек (с учётом НДС)	ОАО «РусГидро»
Договор возмездного оказания услуг № 1255 от 24.04.2014	Протокол Совета директоров № 4 от 02.04.2014	Стороны- ОАО "Колымаэнерго" и ОАО "Усть-СреднеканГЭСстрой" Срок действия Договора- Договор вступает в силу с момента его подписания сторонами и действует до полного исполнения ими принятых на себя обязательств.	8 161 623 рубля 07 копеек (с учётом НДС)	ОАО «РусГидро»

Договор возмездного оказания услуг № 1265 от 28.05.2014г.	Протокол Совета директоров № 6 от 26.05.2014	Стороны- ОАО "Колымаэнерго" и ОАО "Усть-СреднеканГЭСстрой" Срок действия Договора- Договор вступает в силу с 01.01.2014, и действует до полного исполнения ими принятых на себя обязательств.	553 271 рубль 09 копеек (с учётом НДС)	ОАО «РусГидро»
Договор аренды движимого имущества № 1266 от 28.05.2014	Протокол Совета директоров № 6 от 26.05.2014	Стороны- ОАО "Колымаэнерго" и ОАО "Усть-СреднеканГЭСстрой" Срок действия Договора- Договор вступает в силу с даты подписания его Сторонами, применяется к отношениям Сторон, возникшим с 01.01.2014 года, и действует до полного исполнения ими принятых на себя обязательств.	27 324 рубля 12 копеек (с учётом НДС)	ОАО «РусГидро»
Договор на поставку кислорода № 1267 от 28.05.2014	Протокол Совета директоров № 6 от 26.05.2014	Стороны - ОАО "Колымаэнерго" и ОАО "Усть-СреднеканГЭСстрой" Срок действия Договора- Договор вступает в силу с момента его подписания Сторонами, применяется к отношениям Сторон, возникшим с 01.01.2014, и действует до полного исполнения ими принятых на себя обязательств».	116 939 рублей 85 копеек (с учётом НДС)	ОАО «РусГидро»
Договор возмездного оказания услуг № 1268 от 28.05.2014	Протокол Совета директоров № 6 от 26.05.2014	Стороны- ОАО "Колымаэнерго" и ОАО "Усть-СреднеканГЭСстрой" Срок действия Договора- Договор вступает в силу с момента его подписания Сторонами и действует до полного исполнения ими принятых на себя обязательств.	51 857 рублей 00 копеек (с учётом НДС)	ОАО «РусГидро»
Договор субаренды земельного участка № 1260 от 28.05.2014	Протокол Совета директоров № 6 от 26.05.2014	Стороны- ОАО «Колымаэнерго» и ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» Срок действия Договора- Договор вступает в силу с момента его подписания Сторонами и действует до полного исполнения ими принятых на себя обязательств. Условия	741 рубль 40 копеек (с учётом НДС)	ОАО «РусГидро», Генеральный директор ОАО «Колымаэнерго»

		Договора применяются к отношениям Сторон, возникшим с 01 января 2014 года.		
Договор субаренды земельного участка № 1261 от 28.05.2014	Протокол Совета директоров № 6 от 26.05.2014	Стороны- ОАО «Колымаэнерго» и ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» Срок действия Договора- Договор вступает в силу с момента его подписания Сторонами и действует до полного исполнения ими принятых на себя обязательств. Условия Договора применяются к отношениям Сторон, возникшим с 01 января 2014 года.	748 рублей 56 копеек (с учётом НДС)	ОАО «РусГидро», Генеральный директор ОАО «Колымаэнерго»
Договор субаренды земельного участка № 1262 от 28.05.2014	Протокол Совета директоров № 6 от 26.05.2014	Стороны- ОАО «Колымаэнерго» и ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» Срок действия Договора- Договор вступает в силу с момента его подписания Сторонами и действует до полного исполнения ими принятых на себя обязательств. Условия Договора применяются к отношениям Сторон, возникшим с 01 января 2014 года.	2 096 рублей 39 копеек (с учётом НДС)	ОАО «РусГидро», Генеральный директор ОАО «Колымаэнерго»
Дополнительного соглашения №1 от 25.08.2014 к Договору № 1206 от 14.10.2013 года	Протокол Совета директоров № 8 от 8.08.2014	Стороны- ОАО «Колымаэнерго» и ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» Срок действия Дополнительного соглашения к Договору аренды № 1206 от 14.10.2013 применяются к их отношениям с 01.01.2014 года по 31.12.2014.	4 763 532 рубля 75 копеек (с учётом НДС)	ОАО «РусГидро», Генеральный директор ОАО «Колымаэнерго»
Договор субаренды земельного участка № 1315 от 07.11.2014	Протокол Совета директоров № 11 от 7.11.2014	Стороны- ОАО «Колымаэнерго» и ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» Срок действия Договора- Договор вступает в силу с момента его подписания Сторонами и действует до полного исполнения ими принятых на себя	1 372 рубля 36 копеек (с учётом НДС)	ОАО «РусГидро», Генеральный директор ОАО «Колымаэнерго»

		обязательств. Условия Договора применяются к отношениям Сторон, возникшим с 14 июля 2014 года.		
Договор субаренды земельного участка № 1316 от 07.11.2014	Протокол Совета директоров № 11 от 7.11.2014	Стороны- ОАО «Колымаэнерго» и ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» Срок действия Договора- Договор вступает в силу с момента его подписания Сторонами и действует до полного исполнения ими принятых на себя обязательств. Условия Договора применяются к отношениям Сторон, возникшим с 14 июля 2014 года.	3 843 рубля 40 копеек (с учётом НДС)	ОАО «РусГидро», Генеральный директор ОАО «Колымаэнерго»
Договор возмездного оказания услуг по предоставлению спецтехники для нужд филиала «Колымские электрические сети» ОАО «Колымаэнерго» № 1299 от 07.11.2014	Протокол Совета директоров № 11 от 7.11.2014	Стороны- ОАО "Колымаэнерго" и ОАО "Усть-СреднеканГЭСстрой" Срок действия Договора- Договор вступает в силу с момента его подписания Сторонами и действует до полного исполнения ими принятых на себя обязательств.	352 719 рублей 70 копеек (с учётом НДС)	ОАО «РусГидро»
Договор на оказание услуг по поверке и ремонту приборов для нужд филиала «Колымская ГЭС имени Фриштера Ю.И.» ОАО «Колымаэнерго» № 532-2014/Экспл от 01.09.2014	Протокол Совета директоров № 12 от 12.12.2014	Стороны- ОАО "Колымаэнерго" и ОАО"Магаданэнергоналадка" Срок действия Договора- Договор вступает в силу с момента его подписания сторонами и действует до полного исполнения ими принятых на себя обязательств. Условия Договора применяются к отношениям сторон, возникшим с 01.09.2014.	743 317 рублей 40 копеек (с учётом НДС)	ОАО «РусГидро»
Договор на оказание услуг по химическому и хроматографическому анализу масел для нужд филиала "Колымская ГЭС имени Фриштера	Протокол Совета директоров № 12 от 12.12.2014	Стороны- ОАО "Колымаэнерго" и ОАО"Магаданэнергоналадка" Срок действия Договора- Договор вступает в силу с момента его подписания сторонами и действует до полного исполнения ими	117 678 рублей 37 копеек (с учётом НДС)	ОАО «РусГидро»

Ю.И. ОАО 'Колымаэнерго' № 538-2014/Экспл от 10.10.2014		принятых на себя обязательств. Условия Договора применяются к отношениям сторон, возникшим с 10.10.2014.		
Договора возмездного оказания услуг № 1328 от 25.12.2014	Протокол Совета директоров № 13 от 25.12.2014	Стороны- ОАО "Колымаэнерго" и ОАО "Усть-СреднеханГЭСстрой" Срок действия Договора- Договор вступает в силу с момента его подписания Сторонами и действует до полного исполнения ими принятых на себя обязательств. Условия Договора применяются к отношениям Сторон, возникшим с 01.11.2014.	60 404 рубля 30 копеек (с учётом НДС)	ОАО «РусГидро»

Приложение 5.

1. Состав Совета директоров ОАО «Колымаэнерго» в 2013-2014 корпоративном году:

Состав Совета директоров избран годовым Общим собранием акционеров, протокол от 27.05.2013, № 1.

Председатель Совета директоров:

Хазиахметов Тимур Расимович
Год рождения: 1976
Сведения об образовании: Высшее
Место работы: ОАО «РусГидро»
Наименование должности по основному месту работы: Заместитель директора
Департамента по эксплуатации и управлению режимами
Доля в уставном капитале общества, %: 0
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0

Члены Совета директоров:

Киров Сергей Анатольевич
Год рождения: 1976
Сведения об образовании: Высшее
Место работы: ОАО «РусГидро»
Наименование должности по основному месту работы: Член Правления, первый
заместитель Генерального директора
Доля в уставном капитале общества, %: 0
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0

Карпов Андрей Климентьевич
Год рождения: 1969
Сведения об образовании: Высшее
Место работы: Филиал ОАО «РусГидро» - Каскад Кубанских ГЭС
Наименование должности по основному месту работы: Главный инженер
Доля в уставном капитале общества, %: 0
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0

Мурин Леонид Аркадьевич
Год рождения: 1954
Сведения об образовании: Высшее
Место работы: ОАО «Колымаэнерго»
Наименование должности по основному месту работы: Генеральный директор
Доля в уставном капитале общества, %: 0
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0

Станюленайте Янина Эдуардовна
Год рождения: 1980
Сведения об образовании: Высшее
Место работы: ОАО «РусГидро»
Наименование должности по основному месту работы: Директор Департамента
корпоративного управления и управления имуществом
Доля в уставном капитале общества, %: 0
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0

2. **Состав Совета директоров ОАО «Колымаэнерго» в 2014-2015 корпоративном году:**
Состав Совета директоров избран годовым Общим собранием акционеров, протокол от 02.06.2014, № 2.

Председатель Совета директоров:

Хазиахметов Тимур Расимович
Год рождения: 1976
Сведения об образовании: Высшее
Место работы: ОАО «РусГидро»
Наименование должности по основному месту работы: Заместитель директора Департамента по эксплуатации и управлению режимами
Доля в уставном капитале общества, %: 0.
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0.

Члены Совета директоров:

Ефимов Сергей Владимирович
Год рождения: 1961
Сведения об образовании: Высшее
Место работы: ОАО «РусГидро»
Наименование должности по основному месту работы: Заместитель директора Департамента по ресурсному обеспечению реализации производственных программ - начальник управления взаимодействия с ремонтными ДЗО и отчетности.
Доля в уставном капитале общества, %: 0
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0

Киров Сергей Анатольевич
Год рождения: 1976
Сведения об образовании: Высшее
Место работы: ОАО «РусГидро»
Наименование должности по основному месту работы: Член Правления, первый заместитель Генерального директора
Доля в уставном капитале общества, %: 0
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0

Мурин Леонид Аркадьевич
Год рождения: 1954
Сведения об образовании: Высшее
Место работы: ОАО «Колымаэнерго»
Наименование должности по основному месту работы: Генеральный директор
Доля в уставном капитале общества, %: 0
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0

Станюленайте Янина Эдуардовна
Год рождения: 1980
Сведения об образовании: Высшее
Место работы: ОАО «РусГидро»
Наименование должности по основному месту работы: Директор Департамента корпоративного управления и управления имуществом.
Доля в уставном капитале общества, %: 0
Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций общества, %: 0

Приложение 6.

Справочная информация для акционеров:

Полное фирменное наименование Общества:

Открытое акционерное общество «Колымаэнерго»

Сокращенное фирменное наименование Общества: **ОАО «Колымаэнерго»**

Место нахождения: Российская Федерация, 685030, г. Магадан, ул. Пролетарская, д.84 корп.2

Почтовый адрес: Российская Федерация, 686222, Магаданская обл., пос. Синегорье, Ягоднинский район, ул. Центральная, д.7

Банковские реквизиты: Северо-Восточное отделение №8645 г. Магадан. БИК 044442607, к/с 30101810300000000607 , р/с 40702810036000002462

ИНН 4908000718

Сведения о государственной регистрации Общества:

Дата государственной регистрации: 25.10.2000

Основной государственный регистрационный номер: 1024900959467

Орган, осуществивший государственную регистрацию: Администрация Ягоднинского района Магаданской области

Индивидуальный номер налогоплательщика: 4908000718

Контакты:

Тел. 8(41343) 46-9-69, факс (41343) 46-6-48

e-mail: energo@kolymamsk.ru

Адрес страницы в сети Интернет: www.kolymaenergo.rushydro.ru

Информация об аудитор:

Полное фирменное наименование: Закрытое акционерное общество "ЭНПИ Консалт"

Сокращенное фирменное наименование: ЗАО «ЭНПИ Консалт»

ИНН/КПП: 7737017200/772501001

Государственная регистрация:

Дата государственной регистрации – 24.12.1992.

Номер свидетельства о государственной регистрации – 427.526.

Регистрирующий орган – Московская регистрационная палата

Основной государственный регистрационный номер, за которым в Единый государственный реестр юридических лиц (ЕГРЮЛ) внесена запись – 1027700283566

Дата внесения в ЕГРЮЛ – 07.10.2002

Вид деятельности: Осуществление аудиторской деятельности

Место нахождения: 115191, г. Москва, Духовский пер., д.14.

Почтовый адрес: 117630, г. Москва, Старокалужское шоссе, д.65

Членство в саморегулируемой организации аудиторов:

Некоммерческое партнерство "Институт Профессиональных Аудиторов" (ИПАР)

Номер в Реестре аудиторов и аудиторских организаций:

основной регистрационный номер записи 10302000041

Дата внесения в реестр – 30.10.2009.

Контакты:

Телефон (многоканальный): (495) 221-65-62, Факс: (495) 221-73-79

e-mail: npg@npg.ru

Адрес страницы в сети Интернет: www.npg.ru

Информация о регистраторе Общества

Решением Совета директоров Общества от 24.12.2010 года №16 утвержден регистратор Общества – ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.»

Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество «Регистратор Р.О.С.Т.»

Сокращенное фирменное наименование: ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.»

Юридический адрес: 107996, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп. 13.

Почтовый адрес: 107996, г. Москва, ул. Стромынка, д. 18, корп.13 а/я 9 ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.»

Телефон: (495) 771-73-35 **Факс:** (495) 771-73-34

e-mail: rost@rost.ru

Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра:

№ 10-000-1-00264

Дата выдачи: от 03.12.2002; бессрочная.

Орган, выдавший лицензию:

Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг России.

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.

Организация ОАО "Колымаэнерго"
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности промышленность
Организационно-правовая форма/форма собственности

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

Коды:		
0710001		
91	12	2014
00117618		
4908000718		
40.10.12; 45.21.51		
47	18	
384		

Единица измерения: тыс. руб.

Место нахождения (адрес) Магаданская обл., г. Ойгурское, ул. Котодовского, д. 7

Показатель ¹	Наименование показателя ¹	Код	На 31 декабря 2014 г. ²	На 31 декабря 2013 г. ⁴	На 31 декабря 2012 г. ⁵
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства, в том числе:	1150	7 685 534	7 712 648	7 696 722
P.III п.1.4	Основные средства	1151	6 754 393	6 551 302	6 872 469
	Здания	1151.1	1 088 280	1 084 853	1 052 215
	Земельные участки	1151.2	2 442	2 143	1 905
	Сооружения	1151.3	5 052 046	5 171 432	5 265 787
	Прочие основные объекты	1151.4	611 615	592 854	562 562
P.III п.3	Незавершенное строительство	1152	931 191	881 540	821 253
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	6 973	6 892	10 996
P.III п.5	Финансовые вложения, в том числе:	1170	8 551 480	8 551 480	8 551 480
	Долгосрочные инвестиции в акции дочерних компаний	1171	8 551 480	8 551 480	8 551 480
	Отложенные налоговые активы	1180	18 808	2 351	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	16 262 923	16 276 571	16 256 198

II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ:

P.III п.7	Запасы, в том числе:	1210	75 117	62 724	58 268
	Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	70 639	58 285	55 887
	Расходы будущих периодов	1212	4 478	3 439	2 382
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	3 942	-	-
P.III п.8	Дебиторская задолженность, в том числе:	1230	416 827	432 475	294 047
	Долгосрочная дебиторская задолженность	1231	-	30 702	48 053
	Краткосрочная дебиторская задолженность	1232	416 827	401 773	247 994
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
P.I п.9	Денежные средства и денежные эквиваленты, в том числе:	1250	257	830	679
	Касса	1251	1	293	540
	Расчетные счета	1252	256	537	139
P.I п.10	Прочие оборотные активы	1260	15	30	55
	Итого по разделу II	1200	498 158	496 059	353 056
	БАЛАНС	1600	16 759 081	16 772 630	16 609 249

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	На 31 декабря 20 14 г. ³	На 31 декабря 20 13 г. ⁴	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ⁶				
P.III п.19	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	12 214 552	12 214 552	12 214 552
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)	(-)	(-)
P.III п.19	Переоценка вневоротных активов	1340	3 440 594	3 442 809	3 384 840
P.III п.18	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	106 983	106 983	106 983
	Резервный капитал	1360	65 023	59 960	53 472
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток), в том числе:	1370	(865 389)	(769 348)	(893 490)
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	1371	(773 026)	(870 610)	(993 251)
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) отчетного года	1372	(92 363)	101 262	129 761
	Итого по разделу III	1300	14 961 763	15 054 956	14 896 357
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 226	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
P.III п.11	Прочие обязательства	1450	761 111	1 484 332	1 345 436
	Итого по разделу IV	1400	762 337	1 484 332	1 345 436
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
P.III п.12	Кредиторская задолженность, в том числе:	1520	932 134	125 440	282 131
	перед поставщиками и подрядчиками	1521	424 803	15 423	11 582
	перед государственными внебюджетными фондами	1522	193 693	211	-
	по налогам и сборам	1523	313 333	87 573	268 076
	перед прочими кредиторами	1524	305	22 233	2 474
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
P.III п.13	Оценочные обязательства	1540	102 847	107 902	85 324
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 034 981	233 342	367 455
	БАЛАНС	1700	16 759 081	16 772 630	16 609 248

Руководитель

Л.А.Мурина

(расшифровка подписи)

бухгалтер

Н.А.Кондратьева

(расшифровка подписи)

" 11 "

февраля

20 15 г.

Примечания:

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.

2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели по отдельным активам, обязательствам могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.

3. Указывается отчетная дата отчетного периода.

4. Указывается предидущий год.

5. Указывается год, предшествующий предидущему.

6. Некоммерческая организация именуется указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Платежной фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).

7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

Отчет о финансовых результатах

за _____ год 20 14 г.

Организация ОАО "Колымэнерга" по ОКПО _____
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН _____
 Вид экономической деятельности промышленность по ОКВЭД _____
 Организационно-правовая форма/форма собственности _____ по ОКОПФ/ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710032		
31	12	2014
00117619		
4808000718		
40.10.12; 45.21.51		
47	16	
334		

Единица измерения: тыс. руб.

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	За год	
			20 14 г. ³	20 13 г. ⁴
P. III п. 15	Выручка, в том числе:⁵	2110	1 904 281	1 694 019
	- от производства электроэнергии	2111	1 515 129	1 187 405
	- от сбыта электроэнергии	2112	280 310	282 286
	- от оказания прочих работ, услуг	2113	108 342	224 328
	Себестоимость продаж, в том числе:	2120	(2 000 364)	(1 549 572)
	- по производству электроэнергии	2121	(1 532 266)	(1 050 650)
	- по сбыту электроэнергии	2122	(287 035)	(281 011)
	- по оказанию прочих работ, услуг	2123	(81 064)	(217 911)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(96 083)	144 447
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(96 083)	144 447
	Доходы от участия в других организациях	2310	375	-
	Проценты к получению	2320	5 878	908
	Проценты к уплате	2330	(-)	(-)
P. III п. 17	Прочие доходы, в том числе:	2340	20 343	67 904
	Доходы прошлых лет	2341	375	138
	Прочие доходы	2342	19 968	67 766
P. III п. 17	Прочие расходы	2350	(37 797)	(50 536)
	Убытки прошлых лет	2351	(65)	(855)
	Прочие расходы	2352	(37 732)	(49 681)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(107 284)	162 723
P. III п. 14	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(44 193)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	5 720	(9 297)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(226)	-
P. III п. 14	Изменение отложенных налоговых активов	2450	16 983	2 551
P. III п. 14	Прочее	2460	(816)	(19 619)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(92 363)	101 262

Пояснение ¹	Наименование показателя ²	Код	За год 20 14 г. ³	За год 20 13 г. ⁴
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	57 337
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода ⁶	2500	(92 363)	158 599
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0,000000	0,000008
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	0,000000	0,000008

Руководитель  Л.А.Мурин (расшифровка подписи) Главный бухгалтер  Н.А.Кондратьева (расшифровка подписи)

" 11 " февраля 20 15 г.



Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 9 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Приложение № 2
 к Приказу № 10 от 12.12.2014 г.
 «Об утверждении формы
 отчета о движении капитала
 по ОКПО»
 (в ред. Приказа Минфина РФ
 от 26.12.2014 № 124/н)

Формы

отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств
 в отчете о годовом финансовом положении юридического лица

Отчет об изменениях капитала
 за 2014 год

Коды	
0710000	
31	12 2014
00117618	
4906000718	
40.10.12.45.21.51	
47	16
304	

Форма по ОКПО
 Дата (число, месяц, год)
 по ОКПО
 ИНН
 по ОКВЭД

Организация: ОАО "Колымаэнерго"
 Идентификационный номер налогоплательщика
 Вид экономической деятельности: производство
 Организация: ино-правовая форма на основании
с долей федеральной собственности
 Единый измеритель: тыс. руб.

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	12 214 552	-	3 491 823	53 472	663 490	14 898 357
За 20 13 г.							
Увеличение капитала - всего:	3200	-	-	57 337	-	101 262	158 699
в том числе:							
чистая прибыль	3211	x	x	x	x	101 262	101 262
перечисления имущества	3212	x	x	57 337	x	-	57 337
доходы, отчисляемые налогоплательщиками на увеличение капитала	3213	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	x	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	x	-	-
распределение прибыли между лицами	3216	-	-	-	-	-	-

Форма 0710023 с. 2

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственность эмитента, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Наращенная прибыль (напокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
в том числе:							
убыток	3221	x	x	x	x	(- -)	(- -)
переводка имущества	3222	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
расходы, относимые на ответственность на увеличение капитала	3223	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	(- -)	(- -)	(- -)	x	(- -)	(- -)
уменьшение количества акций	3225	(- -)	(- -)	(- -)	x	(- -)	(- -)
реорганизация юридического лица	3226	(- -)	(- -)	(- -)	x	(- -)	(- -)
дивиденды	3227	x	x	x	x	(- -)	(- -)
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	532	-	532	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x	5 488	5 488	x
Величина капитала на 31 декабря 20 2013 г.	3200	12 214 552	(- -)	3 549 792	59 960	769 348	15 054 956
За 20 14 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3311	x	x	x	x	(- -)	(- -)
переводка имущества	3312	x	x	-	x	-	-
доходы, относимые на ответственность на увеличение капитала	3313	x	x	-	x	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	x	x	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	x	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
уменьшение капитала - всего:	3320	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)	(- -)
в том числе:							
убыток	3321	x	x	x	x	(- -)	(- -)
переводка имущества	3322	x	x	(- -)	x	(- -)	(- -)
расходы, относимые на ответственность 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	830	830
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(- -)	-	2 215	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x	5 063	5 063	x
Величина капитала на 31 декабря 20 2014 г.	3300	12 214 552	(- -)	3 547 577	65 023	865 369	14 961 763

Форма 0710033 с 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20__ г. ¹	Изменения капитала за 20__ г. ²		На 31 декабря 20__ г. ²
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего:					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировки в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировки в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
Другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статье)					
до коррективов	3400	-	-	-	-
коррективов в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ³	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ¹
Чистые активы	3600	14 961 763	15 054 956	14 896 357

Руководитель  Л.А. Мурин (подпись)
 Главный бухгалтер  Н.А. Кондратьева (подпись)
 « 11 » февраля 20 15 г.



Примечания
 1. Указывается год, предшествующий предыдущему
 2. Указывается предыдущий год
 3. Указывается отчетный год.

Приложение № 1
к Приказу Министрства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 65н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 02.10.2011 № 124н)

Отчет о движении денежных средств

за _____ год 20 14 г.

Организация ОАО "Колымаэнерго" по ОКТО
Идентификационный номер налогоплательщика _____ ИНН
Вид экономической деятельности промышленность по ОКВЭД
Организационно-правовая форма/форма собственности самостоятельная российская
с долей федеральной собственности по ОКФС/ОКСС
Единица измерения: тыс. руб. по ОКЕИ

Коды	
0710004	
31	12 | 2014
00117618	
4906000718	
49.10.12; 46.21.51	
47	16
384	

Наименование показателя	Код	За _____ год	За _____ год
		20 14 г. ¹	20 13 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего:	4110	2 299 042	1 615 425
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 852 322	1 586 749
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	4 091	10 299
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	432 629	16 377
Платежи - всего:	4120	(2 080 751)	(1 407 474)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(546 353)	(442 622)
в связи с оплатой труда работников	4122	(629 311)	(573 470)
процентов по долговым обязательствам	4123	()	(-)
налога на прибыль организаций	4124	(19 930)	(41 776)
прочие платежи	4129	(885 157)	(349 606)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	218 291	207 951

Наименование показателя	Код	За год	За год
		20 14 г. ¹	20 13 г. ²
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего:	4210	-	-
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	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего:	4220	(218 864)	(207 800)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(218 819)	(207 712)
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, исключаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(45)	(88)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(218 864)	(207 800)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг / др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Наименование показателя	Код	За _____ год 20 14 г. ¹	За _____ год 20 13 г. ²
Платежи - всего	4320	(-)	(-)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	(-)	(-)
распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	(-)	(-)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(573)	(151)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	830	679
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	257	830
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель



Л.А. Мурин

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер


Н.А. Кондратьева

(расшифровка подписи)

" 11 " февраля 20 15 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах**

на 31 декабря 2014 г.

	Дата (год, месяц, число)	Форма по ОКУД	Коды	
Организация <u>ОАО "Колтымаэнерго"</u>			07:005	
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	2014	12 31
Вид экономической деятельности <u>промышленность</u>		ИНН	00117618	
Организационно-правовая форма/форма собственности		по ОКВЭД	4908000718	
			40.10.12	
		по ОКФС/ОКФД	47	16
Единица измерения: тыс. руб.		по ОКЕИ	384/385	

Содержание

I. Общие сведения	4
1. Информация об Обществе.....	4
2. Сведения о реестродержателе (Регистратор).....	5
3. Сведения об аудитор.....	5
II. Учетная политика.....	6
1. Основа составления.....	6
2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства.....	6
3. Нематериальные активы.....	6
4. Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств.....	6
5. Основные средства.....	7
6. Незавершенные вложения во внеоборотные активы.....	10
7. Учет финансовых вложений.....	10
8. Учет материально-производственных запасов.....	11
9. Учет расходов будущих периодов.....	12
10. Расчеты прочих активов и пассивов.....	13
11. Уставный, добавочный и резервный капитал.....	14
12. Порядок учета займов и кредитов.....	14
13. Эквиваленты денежных средств и представление денежных потоков в отчете о движении денежных средств.....	14
14. Учет финансовых результатов.....	15
15. Признание доходов.....	16
16. Признание расходов.....	16
17. Учет денежных средств.....	18
18. Расчеты по налогу на прибыль.....	18
19. Порядок отражения оценочных, условных обязательств и условных активов в хозяйственной деятельности.....	19
20. Порядок отражения информации по сегментам.....	19
21. События после отчетной даты.....	19
22. Порядок отражения информации о связанных сторонах.....	20
23. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности.....	20
24. Изменения в учетной политике Общества на 2015 год.....	20
III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ.....	21
1. Основные средства.....	21
2. Доходные вложения в материальные ценности.....	22
3. Незавершенное строительство.....	23
4. Приобретение объектов основных средств.....	31
5. Основные средства, полученные в аренду.....	32
6. Долгосрочные финансовые вложения.....	37
7. Запасы.....	38
8. Дебиторская задолженность.....	38
8.1. Долгосрочная дебиторская задолженность.....	38
8.2. Краткосрочная дебиторская задолженность.....	38
9. Денежные средства.....	42
10. Прочие оборотные активы.....	43
11. Долгосрочные обязательства.....	44

12. Краткосрочная кредиторская задолженность.....	44
13. Оценочные обязательства.....	47
14. Налоги.....	47
14.1 Налог на добавленную стоимость.....	47
14.2 Налог на прибыль организации.....	48
14.3. Прочие налоги и сборы.....	49
15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности.....	49
16. Доходы от участия в других организациях.....	50
17. Прочие доходы и расходы.....	50
18. Добавочный капитал.....	52
19. Структура акционерного капитала.....	52
20. Расшифровка ценностей, учитываемых на забалансовых счетах.....	53
20.1. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (счет 007).....	53
20.2 Обеспечение обязательств и платежей полученных (счет 008).....	53
20.3 Бланки строгой отчетности (счет 006).....	54
21. Государственная помощь.....	54
22. Дочерние общества.....	54
23. Связанные стороны.....	55
23.1. Продажи связанным сторонам.....	55
23.2. Закупки у связанных сторон.....	55
23.3. Состояние расчетов со связанными сторонами.....	56
24. Информация по операциям с основным управленческим персоналом.....	56
25. Состав аффилированных лиц на 31.12.2014г.....	57
26. Иски, предъявленные ОАО «Кольмаэнерго» в 2014 году.....	57
27. Иски, предъявленные к ОАО «Кольмаэнерго» в 2014 году.....	58
28. Прибыль на акцию.....	58
29. События после отчетной даты.....	58
30. Условные обязательства и факты хозяйственной деятельности.....	59
31. Приложение.....	60

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ.

1. Информация об Обществе.

Открытое акционерное общество «Колымаэнерго» (ОАО «Колымаэнерго») образовано в 1995 году и является дочерним предприятием ОАО «РусГидро» с долей в уставном капитале в размере 98,76%. Общество зарегистрировано по адресу: г. Магадан, ул. Пролетарская дом 84, корп.2

По состоянию на 31.12.2014 в ОАО «Колымаэнерго» входят следующие филиалы и дочерние Общества:

Наименование	Вид деятельности
1. Филиалы:	
Колымская ГЭС	- производство и передача электроэнергии
Колымские электрические сети	- Эксплуатация линий электропередач и силового оборудования подстанций, распределительных устройств (пунктов) напряжением 0,38-35 кВ и 110-220 кВ переменного тока.
2. Дочерние Общества	
ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой»	- Генеральный подрядчик по строительству Усть-Среднеканской ГЭС.
ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»	- Заказчик по строительству Усть-Среднеканской ГЭС.

Численность персонала ОАО «Колымаэнерго» по состоянию на 31 декабря 2014 года составила 678 человек (на 31 декабря 2013г. - 649 человек.)

Акции ОАО «Колымаэнерго» не котируются в Российской торговой системе.

В состав ревизионной комиссии ОАО «Колымаэнерго» входит:

1. Рохлина Ольга Владимировна – Начальник Управления финансового аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро».
2. Чегодаев Павел Владимирович – Главный эксперт Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»;
3. Серкин Владимир Васильевич – Главный эксперт Управления операционного аудита Департамента внутреннего аудита ОАО «РусГидро»

В состав Совета директоров ОАО «Колымаэнерго» входит:

1. Хавиахметов Тимур Расимович – Председатель Совета директоров – Начальник Департамента управления режимами ОАО «РусГидро»;
2. Станюленайте Янина Эдуардовна – Заместитель Председателя Совета директоров – Директор по корпоративному управлению ОАО «РусГидро»;
3. Мурин Леонид Аркадьевич – Генеральный директор ОАО «Колымаэнерго»;

4. Ефимов Сергей Владимирович – Заместитель Начальника Департамента организации и сопровождения ремонтов ТИР ОАО «РусГидро»;
5. Киров Сергей Анатольевич – Директор по экономике ОАО «РусГидро».

2. Сведения о регистродержателе (Регистратор)

Полное фирменное наименование – Открытое акционерное общество «Регистратор Р.О.С.Т.»

Сокращенное фирменное наименование – ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.»

Юридический адрес - 107996, г. Москва, ул. Стромьянка, д. 18, корп. 13.

Почтовый адрес - 107996, г. Москва, ул. Стромьянка, д. 18, корп. 13.

Номер телефона – (495) 771-73-36

Номер факса – (495) 771-73-36

Лицензия на осуществление деятельности по ведению реестра:

Номер - № 10-000-1-00264

Дата выдачи – 03.12.2002 г.

Орган, выдавший лицензию – Федеральная комиссия по рынку ценных бумаг России.

3. Сведения об аудитор:

Наименование	Закрытое акционерное общество "ЭНИИ Консалт"
ИНН / КПП	7737017200/772501001
Государственная регистрация	Дата государственной регистрации – 24.12.1992 Номер свидетельства о государственной регистрации – 427.526 Регистрирующий орган – Московская регистрационная палата Основной государственный регистрационный номер, за которым в Единый государственный реестр юридических лиц (ЕГРЮЛ) внесена запись – 1027700283566 Дата внесения записи в ЕГРЮЛ – 07.10.2002
Место нахождения	115191, г. Москва, Духовской пер., д. 14
Почтовый адрес	117630, г. Москва, Старокалужское шоссе, д. 65
Телефон, телефакс	(495) 221-73-79, 221-65-62
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Некоммерческое партнерство "Институт Профессиональных Аудиторов" (ИПАР)
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций	Основной регистрационный номер – 10302000041 Дата внесения в реестр – 30.10.2009

II. УЧЕТНАЯ ПОЛИТИКА

Настоящая бухгалтерская отчетность Общества подготовлена на основе следующей учетной политики.

1. Основа составления

ОАО «Колымаэнерго» руководствуется учетной политикой, сформированной исходя из действующих правил бухгалтерского учета и отчетности, установленных Федеральным законом «О бухгалтерском учете», а также Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации и иными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, утвержденными Министерством финансов Российской Федерации.

2. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе финансовые вложения, дебиторская и кредиторская задолженность, оценочные обязательства отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Остальные указанные активы и обязательства представлены как долгосрочные.

3. Нематериальные активы

Бухгалтерский учет нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2007.

Утвержденным приказом Минфина России от 27.12.2007 №153н.

К нематериальным активам относятся объекты интеллектуальной деятельности, предназначенные для использования в производстве продукции, способные приносить экономические выгоды в течение срока продолжительностью более 12 месяцев.

Нематериальными активами не являются организационные расходы, интеллектуальные и деловые качества персонала организации, их квалификация и способность к труду.

Нематериальные активы принимаются к учету по фактической стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Общество не производит переоценку и обесценение нематериальных активов.

Амортизация нематериальных активов производится линейным способом, исходя из срока полезного использования нематериальных активов равномерно в течение срока полезного использования этого актива.

Срок полезного использования определяется комиссией Исполнительного аппарата. Утвержденного приказом Общества, на момент принятия нематериального актива к бухгалтерскому учету.

По нематериальным активам, по которым невозможно определить срок полезного использования амортизация не начисляется.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете путем накопления соответствующих сумм на балансовом счете 05 «Амортизация нематериальных активов».

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют, в 2014 году не приобретались и не отчуждались.

4. Порядок проведения инвентаризации имущества и обязательств

Инвентаризация имущества и обязательств, проводится в соответствии со ст.11 ФЗ от 06.12.1996 № 402 – ФЗ «О бухгалтерском учете» и Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утверждёнными приказом Министерства Финансов РФ от 13.06.1995 № 49.

Инвентаризация имущества, в том числе переданного по договорам аренды, проводится на месте филиалами Общества, осуществляющими эксплуатацию соответствующих объектов.

Порядок и сроки проведения годовой инвентаризации имущества и обязательств устанавливаются приказом Генерального директора Общества.

Инвентаризация основных средств, проводится один раз в три года в соответствии с приказом о проведении инвентаризации, если иное не предусмотрено законодательством.

5. Основные средства

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств, ПБУ 6/01», утвержденным приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 года № 26Н.

В составе основных средств отражены земельные участки, здания, машины, оборудование, транспортные средства и другие соответствующие объекты со сроком полезного использования более 12 месяцев.

К объектам, подлежащим учету в качестве основных средств Общества, относятся активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные в пункте 4 ПБУ 6/01, первоначальной стоимостью более 40 000 рублей за единицу. Объекты основных средств стоимостью не более 40 000 рублей за единицу включаются в состав материально-производственных запасов и списываются на расходы единовременно после ввода их в эксплуатацию.

Объекты недвижимого имущества, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, но права собственности, на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, переводятся в состав основных средств, с выделением на отдельном субсчете к счету основных средств.

По завершении государственной регистрации прав, соответствующие объекты основных средств переводятся с отдельного субсчета на основной счет учета основных средств.

Стоимость приобретенных печатных изданий, книг, брошюр списывается сразу по мере отпуска в эксплуатацию независимо от стоимости и срока службы. Учет указанных активов осуществляется на счете 10 «Материалы».

При приобретении Обществом нечетной продукции библиотечный фонд не создается. Расходы, связанные с содержанием технических библиотек, учитываются на счете 26 «Общехозяйственные расходы».

Специальная одежда и специальная оснастка первоначальной стоимостью более 40 000 рублей и сроком полезного использования более 12 месяцев учитываются в общем порядке, предусмотренном для основных средств.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Формирование первоначальной стоимости объектов основных средств, проводится при соблюдении следующих основных принципов:

- включение затрат в первоначальную стоимость основных средств, прекращается с момента ввода объекта основных средств в эксплуатацию, оформленного актом приема-передачи основных средств по соответствующей унифицированной форме;
- если основное средство не принято к бухгалтерскому учету в качестве объекта основных средств, но на нем начаты на основании распоряжения генерального директора фактический выпуск продукции, выполнение работ, оказание услуг, то включение затрат в первоначальную стоимость такого объекта прекращается с момента фактического начала его эксплуатации;
- не включаются в фактические затраты на приобретение основных средств общехозяйственные и иные аналогичные расходы, кроме случаев, когда они непосредственно связаны с приобретением основных средств;

- распределение расходов на услуги сторонних организаций, непосредственно связанных с приобретением нескольких объектов основных средств, не относящихся к оборудованию к установке, а также нескольких объектов оборудования к установке, в случаях, когда расчетные документы не позволяют выделить часть затрат, приходящуюся на каждый из приобретаемых объектов, производится пропорционально стоимости приобретаемых объектов.

Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату (в том числе бывших в эксплуатации), признается сумма фактических затрат организации на приобретение, сооружение и изготовление за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации)

Первоначальная стоимость основных средств, при их изготовлении самой организацией определяется исходя из фактических затрат, связанных с производством этих основных средств.

В отношении объектов, ранее бывших в эксплуатации (приобретенных, полученным в качестве правопреемства при реорганизации, выкупленным из лизинга и т.д.) срок использования устанавливается с учетом количества лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущим собственником.

В отношении специально возводимых для нужд строительства или реконструкции временных зданий и сооружений, а также объектов основных средств, выявленных в ходе инвентаризации, срок полезного использования устанавливается комиссией исходя из ожидаемого срока использования таких объектов (срок строительства или реконструкции), но не более полезного использования определенного Классификатором основных фондов.

При поступлении основных средств, в качестве вклада в уставный капитал Общества первоначальной стоимостью признается согласованная денежная оценка основных средств учредителями.

При получении основных средств по договору дарения и в иных случаях безвозмездного получения их первоначальной стоимостью признается рыночная стоимость, на дату принятия к бухгалтерскому учету в качестве вложений во внеоборотные активы.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции модернизации, частичной ликвидации и переоценки основных средств.

Общество может не чаще одного раза в год (на конец отчетного периода) переоценивать группы однородных объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости.

Необходимость отражения результатов переоценки определяется на основании экспертных оценок по данным независимой компании – оценщика по текущей рыночной стоимости определенных групп однородных объектов основных средств и ее отклонений от бухгалтерской стоимости данных объектов и оформляется соответствующим распорядительным документом по Обществу. Для отражения переоценки групп однородных объектов основных средств, в бухгалтерском учете принимается уровень существенности таких отклонений в размере не более 10% от их первоначальной или текущей (восстановительной) стоимости. Результаты проведенной переоценки объектов основных средств подлежат отражению в бухгалтерском учете обособленно.

Результаты переоценки не включаются в данные бухгалтерской отчетности предыдущего отчетного года и принимаются при формировании данных бухгалтерского баланса на конец отчетного года.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств начинается с первого числа месяца, следующего за месяцем принятия этого объекта к бухгалтерскому учету, и производится до полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Начисление амортизационных отчислений по объекту основных средств, прекращается с первого числа месяца, следующего за месяцем полного погашения стоимости этого объекта либо списания этого объекта с бухгалтерского учета.

Начисление амортизационных отчислений по объектам основных средств, производится независимо от результатов деятельности организации в отчетном периоде и отражается в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому оно относится.

Годовая сумма амортизационных отчислений определяется линейным способом, исходя из первоначальной стоимости или текущей (восстановительной) стоимости (в случае проведения переоценки) объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету до 01 января 2002 года, амортизация начисляется в соответствии с постановлением Совета Министров СССР от 22 октября 1990 года за № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР». По объектам основных средств, принятым к бухгалтерскому учету, начиная с 01 января 2002 года по 31.12.2012 года включительно, срок полезного использования определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной Постановлением Правительства Российской Федерации от 01 января 2002 года № 1 «О классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», предусмотренных для той амортизационной группы, к которой объект относится.

В случаях улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта основных средств в результате проведенной реконструкции или модернизации срок полезного использования по этому объекту пересматривается и устанавливается комиссией по приему основных средств с учетом технического состояния актива:

- по основным средствам, введенным в эксплуатацию после 01.01.2013г., в пределах сроков, установленных для той амортизационной группы, в которую ранее было включено такое основное средство;

- по основным средствам, введенным в эксплуатацию после 01.01.2013г., в зависимости от фактического технического состояния объекта в пределах сроков, установленных Классификатором основных фондов ОАО «РусГидро»

По приобретаемым объектам основных средств, бывшим в употреблении, срок полезного использования уменьшается на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками

Затраты на ремонт основных средств, включаются в себестоимость того отчетного периода, в котором они были произведены.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

Начисление амортизации по капитальным вложениям в арендованные основные средства (в т. ч. в основные средства, полученные в лизинг и учитываемые на балансе лизингодателя) в форме неотделимых улучшений, отражаемым арендатором в составе основных средств, производится в общем порядке, установленным настоящей Учетной политикой. Если по окончании срока аренды (лизинга) остаточная стоимость неотделимых улучшений, не передается арендодателю (лизингодателю), то она подлежит единовременному списанию в состав прочих расходов. Если по окончании срока аренды (лизинга) или при досрочном расторжении договора аренды (лизинга) Общество производит выкуп арендованного (лизингового) имущества, то остаточная стоимость неотделимых улучшений включается в первоначальную стоимость приобретаемого объекта.

Затраты на модернизацию и реконструкцию основных средств, в себестоимость не включаются, а относятся на увеличение их первоначальной стоимости.

Доходы и расходы, выявленные при выбытии объектов, относятся на финансовые результаты организации с включением их в состав прочих операционных доходов и расходов.

Особенности бухгалтерского учета при частичной ликвидации основных средств установлены Положением о проведении частичной ликвидации объектов основных средств. Утвержденным приказом Председателя Правления «РусГидро» от 29.12.2011г. за № 1402.

Выбытие доходных вложений в материальные ценности отражается с применением отдельного субсчета к счету 03 «доходные вложения в материальные ценности».

Учет арендованных основных средств, в зависимости от условий договора, производится на счетах учета основных средств или на забалансовом счете 001 по стоимости, определенной в соответствии с актом приема-передачи и договором аренды. Основные средства, сданные Обществом в аренду, учитываются на забалансовом счете 011 в оценке, установленной соответствующими договорами.

Арендованное Обществом федеральное имущество учитывается на отдельном забалансовом счете 017 «Имущество, находящееся в федеральной собственности» в оценке, установленной соответствующим договором.

Операции по списанию основных средств в Обществе оформляются по унифицированным формам, установленным законодательством, в соответствии с приказом на списание основных средств.

6. Незавершенные вложения во внеоборотные активы

Незавершенные вложения во внеоборотные активы включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, а также иные вложения во внеоборотные активы, не принятые в состав основных средств, нематериальных активов и доходных вложений в материальные ценности.

Аналитический учет по счету 08.03 «Строительство объектов основных средств» ведется в разрезе объектов строительства. При этом объекты реконструкции, модернизации, технического перевооружения и т.п., работы по которым осуществляются в рамках утвержденной программы технического перевооружения Общества, учитываются обособленно.

7. Учет финансовых вложений

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в соответствии с ПБУ 19/02, утвержденным приказом Минфина РФ от 10.12.2002 № 126н.

Стоимость финансовых вложений формируется из фактических затрат непосредственно связанных с их приобретением.

Аналитический учет финансовых вложений ведется отдельно по видам финансовых вложений к объектам, в которые осуществлены эти вложения.

Вклады в уставные (складочные) капиталы других организации признаются финансовыми вложениями организации и отражаются в бухгалтерском учете в сумме фактических затрат инвестора, т.е. по стоимости внесенных в счет вклада активов по которой они отражены в бухгалтерском балансе Общества.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, подлежат отражению в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности по состоянию на конец отчетного года по первоначальной стоимости.

Разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, отражается в учете равномерно в течение срока их обращения и относится на финансовые результаты Общества в составе прочих доходов (расходов).

Учет финансовых вложений, ведется на счете 58 «Финансовые вложения» обособленно. Организация формирует в аналитическом учете дополнительную информацию о финансовых вложениях в самостоятельно разработанном формате бухгалтерского регистра «Книга учета ценных бумаг».

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется рыночная стоимость, применяется первоначальная стоимость каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

8. Учет материально-производственных запасов

Бухгалтерский учет материальных запасов осуществляется в соответствии с ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.2001 № 44н.

Оценка материально-производственных запасов при отпуске их в производство и ином выбытии производится по фактической себестоимости.

Себестоимость каждой единицы включает все расходы по приобретению запасов.

Аналитический учет материалов ведется по местам хранения (нахождения) и материально-ответственным лицам в разрезе номенклатуры (при формировании которой учитываются подгруппы, виды, марки, размеры, сорта, наименование материалов и т.п.)

К материально-производственным запасам относятся:

- сырье и материалы, используемые при производстве продукции и для управленческих нужд;

- готовая продукция;

- товары, приобретаемые для перепродажи.

Инвентарь, инструмент, хозяйственные принадлежности в составе материально-производственных запасов учитываются на счете 10 «Материалы».

Предприятие ведет обособленный учет спецодежды и специальной оснастки в эксплуатации и производит её списание при выдаче работником предприятия порядком, установленным Методическими рекомендациями по бухгалтерскому учету специального инструмента, специальных приспособлений, специального оборудования и специальной одежды, утвержденным приказом Минфина РФ от 26.12.2002 № 135н.

В том числе, на основании указанных Методических указаний, определяется состав средств труда, учитываемых в составе специального инструмента, специального приспособления и специального оборудования.

Стоимость спецодежды и специальной оснастки при передаче в эксплуатацию списывается на счета учета затрат при отпуске в производство (выдаче работникам) в следующем порядке:

- стоимость спецодежды, независимо от срока ее эксплуатации, переносится на счета учета затрат линейным способом исходя из сроков полезного использования спецодежды, предусмотренных в типовых отраслевых нормах бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты;
- стоимость специальной оснастки переносится на счета учета затрат линейным способом исходя из сроков полезного использования, установленных в порядке, предусмотренном настоящей Учетной политикой.

Решение вопроса о списании спецодежды и специальной оснастки принимается постоянно действующей инвентаризационной комиссией по месту нахождения Филиала.

При отпуске материально-производственных запасов в производство, их использовании для ремонтно-восстановительных работ, капитального строительства и ином выбытии, их оценка производится по фактической себестоимости. Себестоимость каждой единицы включает все расходы по приобретению запасов.

Расходы на горюче - смазочные материалы осуществляются в соответствии с нормами расхода, утверждаемыми распорядительными документами Общества.

Отпуск материалов с центрального склада в кладовые подразделений не рассматривается как их отпуск, в производство, а является внутренним перемещением материальных ценностей.

Для технологических потребностей (собственных нужд) используется покупная электроэнергия.

Покупная электроэнергия, приобретаемая Обществом для собственных нужд, учитывается в составе счета 20 «Производство и реализация электроэнергии» по соответствующим статьям учета затрат.

Учитывая физические свойства электроэнергии на собственные нужды, стоимость ее на счетах товарно-материальных ценностей обособленно не выделяется, а включается в состав расходов выработанной электроэнергии.

9. Учет расходов будущих периодов

Расходы, которые относятся к нескольким отчетным периодам, либо к более позднему отчетному периоду, относятся на счет 97 «Расходы будущих периодов», с которого в дальнейшем, они равномерно списываются в течение периода, к которому они относятся.

К расходам, произведенным в данном отчетном периоде, но потребляемым Обществом в своей деятельности в течение определенного периода, относятся следующие расходы:

- расходы на приобретение лицензий (учитываются в течение срока действия лицензии) и списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся;
- обязательное и добровольное страхование имущества и работников (учитываются в течение срока действия страхового полиса и списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся);
- затраты по приобретению программных продуктов неисключительным правом пользования для ЭВМ;
- стоимость права на заключение договора аренды (учитываются в течение срока действия такого права) и списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся;
- расходы на освоение новых производств, установок, агрегатов;
- расходы на природоохранные мероприятия;
- расходы на освоение природных ресурсов;
- расходы на приобретение прав на земельные участки;
- расходы, связанные с привлечением долгосрочных кредитов и займов (за исключением процентов по кредитам и займам);
- расходы на получение разрешений на эксплуатацию опасных производственных сооружений, гидросооружений и т.п.

И иные аналогичные расходы, относящиеся к будущим отчетным периодам. Расходы по подписке и услугам связи к расходам будущих периодов не относятся (оплаченные за них суммы учитываются на счете 60.03 «Расчеты по авансам выданным»).

Расходы будущих периодов списываются равномерно в течение периода, к которому они относятся. Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету.

Срок по расходам будущих периодов, по которым срок полезного использования не определен, устанавливается комиссией.

10. Расчеты прочих активов и пассивов

Прочие активы Общества оцениваются по фактическим затратам на момент принятия их к учету.

Учет расчетов по налогам, платежам и сборам, уплачиваемым в бюджет и внебюджетные фонды, ведется нарастающим итогом отдельно по каждому налогу, платежу и сбору в разрезе уровней бюджетов и внебюджетных фондов, а также в разрезе задолженности (пени, штрафы, недоимка по основной/реструктуризированной сумме налога или сбора и т.д.)

Дебиторская задолженность покупателей учитывается в сумме счетов-фактур, предъявленных к оплате по обоснованным ценам и тарифам.

Расчеты с прочими дебиторами по претензиям отражаются в учете и отчетности исходя из цен, предусмотренных договорами.

Дебиторская задолженность представляется как краткосрочная, если срок погашения её не более 12 месяцев после отчетной даты. Остальная дебиторская задолженность представляется как долгосрочная.

Прочие активы Общества, его филиалов, представительств, оцениваются по фактическим затратам на момент их принятия к учету.

Резерв сомнительных долгов создается на конец отчетного периода, в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты.

Сомнительной считается дебиторская задолженность, которая не погашена или с высокой вероятности не будет погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями.

Величина резерва определяется по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Если до конца отчетного года, следующего за годом создания резерва сомнительных долгов, этот резерв в какой-либо части не будет использован, то неизрасходованные суммы присоединяются при составлении бухгалтерского баланса на конец отчетного года к финансовым результатам.

Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек, другие долги, нереальные для взыскания, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования юридического отдела и распорядительного документа Общества, и относятся, соответственно, на счет резерва сомнительных долгов, либо на финансовые результаты Общества, если в период, предшествующий отчетному, суммы этих долгов не резервировались.

В случае, если сумма созданного резерва меньше суммы безнадежных долгов, подлежащих списанию, разница подлежит включению в состав прочих расходов (как расходы по списанию дебиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности, и других долгов, нереальных для взыскания)

Нереальная к взысканию задолженность списывалась с баланса по мере признания ее таковой. Указанная задолженность отражается на забалансовом счете 007 «Списания в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов» в той оценке, в которой она числилась за балансом, и учитывается там течение пяти лет с момента списания для наблюдения за возможностью ее взыскания в случае изменения имущественного положения должника.

Суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которым срок исковой давности истек, списываются по каждому обязательству на основании данных проведенной инвентаризации, письменного обоснования юридического отдела и распорядительного документа Общества и относятся на финансовые результаты Общества.

Прочие активы Общества, его филиалов, оцениваются по фактическим затратам на момент их принятия к учету.

11. Уставный, добавочный и резервный капитал

Уставный капитал отражен в сумме номинальной стоимости обыкновенных и привилегированных акций, приобретенных акционерами, и номинальной стоимости обыкновенных акций, выкупленных Обществом у акционеров.

Сальдо по счету 80 «Уставный капитал» должно соответствовать размеру уставного капитала, зафиксированному в учредительных документах Общества.

Внесение в устав Общества изменений и дополнений по результатам размещения акций Общества, в том числе изменений, связанных с увеличением уставного капитала Общества, осуществляется на основании решения общего собрания акционеров об увеличении уставного капитала Общества.

При увеличении уставного капитала путем увеличения номинальной стоимости акций или размещения дополнительных акций, операций по формированию объявленного и оплаченного уставного капитала отражаются в учете после регистрации отчета об итогах выпуска акций.

Собственные акции, выкупленные акционерным обществом у акционеров для последующей перепродажи или аннулирования, отражаются на счете 81 «Собственные акции».

В отчетности сальдо по счету 81 «Собственные акции» отражается в разделе «Капитал» с отрицательным значением.

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенную по результатам их переоценки, эмиссионного дохода, полученного в результате размещения акций Общества по цене, превышающей их номинальную стоимость.

ОАО «Колымаэнерго» осуществляет отчисления в резервный фонд, согласно учредительным документам, но не более 25% уставного капитала Общества. Резервный капитал формируется за счет нераспределенной прибыли Общества.

12. Порядок учета займов и кредитов

Бухгалтерский учет расходов по займам и кредитам осуществляется в соответствии с ПБУ 15/2008, утверждено Приказом Минфина России от 06.10.2008 № 107н.

Задолженность Общества по полученным займам и кредитам подразделяется на краткосрочную (срок погашения, которой согласно условиям договора не превышает 12 месяцев после отчетной даты) и долгосрочную (срок погашения, которой по условиям договора превышает 12 месяцев после отчетной даты).

Кредиторская задолженность по полученным займам и кредитам учитывается и отражается в отчетности вместе с причитающимися к уплате на конец отчетного периода процентами согласно условиям договоров.

Проценты начисляются ежемесячно по окончании каждого отчетного периода. В случае получения от займодавца расчета процентов подлежит распределению и включению в сумму задолженности отдельно по каждому месяцу отчетного периода.

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

К эквивалентам денежных средств относятся высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

ОАО «Колымаэнерго»

Общество относит к денежным эквивалентам краткосрочные банковские депозиты, размещенные на срок до трех месяцев. А также высоколиквидные векселя Сбербанка РФ.

В отчете о движении денежных средств денежные потоки Общества, которые не могут быть однозначно классифицированы в составе потоков по текущим, инвестиционным или финансовым операциям, отнесены к денежным потокам от текущих операций. К таким денежным потокам относятся поступления и платежи по финансовым инструментам срочных сделок.

Величина денежных потоков в иностранной валюте для представления в отчете о движении денежных средств пересчитывались в рубли по официальному курсу этой иностранной валюты к рублю, устанавливаемому Центральным банком России на дату осуществления или поступления платежа.

Разница, возникающая в связи с пересчетом денежных потоков по курсам на даты совершения операций в иностранной валюте и остаток денежных средств и денежных эквивалентов, выраженных в иностранной валюте. На отчетные даты, включена в строку отчета «Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю».

При наличии в Обществе соответствующих операций, в «Отчете о движении денежных средств» представляются свернуто:

- поступления денежных средств от покупателей, подлежащие неречислению комитентам (если Общество выступает в качестве комиссионера);

- платежи и поступления от операций, связанных с покупкой и продажей финансовых вложений (в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата);

- суммы НДС в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему и возмещение из нее по НДС;

- возврат за участие в открытом конкурсе.

Поступления и платежи, возникающие в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам, валютно - обменным операциям и обменом одних денежных эквивалентов на другие денежные эквиваленты, отражаются свернуто по строкам «Прочие поступления»/ «Прочие платежи» «Отчета о движении денежных средств», в случае несущественности, указанных видов денежных потоков, или при условии, что поступления и платежи относятся к одному из указанных выше видов. При этом поступления и платежи, относящиеся к различным видам денежных потоков (в частности, платежи, представляющие потери от валютно - обменных операций, и поступления в связи с начислением процентов по денежным эквивалентам) отражаются развернуто в составе статей «Прочие поступления» и «Прочие платежи» «Отчета о движении денежных средств».

14. Учет финансовых результатов

Бухгалтерский учет выручки от продажи продукции и товаров, поступления связанные с выполнением работ, оказанием услуг, осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации, ПБУ 9/99», утвержденным приказом Минфина РФ от 6.05.1999 №32н.

Учет выручки от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг ведется по видам деятельности.

К обычным видам деятельности относится выручка от оказания услуг по продаже электрической энергии по утвержденным тарифам, продажа прочих товаров промышленного

и непромышленного характера и другие виды деятельности, которые являются обычными для организации.

15. Признание доходов

Бухгалтерский учет прочих доходов и расходов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации, ПБУ 9/99» и Расходы организации, ПБУ 10/99», утвержденными соответственно приказами Минфина РФ от 06 мая 1999 года № 32н и № 33н.

Доходами от обычных видов деятельности является выручка от продажи продукции и товаров, поступления, связанные с выполнением работ, оказанием услуг, в том числе:

- выручка от продажи электрической энергии;
- выручка от реализации услуг по подрядной деятельности;
- выручка от оказания прочих работ, услуг.

Прочие доходы включают:

- доходы от сдачи имущества (основных средств) в аренду;
- доходы от реализации основных средств и иного имущества;
- доходы предшествующих периодов, выявленные в отчетном году, материалы б/у, оприходованные для дальнейшего использования;
- суммы списанной кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности;
- выручку от оказания услуг связи;
- выручку от реализации прочих товаров, работ, услуг.

Прочими доходами являются: поступления, связанные с участием в уставных капиталах других организаций; поступления от продажи основных средств и иных активов; проценты за использование банком денежных средств, находящихся на счете Общества в этом банке; штрафы, пени, неустойки за нарушение договорных отношений; безвозмездное получение активов; прибыль прошлых лет; суммы кредиторской и депонентской задолженности, по которым истек срок исковой давности и иные поступления по мере образования (выявления), согласно ПБУ 9/99.

16. Признание расходов

Учет расходов регулируется ПБУ 10/99, утвержденными соответственно приказами Минфина РФ от 6 мая 1999 года №33н.

Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности сформированы в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине оплаты в денежной и иной форме или величине кредиторской задолженности.

К расходам от обычных видов деятельности относятся расходы, связанные с получением доходов от обычных видов деятельности.

Расходы, связанные с арендой (субарендой) имущества, учитываются как расходы от обычных видов деятельности.

Учет расходов по обычным видам деятельности ведется по местам возникновения, по видам деятельности и статьям затрат (элементам и статьям калькуляции).

К расходам для целей бухгалтерского учета, отражаемым на счете 20 «Основное производство» относятся следующие расходы.

По производству электроэнергии:

- сумма начисленной заработной платы основного персонала производственных подразделений, и расходы на взносы по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний;
- сумма водного налога (плата по договорам водопользования);
- материальные затраты;
- вода на технологические цели;
- расходы на эксплуатацию;
- обслуживание и ремонт оборудования, закрепленного за цехами основного производства;
- прочие расходы.

По прочим работам и услугам:

материальные затраты; сумма начисленной заработной платы обслуживающего персонала, и расходы на взносы по обязательному социальному страхованию от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний;

расходы по содержанию и эксплуатации основных средств, непосредственно используемых при выполнении работ (оказании услуг) и прочие расходы.

Расходы, имевшие место в отчетном году, признаны полностью, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Общество калькулирует полную производственную себестоимость реализованной продукции без выделения управленческих и коммерческих расходов. Общехозяйственные (управленческие) и коммерческие расходы списываются на счета учета затрат, формируя полную себестоимость продукции (работ, услуг).

К общехозяйственным расходам, учитываемым на счете 26 «Общехозяйственные расходы», относятся расходы на общее обслуживание и организацию производства и на управление Общества в целом.

Общехозяйственные расходы Общества формируются на двух уровнях: на уровне Филиалов (Кольмская ГЭС) и на уровне Исполнительного аппарата Общества.

Общехозяйственные расходы, обобщенные на счете 26 «Общехозяйственные расходы» на уровне Исполнительного аппарата, списываются на счет 20 «Основное производство» пропорционально численности аппарата управления.

В составе прочих расходов учитываются:

- расходы, связанные с участием в уставных капиталах других организаций;
- расходы, связанные с продажей, выбытием и прочим списанием основных средств и иных активов;
- расходы, связанные с оплатой услуг, оказываемых кредитными организациями;
- суммы исчисленных прочих налогов (местных), сборов и государственной пошлины;
- штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров;
- возмещение причиненных Обществом убытков; убытки прошлых лет, признанные в отчетном году;
- благотворительность;
- отчисления в резерв по сомнительным долгам;

- суммы дебиторской задолженности, по которым истек срок исковой давности, других долгов, нереальных для взыскания;
- расходы на социальное потребление;
- другие расходы, согласно ПБУ 10/99.

Резервы предстоящих расходов на оплату отпусков и на выплату ежегодных вознаграждений за выслугу лет и по итогам за год не создаются.

Списание на себестоимость представительских расходов производится, согласно документам или комиссионно, согласно актам.

17. Учет денежных средств

Порядок ведения кассовых операций.

Кассовые операции в Обществе осуществляются в соответствии с Положением о ведении кассовых операций утвержденных Указанием банка России от 11 марта 2014г. №3210-У.

В исполнительном аппарате находится главная касса Общества. В филиалах Общества открываются операционные кассы.

Кассовая книга ведется в исполнительном аппарате и филиалах Общества в рублях.

Общество устанавливает самостоятельно лимит остатка наличных денег в кассе путем издания распорядительного документа, подписанного руководителем Общества.

Для филиалов устанавливается лимит остатка наличных денег в кассе, являющийся частью лимита, установленного для Общества.

Находящиеся в кассе денежные документы (в т. ч. авиабилеты, спецпитание и т.п.) учитываются на субсчете «Денежные документы» к счету 50 «Касса».

18. Расчеты по налогу на прибыль

Учет расчетов по налогу на прибыль осуществляется в соответствии с ПБУ 18/02, утвержденного Приказом Минфина России от 19.11.2002г. № 114н.

Задолженность Общества перед бюджетом по налогу на прибыль включается в показатель «Кредиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Задолженность бюджета перед Обществом по налогу на прибыль включается в показатель «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса.

Общество применяет единую систему организации, способы и формы ведения налогового учета для целей налога на прибыль на основании гл.25 НК РФ.

В отчетном году Обществом рассчитываются и отражаются в учете и отчетности, отложенные налоговые активы по налогу на прибыль, подлежащие погашению в последующие отчетные периоды.

Отложенные налоговые активы рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

Отложенные налоговые активы представляют собой ту часть отложенного налога на прибыль, которая должна привести к уменьшению налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет в следующем за отчетным или в последующих отчетных периодах. Определяются они путем применения к сложившимся в отчетном периоде налогооблагаемым временным разницам ставки по налогу на прибыль, установленной законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Текущим налогом на прибыль признается налог для целей налогообложения, рассчитанный в соответствии с требованиями главы 25 Налогового Кодекса Российской Федерации и определенный в бухгалтерском учете исходя из величины условного налога на

прибыль, скорректированный на суммы постоянных налоговых обязательств отчетного периода.

Текущий налог на прибыль признается в отчетности в качестве обязательства перед бюджетом, равного неоплаченной величине налога на прибыль.

Условный расход (доход) по налогу на прибыль рассчитывается как произведение бухгалтерской прибыли (убытка) на ставку по налогу на прибыль, установленную законодательством Российской Федерации по налогам и сборам.

Для учета доходов и расходов в целях исчисления налога на прибыль применяется метод начисления в соответствии со статьями 271, 272 НК РФ.

В 2014 году доходы и расходы, связанные с чрезвычайными обстоятельствами отсутствуют.

19. Порядок отражения оценочных, условных обязательств и условных активов в хозяйственной деятельности

Обязательство признается оценочным и по нему возможно создать резерв, если оно отвечает всем критериям пункта 5 ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина России от 12.12.2010 №167н.

Оценочное обязательство на оплату отпусков создается исходя из количества дней отпуска, по предприятию в целом.

Сумма оценочного обязательства рассчитывается по каждому работнику в следующем порядке: количество неиспользованных дней отпуска на конец квартала, умножается на среднедневной заработок работника.

Оценочное обязательство на выплату отпускных увеличивается на сумму страховых взносов.

В бухгалтерском балансе величина оценочных обязательств определенная на отчетную дату, отражается по строке «Резервы предстоящих расходов» раздела «Краткосрочные обязательства».

Условное обязательство возникает у Общества вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у Общества обязательства на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условный актив возникает у Общества вследствие прошлых событий ее хозяйственной жизни, когда существование у Общества актива на отчетную дату зависит от наступления (не наступления) одного или нескольких будущих неопределенных событий, не контролируемых Обществом.

Условные активы и обязательства на счетах бухгалтерского учета не отражаются. Информация об условных активах и обязательствах раскрывается в бухгалтерской отчетности.

20. Порядок отражения информации по сегментам

Общество не раскрывает информацию по сегментам в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» (ПБУ 12/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 08.11.2010г. №143н), в связи с их отсутствием.

21. События после отчетной даты

В соответствии с ПБУ 7/98, утвержденным Приказом Минфина России от 25.11.1998г. № 56н, Общество отражает в бухгалтерской отчетности события после отчетной даты, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или на результат деятельности организации и, которые имели место в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный период.

События после отчетной даты отражаются в бухгалтерской отчетности путем уточнения данных о соответствующих активах, обязательствах, капитале, доходах и расходах Общества с раскрытием соответствующей информации в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

22. Порядок отражения информации о связанных сторонах

Общество включает в Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах в виде отдельного раздела, информацию об связанных сторонах. При этом указанные данные не применяются при формировании отчетности для внутренних целей, а также отчетности, составляемой для государственного статистического наблюдения либо иных специальных целей.

Перечень связанных сторон, информация о которых раскрывается в бухгалтерской (финансовой) отчетности, устанавливается Обществом, исходя из содержания отношений между ним и связанной стороной с учетом соблюдения требования приоритета содержания перед формой.

23. Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности

Исправление ошибок при формировании показателей бухгалтерской отчетности в учете ОАО «Колымаэнерго» проводятся в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» (ПБУ 22/2010).

Существенность определяется профессиональным суждением руководителей Общества.

Существенная ошибка предыдущих лет, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, но до даты представления такой отчетности акционерам Общества, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета за декабрь отчетного года. При этом в нерасмотренной бухгалтерской отчетности раскрывается информация о том, что данная бухгалтерская отчетность заменяет первоначально представленную бухгалтерскую отчетность, а также об основаниях составления пересмотренной бухгалтерской отчетности.

Пересмотренная бухгалтерская отчетность представляется во все адреса, в которые была представлена первоначальная бухгалтерская отчетность.

Существенная ошибка предшествующего отчетного года, выявленная после утверждения бухгалтерской отчетности за этот год на собрании акционеров, исправляется:

1. Записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в текущем отчетном периоде. При этом корреспондирующим счетом в записях является счет учета нераспределенной прибыли (непокрытого убытка).
2. Путем пересчета сравнительных показателей бухгалтерской отчетности за отчетные периоды, отраженные в бухгалтерской отчетности за текущий отчетный год.
3. Пересчет сравнительных показателей бухгалтерской отчетности осуществляется путем исправления показателей бухгалтерской отчетности, как если бы ошибка предшествующего отчетного периода никогда не была допущена.
4. Ошибка предшествующего отчетного года, не являющаяся существенной, выявленная после даты подписания бухгалтерской отчетности за этот год, исправляется записями по соответствующим счетам бухгалтерского учета в том месяце отчетного года, в котором выявлена ошибка. Прибыль или убыток, возникшие в результате исправления указанной ошибки, отражаются в составе прочих доходов или расходов текущего отчетного периода.

24. Изменения в учетной политике Общества на 2015 год

Изменений в учетной политике на 2015 год нет.

III. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ОТЧЕТНОСТИ.

1. Стоимость основных средств по группам, тыс. руб.

№ п/п	Наименование группы основных средств	Первоначальная (восстановительная стоимость), тыс. руб.	Сумма накопленного износа, тыс. руб.	Остаточная стоимость, руб. 31.12.2014 г.	Степень износа основных фондов %
1	Всего основных фондов	10 099 097	3 344 704	6 754 393	33,13
	в том числе:				
1.1	Здания	1 312 281	223 991	1 088 290	17,07
1.2	Сооружения	7 214 580	2 162 534	5 052 046	29,97
1.3	Машины и оборудование	1 502 311	925 359	576 952	61,60
1.4	Транспортные средства	39 771	16 519	23 252	46,87
1.5	Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	25 931	15 460	10 471	59,62
1.6	Рабочий скот				
1.7	Продуктивный скот				
1.8	Земельные участки	2 442	0	2 442	0
1.9	Прочие	1 781	841	940	47,22

В течение 2014 года увеличилась первоначальная (восстановительная) стоимость основных средств на 140 440 тыс. руб., в том числе:

- за счет тех. перевооружения и реконструкции (ТП и Р) на сумму – 121 243 тыс. руб.
- за счет приобретения основных фондов на сумму – 12 063 тыс. руб.
- за счет перевода объектов из сдаваемых в аренду в основные средства – 7 134 тыс. руб.

Всего выбыло основных средств по первоначальной стоимости 42 218 тыс. руб.

- за счет списания основных фондов – 42 218 тыс. руб.

На 31.12.2014г. основные фонды по первоначальной стоимости составили 10 099 097 тыс. руб.

Накопленный износ на 31.12.2014г. составил 3 344 704 тыс. руб. Степень износа 33,13%

Сроки полезного использования по группам основных средств, приведены ниже:

№ п/п	Группа основных средств	Срок полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
	Здания	100
	Сооружения	Свыше 30
	Машины и оборудование	2-20
	Транспортные	4-8

средства	
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	3-7
Земельные участки	0

Остаточная стоимость основных средств на 31.12.2014 г. составила 6 754 393 тыс. руб.

Переоценка основных средств на 31.12.2014 года не проводилась.

По состоянию на 01.01.2014 года ОАО «Кольмазнерго» арендовало земельных участков общей площадью 75,49 га. Годовая арендная плата за земельные участки составляла 474 038,89 руб., общая кадастровая стоимость - 26 852 674,08 руб.

С 01 января 2014 года произошло уменьшение арендованных земельных участков на общую площадь 2,19 га. В 2014 году учет арендованных земельных участков производился по кадастровой стоимости земельных участков, согласно учетной политике.

На 31 декабря 2014 года ОАО «Кольмазнерго» арендовало земельных участков общей площадью 73,3 га и общей кадастровой стоимостью - 25 022 248,88 руб.

По состоянию на 01.01.2014 года в собственности ОАО «Кольмазнерго» имелись земельные участки, расположенные в Магаданской области, Ягоднинском районе, п. Синегорье общей площадью 65,41 га и общей кадастровой стоимостью - 4 795 289,63 руб.

В 2014 году по договорам купли-продажи № 3-12/2013 от 01 апреля 2014 года и № 1371-3 от 04 июля 2014 года приобретены в собственность земельные участки, общей площадью 2,67 га, кадастровой стоимостью 1 795 485,76 руб.

На 31 декабря 2014 года в собственности ОАО «Кольмазнерго» имеются земельные участки, расположенные в Магаданской области, Ягоднинском районе, п. Синегорье, общей площадью 69,08 га, кадастровой стоимостью 6 590 775,39 руб.

2. Доходные вложения в материальные ценности.

Мат/г	Наименование группы основных средств	Первоначальная (восстановительная стоимость) тыс. руб.	Сумма накопленного износа тыс. руб.	Остаточная стоимость тыс. руб.	Степень износа основных фондов %
1.	Всего основных фондов сдавших в аренду	15 369	8 396	6 973	54,63
1.1.	Здания	7 713	2 610	5 103	33,83
1.2.	Сосружения	6 466	4 596	1 870	71,08
1.3.	Машины и оборудование	1 190	1 190	0	100

Имущество, сдавшее в аренду по ОАО «Кольмазнерго» на 31.12.14 г. по остаточной стоимости - 6 973 тыс. руб. в том числе:

Наименование основных средств	На 31.12.2012г.	На 31.12.2013г.	На 31.12.2014г.
Холодный склад базы Гидроспецстрой (ИСС)	956	936	0
Стоянка спецмашии базы Гидроспецстрой	653	643	632

ОАО «Кольмазнерго»

Машины и оборудование (ОАО Усть-Среднекан) ЭСстрой)	1 382	900	0
Площадки, подъезды базы Гидроспецстрой	1 297	1 210	1 122
Сооружения ВГСЧ (гаражи) ИП Скрипник)	172	144	115
Гараж на 5 автомашин (ИП Скрипник)	1 206	1 173	1 141
Склад (ООО «ПромСтройМонтаж» и Вентиляционные Системы)	4 350	4 156	3 963
Транспортные средства (автомобиль УАЗ Патриот) (ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»)	980	730	0
Всего	10 996	9 892	6 973

Сроки полезного использования по группам основных средств, сданные в аренду приведены ниже:

№ п/п	Группа основных средств	Срок полезного использования (число лет) объектов, принятых на баланс
	Здания	30-80
	Сооружения	Свыше 30
	Машины и оборудование	3-15
	Транспортные средства	4-8
	Земельные участки	0

3. Незавершенное строительство, (тыс. руб.)

Наименование	Остаток незавершенного капитального строительства на 31.12.2013г.	Объем незавершенного строительства за 2014 год.	Введено в действие основных фондов.	Остаток незавершенного строительства на 31.12.2014 года.
ВЛ 220 кВ Кольмская ГЭС - Дукач	627 739	44	0	627 783
Сборно-II (итовое здание ангара п. Салтыковка Балашихинский район	232	0	0	232

ТПЭР Кольмской ГЭС*	230 991	188 643	117 453	302 181
Подстанция ПС 35/6 кВ «Электрокотельная №2»	335		0	335
ТПЭР Кольмских электрических сетей	2 249	1 841	4 090	0
Техническая инвентаризация объектов основных средств	0	360	0	360
Итого	861 546	190 888	121 543	930 891

* Расшифровка незавершенного строительства (ТП и Р Кольмской ГЭС)

(в тыс. руб.)

Наименование оборудования / объекта	Стоимость на 01.01.2014	Приобретение услуг, выполненных работ, оборудования	Перевод в основные средства	Стоимость на 31.12.2014
Реконструкция котельной ПТК	455	0	0	455
Здание ГЭС (подземный комплекс)	14 286	0	14 286	0
Водобросовый канал инв. № 000011100	2 420	0	0	2 420
Плотина	6 095	36 389	0	42 484
Комплексная система мониторинга ГЭС	3 000	0	0	3 000
Ввод ГКТН-60-110/630 ИВЕЮ.686351.028	140	0	0	140
Трансформатор тока ТФЗМ- 220Б-III ХЛ1	710	0	0	710
Пусковая аппаратура компрессорной ПТК	1 449	0	0	1 449
Ввод высоковольтный ETE 1050- 245-CE6/55 spez 201	1 189	0	0	1 189
Ввод высоковольтный SEW в/т 1050-245-1250 E7 spez 202	2 527	0	0	2 527
Насос PV140R1KIT1NRLC в комплекте	411	0	0	411
Галреп направляющего аппарата ч.2145795	128	0	0	128
Насос ELKO XP 400 с приводом: 3кВт 53 об/мин	290	0	290	0
Модернизация систем и узлов ГА-1 инв.№ 6053	0	1 927	0	1 927

Модернизация систем и узлов ГА-2 инв. № 6037	21 636	17 897	39 307	227
Модернизация систем и узлов ГА-3 инв. № 6035	15 768	12 744	0	28 512
Модернизация систем и узлов ГА-4 инв. № 6036	8 334	1 927	0	10 261
Модернизация систем и узлов ГА-5 инв. № 6256	8 234	26 972	0	35 205
Автоматизация испомогательного оборудования	5 615	0	0	5 615
Система автоматического управления компрессорной ПТК	1 017	0	0	1 017
Комплексная АСУ ТП	18 073	600	0	18 673
Система возбуждения ГА-3	1 082	20 301	0	21 383
Система возбуждения ГА-4	1 082	0	0	1 082
Система возбуждения ГА-5	21 383	0	0	21 383
Система мониторинга ГА 1 инв.№ 6033	0	2 290	0	2 290
Система мониторинга ГА 2 инв. № 6037	13 640	2 197	15 837	0
Система мониторинга ГА 3 инв. № 6035	5 382	2 290	0	7 672
Система мониторинга ГА 4 инв. № 6036	307	2 290	0	2 597
Система мониторинга ГА 5 инв. № 6256	7 181	0	0	7 181
Устройство комплектное низковольтное Т2	3 865	0	3 865	0
Устройство комплектное низковольтное Т2	526	0	526	0
Устройство комплектное низковольтное релейная защита Т2-Т22	2 224	0	2 224	0
Устройство комплектное низковольтное автоматика и управление В-220 кВ В-ЛТ2	742	0	742	0
Устройство комплектное низковольтное автоматика и управление В-220 кВ В-Т2	742	0	742	0
Устройство комплектное низковольтное автоматика охлаждения трансформатора Т2	784	0	784	0

Устройство комплектное низковольтное ГЗ-ТЗ	5 582	0	0	5 582
Устройство комплектное низковольтное автоматика охлаждения трансформатора ТЗ	784	0	0	784
Устройство комплектное низковольтное автоматика и управление В-220 кВ В-ЛТЗ	742	0	0	742
Устройство комплектное низковольтное ТЗ	133	0	0	133
Верхний уровень АСУ ТП (ГА-3)	11 288	41	0	11 328
Верхний уровень АСУ ТП (ГА-4)	0	10 949	0	10 949
Верхний уровень АСУ ТП (ГА-5)	0	10 949	0	10 949
Устройство комплектное низковольтное Г4	3 613	0	0	3 613
Устройство комплектное низковольтное релейная защита Г4-Т24	2 749	0	0	2 749
Устройство комплектное низковольтное автоматика охлаждения трансформатора Т4	784	0	0	784
Устройство комплектное низковольтное автоматика и управления В-220кВ В-ЛТ-4	742	0	0	742
Устройство комплектное низковольтное автоматика и управление В-220 кВ В-Т4	1 485	0	0	1 485
Устройство комплектное низковольтное релейная защита ГА5-Т5,	5 715	0	0	5 715
Устройство комплектное низковольтное автоматика охлаждения трансформатора Т5	795	0	0	795
Устройство комплектное низковольтное автоматика и управления В-220кВ ВТ-5	742	0	0	742
Устройство комплектное низковольтное резервная защита ВЛ 220 кВ КГЭС-Ягодное-1	654	0	0	654
Устройство комплектное низковольтное основная защита	926	0	0	926

ВЛ 220 кВ КГЭС-Ягодное-1				
Устройство комплектное низковольтное резервная защита ВЛ 220 кВ КГЭС Котельная	1 702	7 279	8 981	0
Устройство комплектное низковольтное основная защита ВЛ 220 кВ КГЭС Котельная	1 006	2 614	3 620	0
Устройство комплектное низковольтное основная защита ВЛ 220 кВ КГЭС-Усть-Омчуг-1	741	0	0	741
Устройство комплектное низковольтное автоматика и управление ВЛ-220 кВ КГЭС- Усть-Омчуг-2	1 485	0	0	1 485
Устройство комплектное низковольтное резервная защита ВЛ 220 кВ КГЭС-Усть-Омчуг-2	654	0	0	654
Устройство комплектное низковольтное основная защита ВЛ 220 кВ КГЭС-Усть-Омчуг-2	1 006	0	0	1 006
Устройство комплектное низковольтное дифференциальная защита шин 220кВ	2 869	0	0	2 869
Устройство комплектное низковольтное дифференциальная защита шин 220кВ	2 869	0	0	2 869
Устройство комплектное низковольтное дифференциальная защита шин 220кВ	1 200	0	0	1 200
Устройство комплектное низковольтное дифференциальная защита шин 220кВ	1 200	0	0	1 200
Панель оператора многофункциональная VH377 15" Touch 1024*768	260	0	0	260
Верхний уровень АСУ ТП (ГА- 2)	3 100	0	3 100	0
Устройство комплектное низковольтное резервная защита	20	0	0	20

ВЛ 220 кВ КГЭС-Усть-Омчуг-1				
Устройство комплектное низковольтное Т1-Т21	20	0	0	20
Комплексная система безопасности (СКУД)	729	0	0	729
Калибратор многофункциональный Tras.mille 3010	1 600	0	1 600	0
Алюминевая лодка "Волжанка 57 Финн"	435	65	500	0
Мотор подвесной "HONDA BF115"	525	0	525	0
Моторно-гребная лодка "Вельбот-46М"	190	61	251	0
Лодочный мотор "YAMAHA 25 BMHS"	117	0	117	0
Электродвигатель 4МТН 280L10Y1 P=75кВт, n=570 об/мин	348	0	0	348
Электропечь ШОЛ-1.6.2,5.1/11- И1М	57	0	57	0
Бензиновый инверторный генератор SUBAG TI 2000 2кВт/220В	46	0	46	0
Насос фекальный WILO-Drain MTC 32F39-55	55	0	55	0
Лестница стеклопластиковая ЛКС-9	80	0	80	0
Пылесос промышленный Delvix GRAND	113	0	113	0
Насос консольный в комплекте с двигателем K80-65-160 с/дв.7,5кВт	37	0	0	37
Маслосборная установка пневматическая 90литров с предкамерой, комплектов зондов и сливной воронкой	31	0	31	0
Маслораздаточная установка электрическая для бочек 180- 220кг	48	0	48	0
Герметическая комната рабочего места заправщика- сборщика картриджей 1*2*2.1м	83	0	83	0

Комплект промышленной мебели "АКТАКОМ" (226)	382	0	382	0
Комплект промышленной мебели "АКТАКОМ" (225)	235	0	235	0
Комплект промышленной мебели "АКТАКОМ" (224)	209	0	209	0
Комплект промышленной мебели "АКТАКОМ" (419)	65	0	65	0
Устройство комплектное низковольтное резервная защита ВЛ-220 КГЭС - Оротукан	0	2 614	2 614	0
Сервер связи DX-500-SU	0	393	393	0
Гравиметрический анализатор ГРАН-152	0	508	508	0
Спектрофотометр ИЭ-5400БИ	0	65	65	0
Прибор "Энергомонитор 3.3Т1 с УЗП, щупами, БТТ 0.5А; клещи 10А, 100А, 1000А, УПТН, ЦИПТ, УФС-Э, УФС-И, ЦФИ, учебник	0	257	257	0
Стационарный рН-метр в комплекте с электродом, электродом Sentix 41 (SET2) WIW Profiline pH 3210 (SET) 2AA21(2)- (с поверкой)	0	44	44	0
Электронные весы фирмы "Сартorius" ED3202S-RCE (с поверкой)	0	79	79	0
Электронные весы фирмы "Сартorius" ED224S-RCE (с поверкой)	0	107	107	0
Комплексная высоковольтная испытательная установка MI2094 (с поверкой)	0	159	159	0
Калибратор Fluke 715 (с поверкой)	0	49	49	0
Калибратор температуры модели RTC-157 В (с поверкой)	0	1 509	1 509	0
Периодомер-мультиметр МПП111 (с поверкой)	0	143	143	0
Алкотестер Lion SD-400P (с поверкой)	0	63	63	0

Автоматизированная установка измерения диэлектрических потерь трансформаторного масла "Тангенс-3М" (с поверкой)	0	189	189	0
Анемометр АПР-2 прибор для измерения скорости движения воздуха в помещении	0	46	46	0
Тестер электрических установок Fluke 1653B (с поверкой)	0	51	51	0
Телювизор NEC II 2640 (с поверкой) до 12000 С	0	2 014	2 014	0
Блок тестирования и программирования Ekip TP XTP2, Xт4, T4-T7, X1	0	98	98	0
Газоанализатор АНКАТ-7664 микро-06 CO, H2S, SO2, NO2	0	40	40	0
Установка БФН-2000	0	156	156	0
Установка БФН-2000	0	156	156	0
Установка БФН-2000	0	156	156	0
Манометр Cristal XR2i 700 кПа	0	114	114	0
Прибор контроля высоковольтных выключателей ИКВ/М7	0	330	330	0
Титратор Фишера	0	207	207	0
Инструмент гидравлический Parad MSX400TS	0	1 183	1 183	0
Инструмент гидравлический Parad MX-FC95TS	0	589	589	0
Гайковерт ударный пневматический NW14-149 PS 3/4", К32-30, К32-32	20	0	20	0
Гайковерт с ударным механизмом 1-1/2" Япония KW KPT-555A	0	83	83	0
Ввод линейный высоковольтный 220 кВ, с конструктивной доработкой, SEW f/f 1050-245-2000 F7 203 WS	0	2 583	0	2 583
Ввод линейный высоковольтный 220 кВ, с конструктивной доработкой, SEW f/f 1050-245-	0	2 583	0	2 583

2000 E7 203 WS				
Ввод линейный высоковольтный 220 кВ, с конструктивной доработкой, СНВ ПЭ 1050-245-2000 E7 203 WS	0	2 583	0	2 583
Ввод BRIT-90-220-1050/2000 (КН 2/9/001-У)	0	793	0	793
Ввод BRIT-90-220-1050/2000 (КН 2/9/001-У)	0	793	0	793
Ввод BRIT-90-220-1050/2000 (КН 2/9/001-У)	0	793	0	793
Персональный автомобиль Toyota Land Cruiser 200	0	3 452	3 452	0
Прибор ОКСИ-ТЕСТ	0	76	76	0
Снегоход Тайга PATRUL 550 SWГ	0	350	350	0
Персональный автомобиль Toyota Land Cruiser 200	0	3 452	3 452	0
ВСЕГО:	230 991	188 643	117 453	302 181

По состоянию на 31.12.2014 года по Обществу остались затраты по незавершенному строительству в сумме 930 891 тыс. руб.

4. Приобретение объектов основных средств

№ п/п	Наименование объекта	Остаток на 01.01.2014г. (тыс. руб.)	Приобретено основных средств (тыс. руб.)	Ввод основных средств. (тыс. руб.)	Остаток на 31.12.2014г. (тыс. руб.)
1.	Кадастровые работы по формированию Земельных участков		300		300
2.	Гос. Плата за регистрацию права собственности земельного участка	0	30	30	0
3.	Приобретение		269	269	

	(покупка) земельных участков				
3.	Межевание земельного участка.	0			
4.	Приобретение отдельных объектов основных средств (покупка)	0	11 464	11 464	0
	Всего:	0	12 063	11 763	300

В течение 2014 года произведены: затраты по приобретению земельных участков на сумму 599 тыс. руб., приобретено основных средств на сумму 11 464 тыс. руб. Ввод на сумму 11 763 тыс. руб. Остаток на 31.12.2014 года 300 тыс. руб.

5. Основные средства, полученные в аренду.

В составе арендованных основных средств числятся земельные участки, жилые помещения, транспорт, недвижимое имущество на сумму 23 714 374,6 тыс. руб. (на 31.12.2013 г. – 23 072 121,09 тыс. руб., на 31.12.2012 г. – 3 586 тыс. руб.)

В течение 2014 года Общество получило в пользование по договорам аренды основные средства стоимостью 618 914,66 тыс. руб., стоимость основных средств, полученных в аренду, составляет 23 689 352,35 тыс. руб. на 31.12.2014 года.

В течение 2014 года Общество получило в пользование по договорам аренды: земельные участки общей кадастровой стоимостью 24 630,19 тыс. руб., кадастровая стоимость земельных участков, полученных в аренду, составляет 25 022,25 тыс. руб. на 31.12.2014 года.

Арендованные земельные участки:

№ п/п	Сал до на 31.1 2.20 13	Наимено вание	Адрес	№ Дог овор а	Наименова ние арендодате ля	Сроки аренды	Общ ая арен дую емя пло щадь, га	Прихо д за 2014 год	Списан о за 2014 год	Кадаст ровая стоимо сть, тыс. руб.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	34,9 3	Земельн ый участок		АН- 49- 09- 02- 1127 8	КУМИ города Магадана	31.01.2 011 по 31.01.2 014	0,2	0	34,93	0

2	45,8 5	Земельный участок	Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье	10-С	МУ "КУМИ "Ягоднинский муниципальный район Магаданской области"	01.04.2014 по 28.02.2015 г.	1,04	996,36	0	1042,21
3	6,3	Земельный участок	Магаданская область, Среднеканский район	33-12/0	КУМИ администрация МО "Среднеканский район"	01.10.2013 по 30.08.2014	2,5	0	6,3	0
4	7,4	Земельный участок	Магаданская область, Среднеканский район			01.09.2014 по 31.07.2015	2,92	0	4,83	2,57
5	40,2	Земельный участок	Магаданская область, Омеукчанский район, п. Духат	12-Ю-Д-2010	Отдел по управлению муниципальным имуществом и земельным отношениям администрации Омсукчанского района	01.11.2013 по 01.11.2016	1	0,48	0	40,68
6	1,28	Земельный участок	Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье	24-С	МУ "КУМИ "Ягоднинский муниципальный район Магаданской области"	01.01.2011 по 31.12.2016	0,09	0,53	0	1,81
7	22,8 8	Земельный участок	Магаданская область, Ягоднинский район	29-С	МУ "КУМИ "Ягоднинский муниципал	01.11.2014 по 30.09.2	5,1	497,32	0	520,20

			район, п. Синегорье		ый район Магаданской области"	015				
8	35,86	Земельный участок	Магаданская область, г. Магадан, ул. Пролетарская, 108	АП-49-09-03-12043	КУМИ города Магадана	21.06.2009 по 30.06.2014	0,14	0	35,86	0
9	47,4	Земельный участок	Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье	Э-С	МУ "КУМИ "Ягоднинский муниципальный район Магаданской области"	01.08.2014 по 30.06.2015	0,6	171,85	0	219,25
10	231,93	Земельный участок	Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье	232	Территориальное управление Федерального агентства по управлению государственным имуществом в Магаданской области	01.01.2011 по 31.12.2015	61,9	22962,04	0	23193,97
11	0	Земельный участок	Магаданская область Ягоднинский район	1260	ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»	01.01.2014 по 30.11.2014	0,27	0,25	0	0,25
12	0	Земельный участок	Магаданская область Ягоднинский район	1315	ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»	14.07.2014 по 14.06.2015	0,05	1,06	0	1,06
13	0	Земельный участок	Магаданская область Ягоднинский район	1316	ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»	14.07.2014 по 14.06.2015	0,33	0,30	0	0,30

ОАО «Колымэнерго»

Арендванные основные средства:

№ п/п	Сал до на 31.1 2.20 13	Наимено вание	Адрес	№ Дог овор а	Наимено вание арендопате ли	Сроки аренды	Общ ая арен дуе мая пло щадь, кв. м.	Прихо д за 2014 год	Списан ие за 2014 год	Годова я стоимо сть арендн ой платы по догово ру, тыс. руб.
1	2251 ,53	Автомоб иль NISSAN PATHFI NDER	Магаданс кая область, Ягоднинс кий район, п. Синегорь е	502- 2014 /экс п	Общество с ограниченн ой ответствен ностью "КАДАР- авто транс"	11.06.2 014 по 30.04.2 015	0	0	637,28	1614,2 5
2	2306 5855 ,37	ГЭС	Магаданс кая область, Ягоднинс кий, Среднека нский, районы	1204	ОАО «Усть Среднекан ская ГЭС»	14.10.2 013 по 31.12.2 023	0	0	0	230658 55,37
3	59,5	Жилая квартира , общежи тие	Магаданс кая область, Ягоднинс кий район, п. Синегорь е	3/20 14	МО "Поселок Синегорье"	01.01.2 014 по 30.11.2 014	68,6	0	59,5	0
4	27,3 2	Спец. Пожарн ый Урал- 43202	Магаданс кая область, п. Уштар	1181	Открытое акционерн ое общество "Усть- Среднекан ГЭСстрой"	01.01.2 014 по 31.12.2 014	0	0	22,04	5,28
5	53,4 3	Жилая квартира , общежи тие	Магаданс кая область, Ягоднинс кий	17/2 014	МО "Поселок Синегорье"	01.12.2 014 по 31.10.2 015	61,6	8,32	0	61,75

			район, п. Синегорье							
6	60,28	Жилая квартира, общежитие	Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье	19/2014	МО "Поселок Синегорье"	01.12.2014 по 31.10.2015	69,5	9,39	0	69,67
7	52,91	Жилая квартира, общежитие	Магаданская область, Ягоднинский район, п. Синегорье	18/2014	МО "Поселок Синегорье"	01.12.2014 по 31.10.2015	61,0	8,24		61,15
8	25,15	Подстанция ПТП-400	Магаданская область, п. Уптар	137	КУМИ города Магадан	на неопределенный срок	0	0	0	25,15
9	24,01	наружные низковольтные электрические сети 0,4 кВ	Магаданская область, п. Уптар	138	КУМИ города Магадан	на неопределенный срок	0	0	0	24,01
10	23,6	ЛЭП 6 кВ от ПС 35/6 кВ "Уптар" до ТП просветаемого объекта "Реконструкция котельной п. Уптар"	Магаданская область, п. Уптар	149	КУМИ города Магадан	на неопределенный срок	0	0	0	23,6
11	1617,77	Автомобиль NISSAN PATHFINDER	Магаданская область, Ягоднинский	1276	Общество с ограниченной ответственностью	01.01.2014 по 31.12.2014	0	0	490,53	1127,24

	2.5. ДЛЕ	район, и. Синегорь е		"КАДАР- авто транс"						
12	48	оборудованис трансформаторной подстанцией	Московская область, п. Балашиха	A45/ 2009	ЗАО "Синара"	на неопределенный срок	0	0	0	48
13	1548 ,19	ВЛ-220 кВ Усть-Среднеканская ГЭС - Оротукан	Магаданская область, Ягоднинский, Среднеканский, районы	1206	ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»	14.10.2013 по 31.12.2023	0	618888 ,71	0	620436 ,9

6. Долгосрочные финансовые вложения

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Оценка финансовых вложений в виде вкладов в уставные капиталы дочерних Обществ, производится в порядке, предусмотренном ПБУ 19/02. Вклад в уставные капиталы дочерних обществ ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» и ОАО «Усть-Среднеканская ГЭСстрой» отражены по балансовой стоимости переданного имущества, по которой они были отражены в бухгалтерском балансе Общества. Акции дочерних Обществ не имеют текущей рыночной стоимости. Существенного снижения стоимости этих финансовых вложений не было.

(тыс. руб.)				
№ п/п	Наименование	Остаток на 01.01.14г.	Финансовые вложения	Остаток на 31.12.2014г.
1	Долгосрочные финансовые вложения всего, в том числе:	8 551 480	-	8 551 480
1.1	ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»	8 341 469	-	8 341 469
1.2	ОАО «Усть-Среднеканская ГЭСстрой»	210 011	-	210 011

За 2014 год по долгосрочным финансовым вложениям изменений нет.

Дополнительная информация о наличии и движении финансовых вложений приведена в разделе 3 приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

7. Запасы

В статью «Запасы» по строке бухгалтерского баланса включена стоимость материально-производственных запасов, а также расходов будущих периодов, подлежащих списанию в течение периода, не превышающего 12 месяцев после отчетной даты.

Запасы учитываются по фактической себестоимости, в сумме затрат на приобретение за исключением, возмещаемых из бюджета налогов. Фактическая себестоимость запасов не подлежит изменению кроме случаев, прямо установленных законодательством РФ.

На конец отчетного периода общая сумма производственных запасов составила 75 117 тыс. руб., в том числе:

- запасные части - 22 700 тыс. руб.,
- сырье и материалы - 24 496 тыс. руб.,
- топливо - 5 082 тыс. руб.,
- специальная оснастка и специальная одежда - 13 149 тыс. руб.,
- основные средства, учтенные в составе материалов - 1 368 тыс. руб.,
- строительные материалы - 567 тыс. руб.,
- прочие материалы - 3 277 тыс. руб.,
- расходы будущих периодов - 4 478 тыс. руб.

Расходы будущих периодов относятся на себестоимость продукции в сумме, пропорциональной стоимости произведенных расходов с учетом периода, на который распространяются данные расходы. На конец отчетного периода стоимость расходов составила 4 478 тыс. руб., в том числе:

- программное обеспечение - 3 515 тыс. руб.,
- страхование - 94 тыс. руб.,
- предоставление права доступа к комплекту документов, размещенных в сети Интернет - 609 тыс. руб.,
- межевание земель ЭЛ-220 Колымская ГОС-Дукат - 260 тыс. руб.

Дополнительная информация о наличии и движении запасов приведена в разделе 4 приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

8. Дебиторская задолженность

8.1. Долгосрочная дебиторская задолженность

На конец отчетного периода сумма в размере 30 702 тыс. руб. долгосрочной дебиторской задолженности поэтажна.

Наименование	(тыс. руб.)	
	на 01.01.2014	на 31.12.2014
Покупатели, заказчики, в том числе:	30 702	0
ОАО «Усть-СреднеканЭСстрой»	30 702	0

8.2. Краткосрочная дебиторская задолженность

На 01.01.14г. сумма дебиторской задолженности составляла 401 773 тыс. руб.

На конец отчетного периода сумма дебиторской задолженности составила – 416 827 тыс. руб., в т. ч. просроченная задолженность 107 592 тыс. руб.

Расшифровка дебиторской задолженности:

(тыс. руб.)

Наименование	на 01.01.2014	на 31.12.2014
Покупатели, заказчики (стр. 1232.1), в том числе:	357 397	330463
Потребители электрической энергии, в том числе:	173 191	255447
ОАО «Магаданэнерго»	83 794	165 770
МУП СМП ЖКХ	26 748	22 581
ОАО «Усть-СреднеканЭСстрой» дог.24,24з, 245, гостиница, работники.	58 205	61 962
Население п.Синегорье, п.Уптар	1 425	1 770
МУП г. Магадан «Водоканал»	262	297
ООО «КАДАР-Автотранс»	0	203
ООО «ИМУ Гидромонтаж»	72	0
МУ г. Магадан «Горсвет»	95	135
МУ «Дворец спорта» п. Синегорье	65	47
МУЗ «Синегорьевская больница»	0	0
МБДОУ «Детский сад №65» п. Уптар	69	28
МБУ «Комбинат зеленого хозяйства» г. Магадан	0	29
ООО «СКС «СтройАльянс»	49	0
Предприниматель Тарабан И.И.	0	45
ООО «Эмбису»	287	100
ЗАО «Полис Логистика»	830	869
ОАО «Горнодобывающая компания «Берелех»	29	8
ФГУП «Почта России»	25	18
МБОУ «СОЦ №23» п. Уптар	82	108
Предприниматель Такачева А.Н.	0	38
ООО «Центр»	243	0
ООО «Лера»	59	0
Предприниматель Подольки	132	644
МОБУ социального обслуживания населения «Оздоровительно-реабилитационный центр «Синегорье»	196	0
ООО «Тристан»	0	447
ООО «ГУК «Соколовское ЖКХ» п. Уптар	51	41
ООО «Управляющая компания Синегорье»		35
Прочие потребители	473	272
Контрагенты по хозяйственным договорам, всего	184 206	75 016
в том числе, наиболее крупные:		
ЗАО «Строительное управление №1»	0	886
ОАО «Магаданэнерго»	0	181
ООО «Тристан»		767
ОАО «Усть-СреднеканЭСстрой»	183 489	72 388
ООО «Кадар-Автотранс»	648	613
Прочие	69	181

Наименование	на 01.01.2014	на 31.12.2014
авансы выданные (стр. 1232.5), в том числе наиболее крупные:	35 758	63 380
ОАО «Гидроремонт-ВКК»	12 247	23 068
ООО «Промавтоматика»	9 767	9 767
ООО ПК«Регтон-ЭлектроМонтаж»	0	3 648
ОАО «Авиакомпания «Якутия»	170	170
ЗАО «Химреактивстаб»	0	562
ООО «Компания «ВостокСтройМастер»	0	472
ФГУП «Почта России»	148	202
ООО «Аэропорт Магадан»	0	93
ООО «ИПО Санкт-Петербургская электротехническая компания»	278	12 810
ООО «СоколАвиаТранс»	46	4 689
ООО «Электроавтоматика»	2 266	2 266
ОАО «Магажанэнерго» филиал «Магаданэнергобыт»	3 531	803
ЗАО «Кадницы-на-Вятке»	214	534
ООО «Устойчивые системы»	139	0
ООО «Электроприбор»	2 356	0
ООО «Росэлектромаш» г. Новосибирск	551	0
ООО «СтройСвязьКомплект»	2 624	385
ООО «СталдЛТД»	300	0
ООО «Новационный центр «ЭНАС»	13	0
ЗАО «ЭНПИ Консалт»	354	379
ООО «Техновия-Хабаровск»	157	0
ОАО «Центр развития экономики»	27	27
ООО «Геотехнологии»	424	0
ООО «ПКС-Энерго»	0	594
ЗАО «Восток-Сервис-Амур»	0	477
ООО «ПрогрессГрупп»	0	496
ООО «Технотрейд»	0	48
ООО «Промстройэлектра»	0	1 016
ЗАО «Техком-Союз»	0	187
ООО «Акцион-пресс»	82	80
ООО «Приоритет»	0	57
ООО «Энергоремонт»	0	138
ООО «Тетис ПРО»	0	283
Прочие	64	129
Прочие дебиторы (стр. 1232.6), в том числе:	8 618	22 984
Задолженность по возмещению расходов по госпошлине (судебные решения, предъявленные иски)	40	121
Задолженность по зарплате (отпускные)	379	2 152
Физические лица (авиабилеты)	955	6 509
Переплата по земельному налогу в местный бюджет	126	50
Подотчетные суммы		187
Переплата за пользование водными объектами	445	166
Расчеты по страховым взносам	376	312

ОАО «Кольмаэнерго»

Наименование	на 01.01.2014	на 31.12.2014
Задолженность по имущественному и личному страхованию	11	23
Переплата по налогу на прибыль	0	2 544
Расчеты с персоналом по прочим операциям	3 230	1 850
Дальневосточный региональный центр МЧС России	0	180
ООО «ЛКК «КРОН-Энерго»	117	0
ООО «Компания «Восток:СтойМастер»	0	52
ООО «АльфаСтрахование»	0	80
ООО «Электроавтоматика» (неустойка исп. Лист А 37-1289/2014 от 08.09.14г)	0	5 884
Переплата с доходов физических лиц	0	218
ООО «Полярд-М»	395	395
ИП Костин Д.В.	30	125
ООО «ЭнергоРемонт»	0	138
ООО «УралЭнергоПрофит»	0	42
ООО «МастерПартс»	0	70
ООО «Магаданнефто»	0	45
ИП «Лебедев»	163	47
ООО «Новосибирская Энергетическая компания»	346	353
ООО «ПромАрма»	6	289
ОГУП «Магадан фармация»	35	0
ООО «Винат» г. Магадан	27	0
ООО «Эндил-Импорт»	4/2	0
ООО «Экскит М»	0	63
ООО «Витол»	27	0
ООО «Софт-капитал»	151	0
ООО «ПромХолод»	0	47
ОАО «Лензмаш»	0	80
ООО «МедведьДВ»	0	236
ООО «СВПСервис»	0	41
ООО «ПрогрессГрупп»	168	465
ЗАО «Ресурс»	52	0
ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой»	36	46
ГОУ ВПО ИрГТУ г. Иркутск	46	46
ОАО СК «Альянс»	750	0
ООО «Экспист-Р» г. Москва	38	0
ООО «ЦентрТехстиль»	61	0
ООО ТД Орелкомпрессормаш»	47	0
ООО «Торгсервис»	16	0
ООО «Кухни Всем»	32	0
ИП «Колошин»	35	0
прочие	22	139

Дебиторская задолженность по авансам выданным отражена с учетом НДС в балансе, отчете, настоящих пояснений и в Приложении к Пояснениям (таблица).

Дополнительная информация о наличии и движении дебиторской задолженности приведена в разделе 5 приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

9. Денежные средства

(тыс. руб.)

Наименование показателя	31.12.2014г.	31.12.2013г.	31.12.2012г.
Средства в кассе	1	293	540
Средства на расчетных счетах	256	537	139
Всего:	257	830	679

Денежных средств недоступных для использования Обществом не имеется.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций, величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества включена в состав инвестиционных операций в Отчете о движении денежных средств.

Расшифровка прочих поступлений и прочих платежей по текущей деятельности представлены в следующей таблице:

Наименование	2014год	2013год
Прочие поступления по текущей деятельности (строка 4119)		
Возмещение расходов из ФСС	2 262	2 245
Причисленные проценты на остаток средств на счете	1 664	908
По исполнительным листам (квартплата, нарушение хозяйственных договоров)	146	100
За бланки трудовых книжек	2	7
За проживание в гостинице	619	83
Возмещение затрат по налогам с дочерними предприятиями	93	50
Поступления от реализации ТМЦ	93 806	3 655
Возврат средств прочих	4 079	404
Возврат за авиабилеты	313	0
Доходы от размещения денежных средств в депозиты	4 214	0
Возврат депозита	250 000	0
Сумма косвенных налогов в составе поступлений от покупателей и заказчиков и возмещений по косвенным налогам из бюджета за вычетом сумм косвенных налогов в составе произведенных платежей поставщикам и подрядчикам платежей в бюджет	74 856	8 929
Итого прочие поступления по текущей деятельности:	432 254	16 377
Прочие платежи по текущей деятельности (строка 4129)		
Расходы на улучшение жилищных условий молодых специалистов	5 143	6 620
Налоги	616 047	331 916
Экологические расходы	217	136

ОАО «Колымаэнерго»

Размещение денежных средств в депозит	250 000	0
Выплата дивидендов	830	15
Штрафы	180	10
За обучение в ВУЗе по договорам	145	344
Ошибочно перечисленные средства	2 083	0
Выплаты на мероприятия социального и культурно-массового характера	59	0
Детские новогодние подарки	245	470
Выплаты по исполнительным листам	468	852
Выплаты вознаграждений членам Совета директоров и ревизионной комиссии	387	267
Возврат средств	709	0
Представительские расходы	1 041	1 009
Командировочные расходы	7 089	5 318
Благотворительные расходы	514	2 649
Итого платежи по текущей деятельности:	885 157	349 606

Расшифровка прочих поступлений и прочих платежей по инвестиционной деятельности представлены в следующей таблице:

Прочие выплаты по инвестиционной деятельности (строка 4229)	2014год	2013год
Прочие платежи по инвестиционной деятельности	0	0
Межевание земель	0	0
Аренда земельного участка	45	39
Приобретение земельного участка	0	49
Итого платежи по инвестиционной деятельности:	45	88
Прочие поступления финансовой деятельности (строка 4319)		
Дивиденды полученные	375	0
Итого поступления по финансовой деятельности:	375	0

Денежных средств недоступных для использования Обществом не имеется.

Величина денежных потоков, необходимых для поддержания существующего объема операций деятельности Общества, показана в составе текущих операций, величина денежных потоков, связанных с расширением масштабов деятельности Общества включена в состав инвестиционных операций в Отчете о движении денежных средств.

10. Прочие оборотные активы.

Расшифровка прочих оборотных активов приведена в следующей таблице:

(тыс. руб.)

№ п/п	Наименование	На 31.12.2014г.	На 31.12.2013г.	На 31.12.2012г.
1	НДС по авансам полученным	15	30	55

11. Долгосрочные обязательства.

Долгосрочные обязательства представляют собой непогашенные суммы задолженности, подлежащие погашению в соответствии с договорами более чем через 12 месяцев, после отчетной даты. По ОАО «Колымэнерго» предоставлена рассрочка погашения задолженности в бюджет и внебюджетные фонды по постановлениям Межрайонных инспекций МЧС России, сроком на 12 лет, начиная с 2007 года по 2018 год, в соответствии с графиком погашения задолженности по Определению Судебной коллегии (Дело №2-1173/07, №33-933 25 декабря 2007года).

Прочие долгосрочные обязательства на 31.12.2014 года составили 761 111 тыс. руб. в том числе:

(тыс. руб.)

Наименование	На начало отчетного периода	Уплачено в 2014 году	Перенесено в краткосрочную задолженность	На конец отчетного периода
Задолженность перед социальными фондами в том числе:	941 609	21 540	193 662	726 407
Пени и штрафы в государственные внебюджетные фонды	941 609	21 540	193 662	726 407
Задолженность перед бюджетом в том числе:	542 723	248 263	259 756	34 704
Пени, штрафы	542 723	248 263	259 756	34 704
Всего:	1 484 332	269 803	453 418	761 111

Дополнительная информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в разделе 5 приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

12. Краткосрочная кредиторская задолженность.

Краткосрочные обязательства представляют собой непогашенные суммы кредиторской задолженности, обязанность по уплате которой подлежит исполнению в течение 12 месяцев после отчетной даты.

Информация по раскрытию кредиторской задолженности приведена в разделе 5 «Наличие и движение кредиторской задолженности» в приложении к пояснениям к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

На начало отчетного периода общая сумма краткосрочных обязательств составила 125 440 тыс. руб., на конец отчетного периода задолженность перед кредиторами составила 932 134 тыс. руб., в том числе:

Наименование	Сумма, тыс. руб.	в % к общей задолженности
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего	932 134	100
<i>в том числе:</i>		
Поставщики и подрядчики	424 803	46,0
из них наиболее крупные:		
ОАО «МТС»	40	
МУП СМПД ЖКХ и Э	128	
ОАО «Магаданэнерго»	2 490	
ОАО «ВНИИГ им. Введенцова»	1 042	
ООО «НПО «Санкт-Петербургская электротехническая компания»	7 683	
ОАО «УстьСреднекашГЭСстрой»	217	
ОАО «Усть-Среднекашская ГЭС»	401 536	
ФГУП «Управление ведомственной охраны»	1 817	
ООО «Энергопроект-Диагностика»	65	
ОАО «СГЭМ»	1 844	
ООО «Стаффарт»	58	
ЗАО «Анселат-ТМ»	319	
ОАО «Ростелеком»	246	
ОАО «Гидроремонт-ВКЮ»	2 203	
ИП «Листвянская»	621	
Предприниматель Тарабан И.И.	139	
ООО «ЭкостарТехнологии»	66	
ЗАО «Кадницы на Вятки»	1 645	
ООО «Кадар-Автотранс»	316	
ЗАО «Сельтелеком»	64	
ООО «ПрогрессГруши»	289	
ООО «Салт-ЛТД»		
ООО «ПК Регион-ЭлектроМонтаж»	1 782	
ООО «Правовой центр»		
ЗАО «Рэйс-телеком»	89	
Прочие	104	
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами (стр.1523 баланса)	193 693	21,0
Пени по внебюджетным фондам в федеральный бюджет (перенесены с долгосрочных обязательств, согласно графику гашения)	193 126	
Пени в фонд социального страхования (перенесены с долгосрочных обязательств, согласно графику гашения)	17	
Пени в фонд обязательного медицинского страхования (перенесены с долгосрочных обязательств, согласно графику гашения)	518	
Пенсионный фонд РФ (страховая и накопительная часть)	19	
Страховые взносы на обязательное соц. Страхование от н/случаев	13	

Наименование	Сумма, тыс. руб.	в % к общей задолженности
Задолженность перед бюджетом (стр. 1524 баланса)	313 333	33,0
<i>из них:</i>		
По налогу на добавленную стоимость	52 488	
По транспортному налогу	40	
По налогу на имущество	1 048	
По прочим налогам и сборам (пени перенесены с долгосрочных обязательств, согласно графика гашения)	259 757	
Задолженность по прочим кредиторам (стр. 1527 баланса)	305	
Расчет оплаты за выбросы загрязняющих веществ в окружающую среду	37	
Задолженность по дивидендам	3	
ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой»	8	
ООО «ПромСтройМолгаж и Вентиляционные Системы»	39	
Делонированная з/плата	136	
ФГУ 3-й отряд ФПС по Магаданской области и Сигегорье	26	
ООО «Строй Альянс»	10	
МО «Поселок Снегорье»	17	
Краткосрочная задолженность по прочим кредиторам	29	

Кредиторская задолженность по авансам выданным отражена с учетом НДС в балансе, настоящих Пояснениях и в Приложении к Пояснениям (таблицах).

По сравнению с 2013 годом краткосрочная кредиторская задолженность увеличилась на 806 694 тыс. руб. за счет переноса пени по налогам и внебюджетным фондам в сумме 453 418 тыс. руб. из долгосрочных обязательств, в краткосрочные обязательства согласно графику гашения и неуплаты арендной платы за оборудование по Усть - Среднеканской ГЭС.

Задолженность перед поставщиками и подрядчиками увеличилась на сумму 409 380 тыс. руб. и составила 424 803 тыс. руб.

Задолженность по внебюджетным фондам по состоянию на 31.12.14г. составила 193 693 тыс. руб. в том числе:

- пени в фонды социального страхования (перенесены из долгосрочных обязательств по графику гашения) - 193 662 тыс. руб.;
- Пенсионный фонд РФ (страховая и накопительная часть) - 18 тыс. руб.;
- страховые взносы на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве - 13 тыс. руб.

Кредиторская задолженность Общества по налогам и сборам по строке 1524 бухгалтерского баланса на 31.12.2014 составила 313 333 тыс. руб., в том числе:

- НДС - 52 488 тыс. руб.;
- налог на имущество - 1 048 тыс. руб.;
- прочие налоги и сборы (перенесены из долгосрочных обязательств пени по графику гашения) - 259 757 тыс. руб.;
- транспортный налог - 40 тыс. руб.

Указанная задолженность по налогам и сборам на 31.12.2013года составила 87 573 тыс. руб., в том числе:

- НДС - 50 809 тыс. руб.;
- налог на прибыль - 146 тыс. руб.;

- налог на имущество – 36 579 тыс. руб.;
- прочие налоги и сборы – 39 тыс. руб.

Просроченная кредиторская задолженность по пеням во внебюджетные фонды составляет 170 222 тыс. руб. за 2013 год.

Определением Магаданского областного суда №33-540/2014 от 02.07.2014 было прекращено действие рассрочки погашения задолженности по постановлениям Межрайонных инспекций МНС России №1,2,3,4, объединенным в сводное исполнительное производство №56/554/16/2007/СВ, в размере 1 514 320 433 рубля по 2031 год, предоставленной определением Магаданского городского суда от 12 сентября 2013 года. В результате стал действовать прежний график погашения задолженности перед бюджетом по сводному исполнительному производству №56/554/16/2007/СВ, предусматривающий завершение расчетов в 2018 году (основание - определение судебной коллегии по гражданским делам Магаданского суда №33-933 от 25.12.2007)

В результате изменения графика погашения задолженности, по состоянию на 31.12.2014 непогашенный по графику 2013 года осталась сумма 170 222 тыс. руб.

Общая сумма задолженности перед бюджетом по сводному исполнительному производству №56/554/15/2007/СВ на отчетную дату (на 31.12.2014) составляла 1 214 173 тыс. руб. в т. ч. не погашенная по графику 2013 года – 170 222 тыс. руб.. Таким образом в 2015 году Обществу следует погасить задолженность на сумму 440 222 тыс. руб.

В бизнес - план Общества на 2015 год заложено расходов на погашение указанного долга в сумме 270 000 тыс. руб., т.е. только на платежи 2015 года, в связи с чем Обществом 28.01.2015 года подано заявление в Магаданский городской суд об изменении способа гашения суммы 170 222 тыс. руб. долями до конца периода рассрочки с 2015 года по 2018 год.

По прочим кредиторам задолженность снижена на сумму 21 928 тыс. руб. и составила 305 тыс. руб. (стр. баланса 1527)

Дополнительная информация о наличии и движении кредиторской задолженности приведена в разделе 5 приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

13. Оценочные обязательства

Оценочные обязательства, отраженные в бухгалтерском балансе на 31.12.2013 года составили 107 902 тыс. руб.

За 2014 год начислено оценочных обязательств на оплату отпусков с учетом страховых взносов на сумму 103 643 тыс. руб. Исполнено средств, при начислении отпусков и страховых взносов 108 698 тыс. руб.

Остаток неиспользованного резерва на 31.12.2014 года составляет 102 847 тыс. руб.

Информация об оценочных обязательствах приведена в разделе 7 приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах. Дополнительная информация о наличии и движении Оценочных обязательств, приведена в разделе 7 приложения к Пояснениям к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

14. Налоги

14.1 Налог на добавленную стоимость

Налог на добавленную стоимость (НДС) по проданным товарам, продукции, работам и услугам начисляется на дату фактической отгрузки (поставки) товаров, продукции, работ,

услуг. Сумма НДС по проданным в отчетном году товарам, продукции, работам, услугам составила 345 976 тыс. руб. (309 178 тыс. руб. – в 2013 году). НДС по приобретенным ценностям составил 160 036 тыс. руб. (94 183 тыс. руб. – в 2013 году).

14.2 Налог на прибыль организации

Сумма налога на прибыль, определенная исходя из бухгалтерской прибыли (сумма условного дохода по налогу на прибыль) за отчетный год, составила 21 457 тыс. руб. (в 2013 году сумма условного расхода составила 32 545 тыс. руб.).

В отчетном году сумма постоянных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль, в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета (текущего налога на прибыль), составила – 5 720 тыс. руб. (в 2013 году – 9 297 тыс. руб.), повлекших возникновению постоянных налоговых обязательств – 6 001 тыс. руб. (в 2013 году – 20 792 тыс. руб.), из них: расход от изменения начисленного износа основных средств от переоценки на 31.12.2013 года - 9 548 тыс. руб.) постоянных налоговых активов – 281 тыс. руб. (в 2013 году – 11 495 тыс. руб.).

Постоянные налоговые обязательства сформированы в результате возникновения постоянных разниц в связи с различиями в признании в бухгалтерском учете и налогообложении результатов переоценки объектов основных средств, расходов производственного характера сверх установленных норм и расходов по безвозмездной передаче имущества. Постоянные налоговые активы сформированы в результате возникновения разниц, т.е. увеличивающих налогооблагаемую базу по налогу на прибыль и за 2014 год составляют: дивиденды полученные - 375 тыс. руб., доходы прошлых лет 328 тыс. руб., возврат денежной субсидии на приобретение жилья 495 тыс. руб., прочие 207 тыс. руб.

В 2013 году сформированы ПНА: списанные пени, штрафы по решению суда – 50 905 тыс. руб., доход по начисленному износу от переоценки на 31.12.2013г. – 6 214 тыс. руб., прочие – 357 тыс. руб.).

Общая сумма вычитаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, исчисляемого по данным налогового учета, составила 16 535 тыс. руб. (в 2013 году – 2 351 тыс. руб.), в том числе, возникших в текущем году – 17 309 тыс. руб., из них убыток текущего периода 9 444 тыс. руб., в основных средствах обусловленных различной амортизацией в бухгалтерском и налоговом учете - 7 865 тыс. руб. (в 2013 году – 2 351 тыс. руб.) и погашенных – 774 тыс. руб. (в 2013 году – 0 тыс. руб.).

Общая сумма налогооблагаемых временных разниц, повлиявших на корректировку условного расхода по налогу на прибыль в целях определения налога на прибыль, исчисляемого по правилам налогового учета, составила 1 226 тыс. руб. (в 2013 году – 0 тыс. руб.), в том числе: возникших в текущем периоде – 2 925 тыс. руб. из них: по Колымской ГЭС – 2 817 тыс. руб., по КЭС – 108 тыс. руб. и погашенных – 1 699 тыс. руб. (в 2013 году – 0 тыс. руб.), из них по Колымской ГЭС – 1 676 тыс. руб., по КЭС – 23 тыс. руб.

По данным налогового учета налоговый убыток за 2014 год составляет 47 218 тыс. руб. (в 2013 году налогооблагаемая прибыль – 220 963 тыс. руб.).

Расшифровка строки 2460 «Прочее» формы «Отчет о финансовых результатах»

Наименование	2014год	2013год
Оценочное налоговое обязательство по уплате		

налога на прибыль по неразрешенным разногласиям с налоговым органом		
Штрафы, санкции и пени за нарушение налогового законодательства	(99)	(19 619)
Сумма списанных отложенных налоговых активов в результате уменьшения ставки налога на прибыль с 2012 года		
Сумма списанных отложенных налоговых обязательств в результате уменьшения ставки налога на прибыль с 2012 года		
Суммы списанных в дебет счета 99 отложенных налоговых активов (п.17 ИБУ 18/02)	(429)	
Суммы к доплате/(возврату) налога на прибыль по уточненным декларациям за предыдущие отчетные периоды	(288)	
Итого по строке 2460 «Прочее» отчета о финансовых результатах	(816)	(19 619)

14.3. Прочие налоги и сборы

Суммы начисленных прочих налогов и сборов включены в расходы по обычным видам деятельности в сумме 146 946 тыс. руб. (в 2013 году – 148 137 тыс. руб.), в прочие расходы – 218 тыс. руб. (в 2013 году – 175 тыс. руб.).

На расходы по обычным видам деятельности в 2014 году отнесены следующие налоги и сборы:

- налог на имущество – 146 765 тыс. руб.,
- налог на землю – 78 тыс. руб.,
- транспортный налог – 103 тыс. руб.

В 2013 году: налог на имущество – 147 993 тыс. руб., налог на землю – 54 тыс. руб., транспортный налог – 90 тыс. руб.

В состав прочих расходов в 2014 году включены:

- налог на имущество – 205 тыс. руб.,
- транспортный налог – 13 тыс. руб.

В 2013 году: налог на имущество – 168 тыс. руб., транспортный налог – 7 тыс. руб.

15. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Доходы и расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, по прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением с предыдущим годом.

Выручка признается в бухгалтерском учете при наличии всех условий:

- наличие права на получение выручки, подтвержденного соответствующим образом;
- возможность определения суммы выручки;
- возможность определения суммы расходов, связанных с получением выручки;
- уверенность в увеличении экономической выгоды;
- переход права собственности или принятием заказчиком услуг.

	2014 год, тыс. руб.	2013 год, тыс. руб.	Отклонение	
			тыс. руб.	%
Выручка всего, в том числе:	1 904 281	1 694 019	+210 262	+11,0
производство электроэнергии	1 515 129	1 187 405	-327 724	-21,6
передача электроэнергии	280 810	282 265	-1 455	-0,5
выполнение работ по капитальному строительству	0	0	0	0
выполнение услуг по ремонту	8 604	1 446	+7 158	+83,2
Выполнение услуг по эксплуатации и обслуживанию сооружений гидроэнергетики	0	1 440	-1 440	-100
прочие работы, услуги	99 738	221 463	-121 725	-122,0

За отчетный год выручка по сравнению с прошлым годом увеличилась на 11,0 % и составила 1 904 281 тыс. руб.

Дополнительная информация о затратах на производство приведена в разделе 6 приложения Пояснений к бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах.

16. Доходы от участия в других организациях

За 2014 год получены дивиденды в сумме 275 тыс. руб. от дочернего Общества ОАО «Усть-Среднекапская ГЭС».

17. Прочие доходы и расходы

Наименование видов операций, формирующих прочие доходы, прочие расходы	(тыс. руб.)			
	2014 год		2013 год	
	Доходы	Расходы	Доходы	Расходы
Продажа МПЗ	6 570	5 854	3 542	3 071
Списание основных средств	740	-	212	7
Признанные и присужденные санкции	6 004	-	15	-
Доходы прошлых лет	375	-	138	-
Выплаты по Решениям суда физическим лицам	-	455	-	-
Доход от страхового возмещения	639	-	-	-
Сдача имущества в аренду	4 145	589	4 789	810
Возврат денежных средств, предоставляемых работникам в виде целевых субсидий на приобретение жилья и начисленных по ним процентов	554	-	-	-
Услуги ОАО «МТС»	36	-	36	-
Расходы от списания дебиторской задолженности	-	117	-	-
Затраты на базе в л. Салтыковка Московской	314	289	621	545

области				
От продажи скального грунта для ООО «Холдинг» компания «Амур-мост»	-		847	-
От оказания услуг для МО «Поселок Синегорье»	21		85	-
От поступления денежных средств по исполнительному производству (квартплата населения)	113		39	
Отражена сумма дооценки основных средств, равная сумме уценки их, проведенной в предыдущие отчетные периоды (на 01.01.2010г)	-		1 381	
Отражена сумма уценки основных средств (амортизация) при переоценке на 31.12.2013г.	-		4 833	
Прочая реализация работ, услуг	802		425	-
Списание штрафов и пеней по налогам и сборам по решению суда Магаданской области №А37-3683/2012 от 22.01.2013г.	-		50 905	-
Представительские расходы		1 041	-	1 123
Содержание рабочей столовой		3 091	-	3 987
Износ непромышленных объектов		721	-	927
НДС не принятый к возмещению и начисленный по ценным подаркам		286	-	377
Дополнительные отпуска сверх норм		3 374	-	1 887
Оплата проезда членам семьи по заявлению в связи с утерей билетов		3	-	49
Обучение студентов		115	-	248
Услуги связи		349	-	572
Зарплата врача здравпункта КГЭС		708	-	687
Расходы по участию в Совете директоров.		386	-	253
Расходы по участию в ревизионной комиссии		53	-	47
НДС к уплате в бюджет по муниципальному имуществу, полученному по договорам безвозмездного пользования		13	-	13
Обучение в учебном комбинате		69	-	11
Услуги VIP залов		15	-	-
Страховые взносы		4 326	-	4 741
Госпошлина		149	-	50
Приобретение новогодних подарков		245	-	410
Командировочные расходы		50	-	178
Ритуальные услуги			-	7
Расходы на благотворительность		514	-	2 649
Зклады в НИФ (по фельдшеру и столовой КГЭС)		241	-	184
Оценочное обязательство на выплату отпускных (по фельдшеру и столовой КГЭС)		1 089	-	978
Штрафные санкции за административные правонарушения		180	-	796
Расходы по обслуживанию собственных акций		61	-	40
Резерв по сомнительной дебиторской задолженности	30	1 132	36	-

ОАО «Колымазнерго»

Расходы на банковские услуги	-	717	-	733
Убытки прошлых лет	-	65	-	855
Расходы на социальные мероприятия	-	11 456	-	14 638
Отражено превышение суммы уценки над суммой дооценки основных средств, зачисленной в добавочный капитал организации в результате переоценки, проведенной в предыдущие отчетные периоды: (за 01.01.2010г)			-	424
Отражена уценка основных средств (первоначальная стоимость) при переоценке основных средств на 21.12.2013г.				9 124
Прочие расходы		44	-	21
Всего:	20 343	37 797	67 904	50 536

18. Добавочный капитал

На 31.12.2013 года добавочный капитал составил 3 549 792 тыс. руб., в том числе:

- переоценка внеоборотных активов - 3 442 809 тыс. руб.,
- добавочный капитал (без переоценки) - 106 983 тыс. руб.

За 2014 год добавочный капитал (без переоценки) не увеличился.

За 2014 год переоценка внеоборотных активов уменьшилась на 2 215 тыс. руб. по списанным основным средствам по предыдущим переоценкам.

На 31.12.2014 года добавочный капитал составил 3 547 577 тыс. руб., в том числе:

- переоценка внеоборотных активов - 3 440 594 тыс. руб.,
- добавочный капитал - 106 983 тыс. руб.

19. Структура акционерного капитала

Наименование владельца ценных бумаг:	Доля в уставном капитале по состоянию на:	
	01.01.2014г.	31.12.2014г.
ОАО «РусГидро»	12 053 052 613	12 053 052 613
Комитет по управлению государственным имуществом Магаданской области	109 161 367	0
ООО «Страховая компания «Гелиос Резерв»	38 181 820	38 181 820
Физические лица	4 156 070	113 317 437

Акционеры, владеющие более 5% уставного капитала и более 5% обыкновенных именных акций Общества.

Наименование владельца ценных бумаг, владеющих более 5% от УК	01.01.2014		31.12.2014	
	Доля в уставном капитале	Доля обыкновенных акций	Доля в уставном капитале	Доля обыкновенных акций
ОАО «РусГидро»	98,76	98,76	98,76	98,76

Уставный капитал Общества за 2014 год не изменился.

Наименование	Общее кол-во (шт.)	Номинальная стоимость (руб.)	Номинальная стоимость акций
Обыкновенные акции	12 214 551 870	1	12 214 551 870
Всего:	12 214 551 870		12 214 551 870

20. Разлифровка ценностей, учитываемых на забалансовых счетах.

20.1. Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов (по сроку исковой давности) (счет 007).

№ п/п	Наименование	(тыс. руб.)	
		2010 год	2014 год
1	ООО «Мегатрак»	60	
2	ОАО «Дальневосточный завод металлоконструкций»	7	
3	ООО «Графит Эл - Московский электродный завод»	2	
4	ООО «Кода»	495	
5	УФК по Магаданской области	14	
6	ОАО «Дальневосточная компания электросвязи»	14	
7	ООО «Стройпроектсервис»	132	
8	ООО «Спецавтоматика»	62	
9	ООО «Торговый Дом «Торгфлекс»	238	
10	ООО «Монтажстрой»	2	
11	ООО «Ренар»	250	
12	ОАО «Амурметалл»	59	
13	Задолженность физического лица (Обозный В. В.)	5	
14	Среднеканское УМП «Жилкоммуниэнерго»	13	
15	ООО «Фактор»		34
16	ООО ПКК «Крон-Энерго»		117
	Итого:	1 353	151
	Всего:	1 504	

Остаток на 31.12.2013 года 3 909 тыс. руб.

Поступило за 2014 год 151 тыс. руб.

Списано в 2014 году (оборот за 2009 год) - 2 556 тыс. руб.

Остаток на 31.12.2014 года 1 504 тыс. руб.

20.2 Обеспечение обязательств и платежей полученных (счет 008).

Наименование контрагента	Наименование обеспечения/обязательств	Договор	Сумма, тыс. руб.
ООО «ПК Регион-Энергомонтаж»	Банковская гарантия №0140/0000009/1 от 24.12.2014 от ОАО «Азиатско-Тихоокеанский Банк»	№525-2014/ТПяР от 31.01.14г.	2 722
ООО Научно-производственное объединение «Санкт-Петербургская»	Банковская гарантия № 97/13 от 12.12.2013 г. Банк ВТБ (ОАО)	№450-2013 ТПИГ от 16.10.2013 г	3 987

ОАО «Калымаэнерго»

электротехническая компания"			
ООО Научно-производственное объединение "Санкт-Петербургская электротехническая компания"	Банковская гарантия № 66/14-г/3 от 18.09.2014 г. Банк ВТБ (ОАО)	№ 521-2014/ТПиР от 28.07.2014 г.	7 788
ООО Научно-производственное объединение "Санкт-Петербургская электротехническая компания"	Банковская гарантия № 83/13-г от 11.10.2013 г. Банк ВТБ (ОАО)	№ 417-2013 /ТПиР от 20.06.2013г	4 995
ООО Научно-производственное объединение "Санкт-Петербургская электротехническая компания"	Банковская гарантия № 36/13 от 26.06.2013 г. Банк ВТБ	№ 293-2011/ТПиР от 20.11.2011 г.	2 584
ООО Научно-производственное объединение "Санкт-Петербургская электротехническая компания"	Банковская гарантия № 66/14-г/4 от 18.09.2014 г. Банк ВТБ (ОАО)	№ 521-2014/ТПиР от 28.07.2014 г.	2 596
Всего:			24 672

20.3 Бланки строгой отчетности (счет 006).

Бланки строгой отчетности – 10 тыс. руб. в том числе:
- трудовые книжки и вкладыши к ним – 10 тыс. руб.

21. Государственная помощь.

В отчетном году Общество субсидий из федерального бюджета не получало.

22. Дочерние Общества.

Дочерние общества по состоянию на 31.12.2014г.

№ п/п	Наименование, вид деятельности	Местонахождение	Сумма переданных акций, тыс. руб.	Доля в УК дочерних обществ, %
1.	ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС» - заказчик по строительству Усть-Среднеканской СГЭС	пос. Синегорье, Магаданской обл.	8 155 779 796	29,4%
2.	ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой» - подрядчик по строительству Усть-Среднеканской СГЭС	пос. Синегорье, Магаданской обл.	297 547	100

23. Связанные стороны

23.1. Продажи связанным сторонам

Выручка Общества от продаж работ и услуг связанным сторонам составила (без учета НДС) за 2014 год 290 130 тыс. руб., за 2013 год 421 072 тыс. руб.

Наименование	(тыс. руб.)	
	Сумма 2014 год	Сумма 2013 год
Дочерние общества		
ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой»	272 519	289 195
ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»	17 611	131 877
Всего:	290 130	421 072

По ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой» за 2014 год продано электроэнергия по регулируемым ценам на 183 209 тыс. руб., за 2013 год на 189 227 тыс. руб., услуги по ремонту за 2014 год – 8 604 тыс. руб., за 2013 год - 1 446 тыс. руб., по прочим работам и услугам за 2014 год - 80 706 тыс. руб., за 2013 год - 98 522 тыс. руб.

По ОАО «Усть - Среднеканская ГЭС» за 2014 год продано электроэнергия по регулируемым ценам на 105 554 тыс. руб., за 2013 год на 83 188 тыс. руб., по прочим работам и услугам за 2014г. - 17 505 тыс. руб., за 2013г. - 48 689 тыс. руб.

23.2. Закупки у связанных сторон

Стоимость приобретенных товаров, работ, услуг, оказанных связанными сторонами, составила:

Наименование	(тыс. руб.)	
	Сумма за 2014 год	Сумма за 2013 год
Дочерние общества		
ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой»	2 194	5 142
ОАО «Усть-Среднеканская ГЭС»	437 845	85 508
Всего:	440 039	90 650

По ОАО «Усть-СреднеканГЭСстрой» за 2014 год:

- приобретенные услуги за субподрядные строительно-монтажные работы на сумму 0 тыс. руб., за 2013 год - 144 тыс. руб.,
- транспортные услуги - 7 тыс. руб., за 2013г. - 0 тыс. руб.,
- прочие услуги - 2 187 тыс. руб., за 2013 год - 4 998 тыс. руб.

По ОАО «Усть - Среднеканская ГЭС за 2014 год:

- покупка МПЗ, на сумму 0 тыс. руб., за 2013г. - 324 тыс. руб.,
- покупка основных средств 0 тыс. руб., за 2013г. - 176 тыс. руб.,
- аренда движимого имущества - 389 397 тыс. руб., за 2013г. - 83 696 тыс. руб.,
- аренда недвижимого имущества - 48 443 тыс. руб., за 2013г. - 1 312 тыс. руб.,
- субаренда земельного участка - 5 тыс. руб.

23.3. Состояние расчетов со связанными сторонами

Наименование связанной стороны (вид приобретения)	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	31.12.2014	01.01.2014	31.12.2014	01.01.2014
I. Долгосрочная задолженность				
Дочерние общества				
ОАО "Усть-СреднеканГЭСстрой" (эл. МПЗ)		30 702	0	0
Итого:		30 702	0	0
II. Краткосрочная задолженность				
Дочерние общества				
ОАО "Усть-СреднеканГЭСстрой" (эл. энергия, МПЗ, услуги)	134 434	211 026	217	476
Итого:	134 434	211 026	217	476
I. Долгосрочная задолженность				
Дочерние общества				
ОАО "Усть-СреднеканскаяГЭС"(ГСМ)		2		
Итого:		2		
II. Краткосрочная задолженность				
Дочерние общества				
ОАО "Усть-СреднеканскаяГЭС (услуги)			401 536	21 830
Итого:			401 536	21 830

Вся дебиторская задолженность подлежит оплате денежными средствами.

24. Информация по операциям с основным управленческим персоналом

К основному управленческому персоналу Общество относит членов Совета директоров, генерального директора и состав заместителей генерального директора. В 2014 году Общество начислило членам Совета директоров 386 тыс. руб., (за 2013 год 253 тыс. руб.)

Генеральному директору и его заместителям краткосрочные вознаграждения начислены на общую сумму 53 507 тыс. руб. (2013 год - 58 165 тыс. руб.).

Резерв на выплату вознаграждений вышним менеджерам Общества по итогам года не создается, так как существует неопределенность в возможности их выплаты и размере. Решение о выплате и их размере принимается Советом директоров Общества при утверждении годовой бухгалтерской отчетности.

Долгосрочные вознаграждения составили 2 912 тыс. руб. и 2 521 тыс. руб. за 2014 и 2013гг. соответственно.

В составе долгосрочных вознаграждений Общество перечисляет средства в негосударственный пенсионный фонд в 2014 году сумма составила 2 912 тыс. руб. (корпоративные взносы и взносы предприятия по паевой программе), в 2013 году сумма составила 2 521 тыс. руб.

25. Состав аффилированных лиц на 31.12.2014г.

п/п	Полное фирменное наименование (неиспользуемое для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или места жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание, в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	Хазиахметов Тимур Расимович	-	Член Совета директоров	28.05.2014	нет	нет
2.	Станюленайте Янина Эдуардовна	-	Член Совета директоров	28.05.2014	нет	нет
3.	Ефимов Сергей Владимирович	-	Член Совета директоров	28.05.2014	нет	нет
4.	Киров Сергей Анатольевич	-	Член Совета директоров	28.05.2014	нет	нет
5.	Мурин Леонид Аркадьевич	-	Член Совета директоров	28.05.2014	нет	нет
6.	Открытое акционерное общество «РусГидро»	117393, г. Москва, ул. Архитектора Власова, 51	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами голосующих акций общества	25.10.2011	98,76	98,76

26. Иски, предъявленные ОАО «Кольмаэнерго» в 2014 году

Истец	Ответчик	Содержание	Сумма, (тыс. руб.)	Стадия рассмотрения
ОАО «Кольмаэнерго»	ООО Эмбису	Взыскание задолженности, пени	295,3	Вынесено решение удовлетворить в полном объеме - 304,2
ОАО «Кольмаэнерго»	Администрация МО Поселок Синегорье	Взыскание задолженности, пени	26,5	Вынесено решение удовлетворить в полном объеме - 28,5
ОАО «Кольмаэнерго»	ООО Эмбису	Взыскание задолженности	670,8	Вынесено решение удовлетворить в полном объеме - 687,2
ОАО «Кольмаэнерго»	МУП Соколовское	Взыскание	71,9	Вынесено решение удовлетворить в

ОАО «Кольмаэнерго»

энерго»	ЖКХ	задолженности		полном объеме - 74,7
ОАО «Колыма-энерго»	ООО Электроавтоматика	Взыскание задолженности	5884,6	Вынесено решение удовлетворить в полном объеме - 5934,1
ОАО «Колыма-энерго»	Физлица	Взыскание задолженности	53 иска на сумму 1261,9	37 исков удовлетворены на сумму - 1201,4 тыс.руб., 16 исков на рассмотрении

27. Иски, предъявленные к ОАО «Колымаэнерго» в 2014 году

Истец	Ответчик	Содержание	Сумма, (тыс. руб.)	Стадия рассмотрения
Боярский В.М.	ОАО «Колыма-энерго»	Взыскание авторского вознаграждения	387,4	Требования удовлетворены

За 2014 год с участием ОАО «Колымаэнерго» рассмотрено 59 судебных дел. Из них: в Арбитражных судах – 5 дел; в судах общей юрисдикции – 54.

За период 2014 года ОАО «Колымаэнерго» подано 58 исков:

- к ООО «Эмбису» два иска о взыскании задолженности на общую сумму 966,1 тыс. руб. Заявленные требования удовлетворены Арбитражным судом в полном объеме.
- к Администрации МО Поселок Сингорье иск о взыскании задолженности на сумму 26,5 тыс. руб. Заявленные требования удовлетворены Арбитражным судом в полном объеме.
- к МУП «Соколовские ЖКХ» иск о взыскании задолженности на сумму 71,9 тыс. руб. Заявленные требования удовлетворены Арбитражным судом в полном объеме.
- к физическим лицам о взыскании задолженности подано 53 иска на сумму 1 261,9 тыс. руб. 37 исков удовлетворены в полном объеме, 16 на рассмотрении.

28. Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию определяется как отношение базовой прибыли к средневзвешенному количеству обыкновенных акций. За отчетный период по результатам финансово-хозяйственной деятельности ОАО «Колымаэнерго», убыток в сумме 92 363 тыс. руб.

29. События после отчетной даты

ОАО «Колымаэнерго» не известно о каких-либо претензиях и санкциях, вероятных к предъявлению, но не предъявленных за период с 01.01.2014г. по 11.02.2015г.

По оценке ОАО «Колымаэнерго» по состоянию на 11.02.2015 не прогнозируется участие Общества в крупных судебных разбирательствах, которые могут повлечь снижение уровня платежеспособности и его финансовой устойчивости.

30. Условные обязательства и факты хозяйственной деятельности

Общество является ответчиком в ряде арбитражных процессов. Однако, по мнению руководства Общества, результаты этих процессов не окажут существенное влияние на финансовое положение Общества.

По акту выездной налоговой проверки за 2011-2012 годы от 23.12.2014г. №03-1-30/43 начислена сумма 1 452 738 руб. Письмом от 27.01.2015г. №02/321 представлены возражения на сумму 1 437 309 руб.

В настоящий момент руководство Общества не может достоверно оценить влияние дальнейшего снижения ликвидности финансовых рынков и роста нестабильности на валютных и фондовых рынках на финансовое положение Общества. Руководство полагает, что им предпринимаются все необходимые меры для поддержки устойчивости и роста коммерческой деятельности Общества в создавшихся обстоятельствах.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Л.А. Мурин

Н.А. Кондратьева

11 февраля 2015г.

Приложение к пояснениям к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2014 год (тыс. руб.)

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период														
			На начало года		выбыло				убыток от переоце- нки	первонач. человечес- кая стоимо- сть ³	на конец периода амортизация	На конец периода					
			перво- начальная человечес- кая стоимо- сть ³	накопленная амортизация и убыток от обесценения	поступило	пережи- ла ликви- дацию	амортизация и убыток от обесценения	накоплено амортиза- ция				первоначальная человеческая стоимость ³	накопленная амортизация и убыток от обесценения				
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 14 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 20 13 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:		за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(за нематериальных активов)		за 20 13 г. ^{1,2}	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		за 20 14 г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(за амортизируемых активов)		за 20 13 г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого																	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 14 г. ¹	20 13 г. ²	20 12 г. ³	20 11 г. ³
Всего	5120	-	-	-	-
в том числе:					
(за нематериальных активов)					
(за нематериальных активов)					
Итого					

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

Наименования показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как недовших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 14 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
в том числе:	5170	за 20 13 г. ²	-	(-)	(-)	-	
(объект, группа объектов)		за 20 14 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
		за 20 13 г. ²	-	(-)	(-)	-	
(объект, группа объектов)		за 20 14 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
и т.д.		за 20 13 г. ²	-	(-)	(-)	-	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 14 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
в том числе:	5190	за 20 13 г. ²	-	(-)	(-)	-	
(объект, группа объектов)		за 20 14 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
		за 20 13 г. ²	-	(-)	(-)	-	
(объект, группа объектов)		за 20 14 г. ¹	-	(-)	(-)	-	
и т.д.		за 20 13 г. ²	-	(-)	(-)	-	

2. Основные средства
2.1.1 Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость ¹	накопленная амортизация ²	наличная стоимость ³	выбыло объектов		зачислено амортизации ⁴	перезначлено стоимость ⁵		первоначальная стоимость ¹	накопленная амортизация ²
						первоначальная стоимость ¹	накопленная амортизация ²		первоначальная стоимость ¹	накопленная амортизация ²		
Основные средства (без учета доходящих платежей в соответствии с ценностями - всего, в том числе:	5200	за 20 14 г. ¹	10 000 875	3 149 573	42 218	42 218	237 349	-	-	10 000 875	3 149 573	
	5210	за 20 13 г. ²	9 792 253	2 908 784	10 087	9 953	242 079	61 865	7 563	10 000 875	3 149 573	
Здания	5200	за 20 14 г. ¹	1 292 193	207 790	-	-	16 701	-	-	1 312 201	273 901	
	5210	за 20 13 г. ²	1 242 331	190 116	-	-	14 812	40 111	2 382	1 292 193	207 290	
Земельные участки, объекты, приобретенные и расценены	5200	за 20 14 г. ¹	2 145	-	-	-	-	-	-	2 145	-	
	5210	за 20 13 г. ²	1 005	-	-	-	-	-	-	1 005	-	
Соборования	5200	за 20 14 г. ¹	7 232 253	2 050 821	17 673	17 673	119 386	-	-	7 244 580	2 162 534	
	5210	за 20 13 г. ²	7 199 712	1 503 925	-	-	127 139	3 462	243	7 232 253	2 060 621	
Машины и оборудование	5200	за 20 14 г. ¹	1 424 876	804 265	23 090	23 090	94 194	-	-	1 502 377	925 359	
	5210	за 20 13 г. ²	1 295 385	763 756	9 884	9 712	81 853	17 500	5 314	1 424 876	864 255	
Административно-хозяйственные принадлежности и инвентарь	5200	за 20 14 г. ¹	22 400	14 679	1 455	1 455	2 286	-	-	25 981	15 460	
	5210	за 20 13 г. ²	21 678	12 690	243	243	2 042	157	140	22 400	14 639	
Транспортные средства и передвижная техника	5200	за 20 14 г. ¹	25 305	12 304	-	-	4 215	-	-	33 771	16 519	
	5210	за 20 13 г. ²	21 281	9 255	-	-	2 953	327	80	23 305	12 304	
Прочие объекты фонды	5200	за 20 14 г. ¹	1 715	274	-	-	567	-	-	1 781	841	
	5210	за 20 13 г. ²	-	-	-	-	274	-	-	1 715	274	

2.1.2 Незаваренные 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 увеличено стоимость	
Незаваренное строительство и инвестиционные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего, в том числе:	5240	за 20 14 г. ¹	861 546	202 951	-	133 306	931 191
	5250	за 20 13 г. ²	821 253	199 808	-	159 015	861 546
Здания	5240	за 20 14 г. ¹	17 558	2 200	-	18 376	1 382
	5250	за 20 13 г. ²	8 882	18 416	-	9 742	17 558
Сооружения	5240	за 20 14 г. ¹	639 253	35 434	-	-	675 687
	5250	за 20 13 г. ²	637 856	2 697	-	1 340	639 253
Машины и оборудование	5240	за 20 14 г. ¹	208 652	149 925	-	99 755	253 822
	5250	за 20 13 г. ²	174 365	172 379	-	140 292	203 852
Транспортные средства и передвижная техника	5240	за 20 14 г. ¹	-	11 703	-	11 783	-
	5250	за 20 13 г. ²	-	3 696	-	3 626	-
Земельные участки, объекты незавершенного строительства	5240	за 20 14 г. ¹	-	599	-	259	300
	5250	за 20 13 г. ²	110	128	-	238	-
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	5240	за 20 14 г. ¹	1 083	1 944	-	3 027	-
	5250	за 20 13 г. ²	-	1 755	-	672	1 083
Прочие основные фонды	5240	за 20 14 г. ¹	-	66	-	66	-
	5250	за 20 13 г. ²	-	46	-	45	-

2.2 Доходные вложения в материальные ценности

Учтенно в составе доходных вложений в материальные ценности - всего, в том числе:	5220	за 20 14 г. ¹	22 503	12 811	7 134	4 568	353	15 369	2 398
Здания	5220	за 20 14 г. ¹	9 436	3 172	1 723	788	228	7 713	2 610
	5230	за 20 13 г. ²	9 436	2 926	(	(	247	9 436	3 177
Соружения	5220	за 20 14 г. ¹	6 466	4 469	(	(	127	6 466	4 596
	5230	за 20 13 г. ²	6 466	4 343	(	(	126	6 466	4 469
Машины и оборудование	5220	за 20 14 г. ¹	5 311	4 410	4 121	3 220	(	3 190	1 190
	5230	за 20 13 г. ²	5 311	3 028	(	(	482	5 311	4 410
Транспортные средства и передвижные техника	5220	за 20 14 г. ¹	1 290	590	1 290	595	(((
	5230	за 20 13 г. ²	1 290	311	(	(	249	1 250	590
Административно-хозяйственное оборудование и инвентарь	5220	за 20 14 г. ¹	(((((((
	5230	за 20 13 г. ²	(((((((

2.3 Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря	
		20 14 г. ¹	6 3/3	20 13 г. ²	20 12 г. ³
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280				
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281			9 892	9 892
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282				
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283		23 714 375	23 072 121	3 566
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284				
Основные средства, переданные на консервацию	5285				
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286				

3. Финансовые вложения

3.1. Наличия и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период				На конец периода	
			На начало года		на конец периода			
			первоначальная стоимость	непокрытая разница	выбыло (погашено)	получено (включая проценты и дивиденды)		
				группы компаний	на конец периода	группы компаний	на конец периода	
Долгосрочные - всего, в том числе:	5301	за 20 14 г.	8 551 480	-	-	-	8 551 480	-
	5311	за 20 13 г.	8 551 480	-	-	-	8 551 480	-
инвестиции в акции дочерних компаний	5303	за 20 14 г.	8 551 480	-	-	-	8 551 480	-
	5311	за 20 13 г.	8 551 480	-	-	-	8 551 480	-
Краткосрочные - всего, в том числе:	5305	за 20 14 г.	-	-	-	-	0	-
	5315	за 20 13 г.	-	-	-	-	0	-
(форма, вид)		за 20 14 г.	-	-	-	-	0	-
		за 20 13 г.	-	-	-	-	0	-
Финансовый вложений - всего:	5300	за 20 14 г.	8 551 480	-	-	-	8 551 480	-
	5310	за 20 13 г.	8 551 480	-	-	-	8 551 480	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря	
		20 14 г.	20 13 г.
Финансовые вложения, находящиеся в запале, - всего	5320	-	-
в том числе:			
- группы, выбу			
И Т.Д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-
в том числе:			
(группы, выбу)			
И Т.Д.			
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-

4.2. Запасы в запоре

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.	На 31 декабря 20 12 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440			
в том числе: (группа, вид)				
И т.д.				
Запасы, находящиеся в запоре по договору, - всего	5445			
в том числе: (группа, вид)				
И т.д.				

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			учетная по-услугам должника	величина резерва по сомнительным долгам	примитивная оценка дебиторской задолженности (сумма долга по дебиторской задолженности)	начисления на начисления	погашение погашения	списание на финансовый результат	списание в резерв по сомнительным долгам	выбыло	перевод из 200-го и 201-го в 200-го и 201-го	исполнение резерва по сомнительным долгам
Дебиторская задолженность - всего, в том числе:	5501	за 20 16 г.	30 702	(34)	-	-	(30 702)	(34)	(0)	(0)	(0)	(0)
Прочие дебиторы:	5521	за 20 13 г.	48 053	(70)	-	-	(48 053)	(70)	(15 351)	(15 351)	(0)	(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность, всего, в том числе:	5510	за 20 14 г.	501 807	(34)	42 089	(1 133)	(24 735)	(34)	(0)	(0)	(417 930)	(1 133)
Попутчики в заездах:	5510	за 20 14 г.	248 664	(70)	441 890	(1 133)	(3 352)	(34)	(15 351)	(15 351)	(401 207)	(34)
Арендаторы:	5530	за 20 14 г.	357 297	(-)	135 587	(-)	(24 668)	(30)	(-)	(-)	(331 656)	(1 105)
Задолженность по налогам и сборам:	5510	за 20 14 г.	206 459	(-)	27 622	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(387 397)	(0)
Задолженность по заработной плате:	5510	за 20 14 г.	30 758	(-)	6 303	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(82 352)	(0)
Задолженность по налогам и сборам:	5510	за 20 14 г.	29 455	(-)	2 880	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(35 758)	(0)
Задолженность по налогам и сборам:	5510	за 20 14 г.	125	(-)	2 880	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)	(2 412)	(0)
Задолженность по налогам и сборам:	5530	за 20 14 г.	2 510	(-)	(-)	(-)	(2 384)	(-)	(-)	(-)	(126)	(0)
Задолженность по налогам и сборам:	5510	за 20 14 г.	376	(-)	(-)	(-)	(67)	(-)	(-)	(-)	(309)	(0)
Задолженность по налогам и сборам:	5520	за 20 13 г.	741	(-)	(-)	(-)	(355)	(-)	(-)	(-)	(370)	(0)
Задолженность по налогам и сборам:	5570	за 20 14 г.	8 150	(34)	11 76	(-)	(-)	(34)	(-)	(-)	(10 863)	(0)
Прочие дебиторы:	5500	за 20 13 г.	1 889	(70)	(-)	(-)	(643)	(-)	(-)	(-)	(8 150)	(34)
Итого:	5520	за 20 13 г.	432 609	(34)	42 089	(1 133)	(55 437)	(34)	(-)	(-)	(417 930)	(1 103)
		за 20 13 г.	294 117	(70)	141 890	(-)	(3 342)	(-)	(-)	(-)	(432 609)	(24)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего, в том числе:	107 592	107 592	129 588	129 588	43 145	43 145
Получатели и заложники	104 750	104 750	129 075	129 075	42 175	42 175
Авансы и задатки	2 436	2 436	-	-	269	269
Прочая дебиторская задолженность	395	395	513	513	658	658

6.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период		Остаток на конец периода
				поступление применения, списания, штрафы и иные включения ¹	выбытие списание из фактического результата ²	
			в результате хозяйственных операций (с учетом доли по сделкам, операциям)			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	5551	за 20 14 г. ¹	1 484 332	0	(269 803)	1 214 529
	5471	за 20 13 г. ¹	1 345 436	139 895	()	1 484 332
прочие административные обязательства	5551	за 20 14 г. ¹	1 484 332	-	()	1 484 332
	5571	за 20 13 г. ¹	345 436	139 895	()	484 332
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего, в том числе:	5560	за 20 14 г. ¹	125 440	409 360	(56 104)	478 696
	5580	за 20 13 г. ¹	262 131	23 511	(189 502)	409 360
прочие поставщики и подрядчики	5560	за 20 14 г. ¹	15 423	409 360	()	424 783
	5590	за 20 13 г. ¹	11 942	3 641	()	15 583
задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5560	за 20 14 г. ¹	211	211	()	422
	5540	за 20 13 г. ¹	-	211	()	211
задолженность по налогам и сборам	5560	за 20 14 г. ¹	87 573	-	()	87 573
	5580	за 20 13 г. ¹	268 075	-	()	268 075
прочие кредиторы	5560	за 20 14 г. ¹	22 233	-	()	22 233
	5580	за 20 13 г. ¹	2 474	19 759	()	22 233
Итого:	5550	за 20 14 г. ¹	1 609 772	409 360	(325 907)	1 693 245
	5570	за 20 13 г. ¹	1 627 567	162 707	(180 302)	1 609 772

5.4 Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г.	На 31 декабря 20 13 г.	На 31 декабря 20 12 г.
Всего, в том числе:	5580	170 222	-	-
Задолженность перед поставщиками и подрядчиками	-	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	-	170 222	-	-

6. Затраты на производство

6.1. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 14 г.	За 20 13 г.	За 20 12 г.
Материальные затраты	5610	99 417	-	172 424
Расходы на оплату труда	5620	533 249	-	511 952
Отчисления на социальные нужды	5630	118 488	-	103 610
Амортизация	5640	232 061	-	233 586
Прочие затраты	5650	919 149	-	462 100
Итого по элементам	5690	2 000 364	-	1 545 572
Уменьшение остатков (прирост (-), уменьшение (+)):				
использованного капитала (за вычетом производных финансовых инструментов)	5670	-	-	-
использованного нематериального капитала (за вычетом производных финансовых инструментов)	5680	-	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 000 364	-	1 545 572

7. Оценочные обязательства
7.1. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	107 902	103 643	108 698	-	102 847
в том числе:						
на выплаты отпускных		107 902	103 643	108 698	-	102 847
(из оценочных обязательств)						
и т.д.						

8. Обеспечения обязательств
8.1. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 14 г. ¹	На 31 декабря 20 13 г. ²	На 31 декабря 20 12 г. ⁵
Полученные - всего	5800	24 672	27 857	-
в том числе:				
Банковские гарантии		24 672	27 857	4 084
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
Гарант.		-	-	-
и т.д.		-	-	-

9. Государственная помощь
9.1. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 14 г. ¹		За 20 13 г. ²	
		Получено	В том числе:	Получено за год	Возвращено за год
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-	-	-
в том числе:					
на текущие расходы	5901	-	-	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	-
Бюджетные кредиты - всего		20 14 г. ¹			
		20 13 г. ²			
в том числе:					
(наименование цели)		20 14 г. ¹			
		20 13 г. ²			
и т.д.					

Руководитель _____ (подпись) Л.А. Мурин (расшифровка подписи)
 Главный бухгалтер _____ (подпись) Н.А. Кондратьева (расшифровка подписи)



* 11 " февраля 20 15 г.

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается годовой год.
3. В случае переноса в графе "Текущие расходы" - первоначальная стоимость, первоначальная рыночная стоимость, или текущая (актуальная) стоимость.
4. Указывается отчетный дата отчетного периода.
5. Указывается год, предоставляющий информацию.
6. Инициализация системы графы "Накопленная амортизация" и "Вычисленная амортизация" имеет соответствием "Накопленный износ" и "Вычисленный износ".
7. Инициализация корректировки определяется как:
 - разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым активам, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
 - начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
 - активная разница под обесценением финансово активов, созданного на протяжении отчетного дату - по финансовым активам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (расписной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (расписной) в одном отчетном периоде.