

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах ООО "Энерго" за 2013г.(тыс. руб.)**

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

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

| Пояснения | Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | | На конец периода | |
|-----------|--------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------|---|---------------------|---------------------------------------|---|-----------------------|-----------------------|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|---|
| | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | Выбыло | | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Переоценка | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | Первоначальная стоимость ³ | Накопленная амортизация | | |
| | Нематериальные активы — всего | за 20 ____ г. ¹ | | () | | () | | () | | | | | () |
| | | за 20 ____ г. ² | | () | | () | | () | | | | | () |
| | в том числе: | за 20 ____ г. ¹ | | () | | () | | () | | | | | () |
| | | за 20 ____ г. ² | | () | | () | | () | | | | | () |
| | (вид нематериальных активов) | | | () | | () | | () | | | | | () |
| | | за 20 ____ г. ¹ | | () | | () | | () | | | | | () |
| | | за 20 ____ г. ² | | () | | () | | () | | | | | () |
| | (вид нематериальных активов) | | | () | | () | | () | | | | | () |
| | И Т. Д. | | | | | | | | | | | | |

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| | Наименование показателя | На ____ г. ⁴ | На 31 декабря 20 ____ г. ² | На 31 декабря 20 ____ г. ⁵ |
|--|------------------------------|-------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| | | | | |
| | Всего | | | |
| | в том числе: | | | |
| | (вид нематериальных активов) | | | |
| | (вид нематериальных активов) | | | |
| | И Т. Д. | | | |

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Пояснения | Наименование показателя | На _____ 20__ г. ⁴ | На 31 декабря 20__ г. ² | На 31 декабря 20__ г. ⁵ |
|-----------|------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| | Всего | | | |
| | в том числе: | | | |
| | | | | |
| | (вид нематериальных активов) | | | |
| | | | | |
| | (вид нематериальных активов) | | | |
| | И Т. Д. | | | |

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

[illegible]

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

| Пояснения | Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|-----------|---|-------------------------|----------------|---------------------|--|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано затрат как не давших положительного результата | принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР | |
| | Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам — всего | за 20__ г. ¹ | | | () | () | |
| | | за 20__ г. ² | | | () | () | |
| | в том числе: | за 20__ г. ¹ | | | () | () | |
| | | за 20__ г. ² | | | | | |
| | (объект, группа объектов) | | | | () | () | |
| | | за 20__ г. ¹ | | | () | () | |
| | | за 20__ г. ² | | | | | |
| | (объект, группа объектов) | | | | () | () | |
| | и т. д. | | | | | | |
| | незаконченные операции по приобретению нематериальных активов — всего | за 20__ г. ¹ | | | () | () | |
| | | за 20__ г. ² | | | () | () | |
| | в том числе: | за 20__ г. ¹ | | | () | () | |
| | | за 20__ г. ² | | | | | |
| | (объект, группа объектов) | | | | () | () | |
| | | за 20__ г. ¹ | | | () | () | |
| | | за 20__ г. ² | | | | | |
| | (объект, группа объектов) | | | | () | () | |
| | и т. д. | | | | | | |

2.2. Незавершенные капитальные вложения

| Пояснения | Наименование показателя | Период | На начало года | Изменения за период | | | На конец периода |
|-----------|---|---------------------------------|----------------|---------------------|----------|---|------------------|
| | | | | затраты за период | списано | принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость | |
| 5240 | Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т. п. основных средств — всего | за 20 <u>13</u> г. ¹ | 51760 | 75645 | (67177) | (67177) | 60228 |
| 5250 | | за 20 <u>12</u> г. ² | 93063 | 161140 | (202443) | (202443) | 51760 |
| 5241 | в том числе: Приобретение земельных участков | за 20 <u>13</u> г. ¹ | 2030 | 115 | (2130) | (2130) | 15 |
| 5251 | | за 20 <u>12</u> г. ² | 45 | 5697 | (3712) | (3712) | 2030 |
| 5242 | Строительство объектов энергооборудования | за 20 <u>13</u> г. ¹ | 20553 | 57120 | (47616) | (47616) | 30057 |
| 5252 | | за 20 <u>12</u> г. ² | 67447 | 44592 | (91486) | (91486) | 20553 |
| 5243 | Строительство объектов основных средств | за 20 <u>13</u> г. ¹ | 29177 | 3449 | (2470) | (2470) | 30156 |
| 5253 | | за 20 <u>12</u> г. ² | 25571 | 3606 | () | () | 29177 |
| 5244 | Приобретение отдельных объектов основных средств | за 20 <u>13</u> г. ¹ | - | 14961 | (14961) | (14961) | - |
| 5254 | | за 20 <u>12</u> г. ² | - | 107245 | (107245) | (107245) | - |

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

| | Наименование показателя | За 20 <u>13</u> г. ¹ | За 20 <u>12</u> г. ² |
|------|---|---------------------------------|---------------------------------|
| 5260 | Увеличение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 1213 | 1168 |
| 5261 | в том числе: Линия электропередачи воздушная | 32 | |
| 5262 | Линия электропередачи воздушная | 1033 | |
| 5263 | Подстанции трансформаторные комплектные | 148 | |
| 5264 | Линия электропередачи воздушная | | 1096 |
| 5265 | Линия электропередачи воздушная | | 60 |
| 5266 | Линия электропередачи воздушная | | 12 |
| | Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации — всего: | | |
| | в том числе: | | |
| | (объект основных средств) | () | () |
| | (объект основных средств) | () | () |
| | и т. д. | | |

2.4. Иное использование основных средств

| Пояснения | Наименование показателя | На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴ | На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ² | На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵ |
|-----------|---|--|---|---|
| | Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | | | |
| | Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | | | |
| | Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | | | |
| 5283 | Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 3529 | 143261 | 133448 |
| 5284 | Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | | 15000 | |
| | Основные средства, переведенные на консервацию | | | |
| 5286 | Основные средства полученные в безвозмездное пользование, числящиеся за балансом | 198239 | 180393 | 166703 |
| 5287 | Основные средства используемые организацией и числящиеся на ее балансе, переданные в залог в качестве обеспечения выполнения обязательств и платежей (первоначальной стоимость) | 161831 | 177888 | 159850 |

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

| Пояснения | Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|-----------|------------------------------------|----------------------------|--------------------------|--|---------------------|-------------------|----|--|---|--------------------------|--|
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка ⁷ | поступило | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | первоначальная стоимость | накопленная корректировка ⁷ |
| | Долгосрочные — | за 20 ____ г. ¹ | | | | | () | | | | |
| | всего | за 20 ____ г. ² | | | | | () | | | | |
| | в том числе: | за 20 ____ г. ¹ | | | | | () | | | | |
| | | за 20 ____ г. ² | | | | | | | | | |
| | (группа, вид) | | | | | | () | | | | |
| | и т. д. | | | | | | () | | | | |
| | Краткосрочные — | за 20 ____ г. ¹ | | | | | () | | | | |
| | всего | за 20 ____ г. ² | | | | | () | | | | |
| | в том числе: | за 20 ____ г. ¹ | | | | | () | | | | |
| | | за 20 ____ г. ² | | | | | () | | | | |
| | и т. д. | | | | | | () | | | | |
| | Финансовых вложений — итого | за 20 ____ г. ¹ | | | | | () | | | | |
| | | за 20 ____ г. ² | | | | | () | | | | |

3.2. Иное использование финансовых вложений

| Пояснения | Наименование показателя | На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴ | На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ² | На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵ |
|-----------|---|--|---|---|
| | Финансовые вложения, находящиеся в залоге — всего | | | |
| | в том числе: | | | |
| | (группы, виды) | | | |
| | и т. д. | | | |
| 5325 | Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) — всего | 5500 | 5500 | 5500 |
| 5326 | в том числе: Предоставленные займы | 5500 | 5500 | 5500 |
| | (группы, виды) | | | |
| | и т. д. | | | |
| | Иное использование финансовых вложений | | | |

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

| | Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|------|--------------------------------------|---------------------------------|----------------|---|-----------------------|----------------|-------------------------------|-------------------------------|---|------------------|---|
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| 5400 | Запасы — всего | за 20 <u>13</u> г. ¹ | 27295 | (-) | 325046 | (318365) | - | - | х | 33976 | (-) |
| 5420 | | за 20 <u>12</u> г. ² | 37306 | (-) | 334736 | (344747) | - | - | х | 27295 | (-) |
| 5401 | в том числе: материалы | за 20 <u>13</u> г. ¹ | 7517 | (-) | 46076 | (43787) | - | - | - | 9806 | (-) |
| 5421 | | за 20 <u>12</u> г. ² | 11070 | (-) | 58596 | (62149) | - | - | - | 7517 | (-) |
| 5402 | Затраты в незавершенном производстве | за 20 <u>13</u> г. ¹ | 18964 | (-) | 278866 | (274339) | - | - | - | 23491 | (-) |
| 5422 | | за 20 <u>12</u> г. ² | 25892 | (-) | 275403 | (282331) | - | - | - | 18964 | (-) |
| 5403 | Расходы будущих периодов | за 20 <u>13</u> г. ¹ | 814 | (-) | 104 | (239) | - | - | - | 679 | (-) |
| 5423 | | за 20 <u>12</u> г. ² | 344 | (-) | 737 | (267) | - | - | - | 814 | (-) |

4.2. Запасы в залоге

| Пояснения | Наименование показателя | На _____ 20 ____ г. ⁴ | На 31 декабря 20 ____ г. ² | На 31 декабря 20 ____ г. ⁵ |
|-----------|--|-------------------------------------|--|--|
| | Запасы, не оплаченные на отчетную дату — | | | |
| | всего | | | |
| | в том числе: | | | |
| | | | | |
| | (группа, вид) | | | |
| | и т. д. | | | |
| | Запасы, находящиеся в залоге по договору — | | | |
| | всего | | | |
| | в том числе: | | | |
| | | | | |
| | (группа, вид) | | | |
| | и т. д. | | | |

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

| Пояснения | Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|-----------|---|----------------------------|-------------------------------|---|--|---|-----------|---|--------------------------|---|-------------------------------|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомни- тельным долгам | в результате хозяйствен- ных опера- ций (сумма долга по сделке, операции) ⁸ | причи- тающиеся проценты, штрафы и иные начисле- ния ⁸ | погашение | списание на финан- совый результат ⁸ | восстанов- ление резерва | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомни- тельным долгам |
| | Долгосрочная дебиторская задолженность — всего | за 20 ____ г. ¹ | | () | | | () | () | | () | | () |
| | | за 20 ____ г. ² | | () | | | () | () | | () | | () |
| | в том числе: | за 20 ____ г. ¹ | | () | | | () | () | | () | | () |
| (вид) | | за 20 ____ г. ² | | () | | | () | () | | () | | () |
| | (вид) | за 20 ____ г. ¹ | | () | | | () | () | | () | | () |
| | | за 20 ____ г. ² | | () | | | () | () | | () | | () |
| | и т. д. | | | | | | | | | | | |
| 5510 | Краткосрочная дебиторская задолженность — всего | за 20 13 г. ¹ | 49170 | () | 15525 | | (30681) | (43) | | | 33971 | () |
| 5530 | | за 20 12 г. ² | 24347 | () | 48992 | | (24148) | (21) | | | 49170 | () |
| 5511 | в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | за 20 13 г. ¹ | 9296 | () | 11573 | | (9166) | (34) | | | 11669 | () |
| 5531 | | за 20 12 г. ² | 9812 | () | 9137 | | (9632) | (21) | | | 9296 | () |
| 5512 | Авансы выданные | за 20 13 г. ¹ | 21362 | () | 3810 | | (21023) | () | | | 4149 | () |
| 5532 | | за 20 12 г. ² | 14535 | () | 21343 | | (14516) | () | | | 21362 | () |
| 5513 | Расчеты с подотчетными лицами | за 20 13 г. ¹ | 19 | | 1 | | | | | | 20 | |
| 5533 | | за 20 12 г. ² | | | 19 | | | | | | 19 | |
| 5514 | Прочие дебиторы | за 20 13 г. ¹ | 18493 | | 141 | | (492) | (9) | | | 18133 | |
| 5534 | | за 20 12 г. ² | | | 18493 | | | | | | 18493 | |
| | и т. д. | | | | | | | | | | | |
| 5500 | Итого | за 20 13 г. ¹ | 49170 | () | 15525 | | (30681) | (43) | | х | 33971 | () |
| 5520 | | за 20 12 г. ² | 24347 | () | 48992 | | (24148) | (21) | | х | 49170 | () |

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Пояснения | Наименование показателя | На 31 декабря 20 13 г. ⁴ | | На 31 декабря 20 12 г. ² | | На 31 декабря 20 11 г. ⁵ | |
|-----------|---|--|-------------------------|--|-------------------------|--|-------------------------|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| 5540 | Всего | | 3378 | | 192 | | 182 |
| 5541 | в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | | 96 | | 174 | | 166 |
| 5542 | Авансы выданные | | 3282 | | 18 | | 16 |
| | и т. д. | | | | | | |

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Пояснения | Наименование показателя | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | | Остаток на конец периода |
|-----------|--|---------------------------------|------------------------|--|---|-----------|---|---|--------------------------|
| | | | | поступление | | выбыло | | перевод из долго- в краткосрочную задолженность | |
| | | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹ | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹ | погашение | списание на финансовый результат ⁹ | | |
| 5551 | Долгосрочная кредиторская задолженность — всего | за 20 <u>13</u> г. ¹ | 145777 | 4406 | | (43556) | () | () | 106627 |
| 5571 | | за 20 <u>12</u> г. ² | 106942 | 65320 | 88 | (26573) | () | () | 145777 |
| 5552 | в том числе: Кредиты | за 20 <u>13</u> г. ¹ | 121381 | | | (41014) | () | () | 80367 |
| 5572 | | за 20 <u>12</u> г. ² | 92666 | 51632 | 88 | (23005) | () | () | 121381 |
| 5553 | Отложенные налоговые обязательства | за 20 <u>13</u> г. ¹ | 24396 | 4406 | | (2542) | () | () | 26260 |
| 5573 | | за 20 <u>12</u> г. ² | 14276 | 13688 | | (3568) | () | () | 24396 |
| 5560 | Краткосрочная кредиторская задолженность — всего | за 20 <u>13</u> г. ¹ | 159056 | 156897 | | (114785) | (47) | | 201121 |
| 5580 | | за 20 <u>12</u> г. ² | 83956 | 142617 | | (66460) | (1057) | | 159056 |
| 5561 | в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | за 20 <u>13</u> г. ¹ | 64176 | 46365 | | (49552) | | | 60989 |
| 5581 | | за 20 <u>12</u> г. ² | 20197 | 64172 | | (19136) | (1057) | | 64176 |
| 5562 | зadолженность перед персоналом | за 20 <u>13</u> г. ¹ | 2636 | 1894 | | (2636) | () | | 1894 |
| 5582 | | за 20 <u>12</u> г. ² | 2146 | 2636 | | (2146) | () | x | 2636 |
| 5563 | зadолженность перед | за 20 <u>13</u> г. ¹ | 4116 | 9644 | | (4116) | () | | 9644 |

| | | | | | | | | | |
|------|---|---------------------------------|--------|--------|----|----------|--------|---|--------|
| 5583 | бюджетом по налогам и сборам | за 20 <u>12</u> г. ² | 4589 | 4116 | | (4589) | () | x | 4116 |
| 5564 | задолженность перед внебюджетными фондами по налогам и сборам | за 20 <u>13</u> г. ¹ | 1491 | 1252 | | (1491) | () | | 1252 |
| 5584 | | за 20 <u>12</u> г. ² | 1338 | 1491 | | (1338) | () | x | 1491 |
| 5565 | расчеты с прочими кредиторами | за 20 <u>13</u> г. ¹ | 86637 | 97024 | | (56990) | (47) | | 126624 |
| 5585 | | за 20 <u>12</u> г. ² | 55686 | 70202 | | (39251) | () | x | 86637 |
| 5566 | задолженность перед участниками по выплате доходов | за 20 <u>13</u> г. ¹ | | 718 | | | | | 718 |
| 5586 | | за 20 <u>12</u> г. ² | | | | | | | |
| 5550 | Итого: | за 20 <u>13</u> г. ¹ | 304833 | 161303 | | (158341) | (47) | x | 307748 |
| 5570 | | за 20 <u>12</u> г. ² | 190898 | 207937 | 88 | (93033) | (1057) | x | 304833 |

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Пояснения | Наименование | На 31 декабря | На 31 декабря | На 31 декабря |
|-----------|-------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | показателя | 20 13 г. ⁴ | 20 12 г. ² | 20 11 г. ⁵ |
| 5590 | Всего | 28988 | 16426 | 10502 |
| | в том числе: | | | |
| 5591 | Авансы полученные | 28988 | 16426 | 10502 |
| | | | | |

6. Затраты на производство

| Пояснения | Наименование показателя | За 20 13 г. ¹ | За 20 12 г. ² |
|-----------|---|--------------------------|--------------------------|
| 5610 | Материальные затраты | 148083 | 170351 |
| 5620 | Расходы на оплату труда | 64749 | 64577 |
| 5630 | Отчисления на социальные нужды | 18407 | 18239 |
| 5640 | Амортизация | 42176 | 28164 |
| 5650 | Прочие затраты | 925 | 1000 |
| 5660 | Итого по элементам | 274340 | 282331 |
| 5670 | Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | 4527 | -6927 |
| 5600 | Итого расходы по обычным видам деятельности | 274340 | 282331 |

7. Оценочные обязательства

| Пояснения | Наименование показателя | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|-----------|--|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| | Оценочные обязательства — всего | | | () | () | |
| | в том числе: | | | | | |
| | (вид оценочного обязательства) | | | () | () | |
| | (вид оценочного обязательства) | | | () | () | |
| | и т. д. | | | | | |

8. Обеспечение обязательств

| Пояснения | Наименование показателя | На <u>31 декабря</u> 20 13 г. ⁴ | На 31 декабря 20 12 г. ² | На 31 декабря 20 11 г. ⁵ |
|-----------|--|---|--|--|
| | Полученные — всего | | | |
| | в том числе: | | | |
| | (вид) | | | |
| | и т. д. | | | |
| 5810 | Выданные — всего | 146869 | 158863 | 146869 |
| 5811 | в том числе: Имущество переданное в залог в качестве обеспечения выполнения обязательств и платежей по кредитным договорам (вид) | 146869 | 158863 | 146869 |
| | и т. д. | | | |

9. Государственная помощь

| Пояснения | Наименование показателя | За 20 ____ г. ¹ | | За 20 ____ г. ² | |
|-----------|------------------------------------|----------------------------|-----------------|----------------------------|---------------|
| | | | | | |
| | Получено бюджетных средств — всего | | | | |
| | в том числе: | | | | |
| | на текущие расходы | | | | |
| | на вложения во внеоборотные активы | | | | |
| | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| | Бюджетные кредиты — всего | 20 ____ г. ¹ | | () | |
| | | 20 ____ г. ² | | () | |
| | в том числе: | | | | |
| | | 20 ____ г. ¹ | | | |
| | (наименование цели) | | | () | |
| | | 20 ____ г. ² | | () | |
| | | | | | |
| | и т. д. | | | | |

Полное фирменное наименование юридического лица:

Общество с ограниченной ответственностью "Энерго"

Сокращенное фирменное наименование юридического лица:

ООО "Энерго"

Юридический и почтовый адрес: ООО "Энерго": 443035, Россия, г.Самара, ул.Минская, 25

Телефон: (846) 269-13-71 факс: (846) 956-45-25

Адрес страницы в сети интернет: www.oooenergo.com

Сведения об образовании юридического лица:

ООО "Энерго" зарегистрировано ИФНС России по Кировскому району г.Самары 24 декабря 1999г., ОГРН 1026300771970

ИНН 6312038138 КПП 631201001

Уставный капитал составляет 75 тысяч рублей.

Единоличным исполнительным органом Общества является Директор.

Единственный учредитель Общества с ограниченной ответственностью "Энерго" Гражданин РФ Макаров С.В.

На конец отчетного периода среднесписочная численность персонала составляет 167 чел.

Сведения об аудиторе:

Общество с ограниченной ответственностью "Директ-Консалт"

Местонахождение: 443013, г.Самара, ул.Мичурина, д.21Д, офис 109

Является членом саморегулируемой организации аудиторов некоммерческого партнерства "Московская аудиторская палата"; ОГРН 11203090817
дата внесения записи в реестр 26.12.2012г.

Все налоги уплачиваются своевременно, общая сумма налогов уплаченных в 2013 году составляет 60508 тыс.руб.

ООО "Энерго" является членом:

1) саморегулируемой организации Некоммерческое партнерство "Содружество строителей", которой выдано Свидетельство №0181.03-2009-6312038138-С-056 о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.

2) саморегулируемой организации Некоммерческое партнерства "Гильдия архитекторов и проектировщиков Поволжья", которой выдано Свидетельство №0082.03-2009-6312038138-П-038 о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.

ООО "Энерго" имеет Свидетельство №СРО-Э-035-16 о вхождении в состав саморегулируемой организации в области энергетического обследования некоммерческое партнерство "Ассоциация энергоаудиторов и энергосервисных компаний Самарской области".

У ООО "Энерго" на 31.12.2013г. отсутствует состояние аффилированности и ведение в отчетном периоде совместной деятельности.

Основными направлениями деятельности ООО «Энерго» являются услуги по передаче электроэнергии, выполнение электромонтажных работ, услуги по технологическому присоединению к электрическим сетям, обслуживание и ремонт энергетического оборудования Заказчика, разработка проектной документации и т.д.

Услуги по передаче электроэнергии и по технологическому присоединению к электрическим сетям являются регулируемыми видами деятельности. Стоимость услуг по регулируемым видам деятельности определяется тарифами, утвержденными Управлением по государственному регулированию и контролю в электроэнергетике Самарской области.

Согласно Учетной политики организации:

- способ оценки материально-производственных запасов по себестоимости каждой единицы. Малоценные объекты основных средств, стоимостью до 40000 руб. за единицу учитываются в составе материально-производственных запасов и списываются по мере отпуска в производство или эксплуатацию
- начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом, по группам, установленным Постановлением

Правительства РФ от 01.01.2002г. №1

Срок полезного использования устанавливается следующим образом:

Первая группа - 13 мес.

Вторая группа - 25 мес.

Третья группа - 37 мес.

Четвертая группа - 61 мес.

Пятая группа - 85 мес.

Шестая группа - 121 мес.

Седьмая группа - 181 мес.

Восьмая группа - 241 мес.

Девятая группа - 301 мес.

Десятая группа - 361 мес.

Стоимость ремонта основных средств отражается в учете путем включения фактических затрат в себестоимость продукции по мере выполнения ремонтных работ.

В организации основные средства приходятся по цене приобретения, с учетом расходов, поименованных в ПБУ 6/01.

Аналитический учет основных средств ведется отдельно по каждому объекту:

- основные средства используемые в процессе производства;
- основные средства непроизводственного характера.

Определение срока полезного использования объекта основных средств, включая объекты основных средств, ранее использованные у другой организации, производится исходя из: ожидаемого срока использования в организации этого объекта в соответствии с ожидаемой производительностью или мощностью.

Доходы и расходы от списания с бухучета объекта основных средств отражаются в том отчетном периоде, к которому они относятся и подлежат зачислению на счет прибылей и убытков в качестве прочих доходов и расходов.

В 2013 году осуществлены капитальные вложения в размере 76 млн.руб., которые направлены на развитие энергосетевого хозяйства.

Основные средства обновлены на 15% за счет приобретения объектов и строительства энергетического оборудования.

$$\text{Коэффициент обновления} = \frac{\text{Стоимость приобретенных ОС}}{\text{Стоимость ОС на начало года}} = \frac{67042 \text{ тыс.руб.}}{448283 \text{ тыс.руб.}} = 0,15$$

В отчетности ООО "Энерго" отражены заемные средства по стр.1410 бухгалтерского баланса в сумме 80367 тыс.руб., включая кредиты относящиеся к долгосрочным обязательствам. Затраты по полученным кредитам, в виде начисленных процентов к уплате, включаются в том отчетном периоде, в котором они были произведены с делением отнесения их в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов.

Дополнительные затраты по кредитам включаются в том отчетном периоде, в котором они были произведены с отнесением их в состав прочих расходов.

За 2013г. дебиторская задолженность уменьшилась, кредиторская увеличилась. В ее составе числится задолженность на сумму 14524 тыс.руб. в следствии спорного вопроса в отношении ЗАО "ССК" касающегося схемы расчетов между организациями по договору оказания услуг по передаче электрической энергии №2153 от 31.12.2009г. На данный момент имеется вступившее в законную силу решение Арбитражного суда Самарской области по делу №А55-15582/2012, которым утверждено, что дополнительное соглашение №2 от 26.01.12г. действует с 01.01.12г. в редакции системы расчетов ООО "Энерго". ЗАО «ССК» 02.09.2013г. обратилось с исковым заявлением к ООО «Энерго» в Арбитражный суд Самарской области. По состоянию на 31.12.2013г. данное дело находится на рассмотрении и вступившего в законную силу решения пока нет. Но из сложившихся обстоятельств рассматриваемого дела имеются все предпосылки судебного отказа в удовлетворении заявленных исковых требований. Кредиторская задолженность так же увеличилась в т.ч. за счет полученных авансов в счет предстоящих поставок в сумме 40 922 тыс.руб. Задолженность по заработной плате в сумме 1 894 тыс.руб. - это задолженность за II половину декабря.

Задолженность по налогам и сборам в сумме 10 896 тыс.руб. - это задолженность в бюджет за декабрь, в том числе:

- НДС в размере 666 тыс.руб.;
- Страховые взносы во внебюджетные фонды в размере 1 252 тыс.руб.;
- Окончательный расчет по налогу на прибыль в размере 3 358 тыс.руб.
- НДС за 4 квартал в размере 4 989 тыс.руб.
- Налог на имущество в размере 455 тыс.руб.

В апреле 2013г. решением единственного учредителя ООО "Энерго" определено распределить нераспределенную прибыль прошлых лет:

275591 тыс.руб. направить на капвложения;

17400 тыс.руб. оставить в распоряжении ООО "Энерго".

В течение 2013 года согласно «Отчету о финансовых результатах» получена чистая прибыль в размере 33 221 тыс.руб.

Организация применяет положение по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

В бухгалтерском учете при расчете налога на прибыль, условный расход по налогу на прибыль корректируется суммой постоянных налоговых активов и обязательств, а так же отложенных налоговых активов и обязательств отчетного года. Условный расход по налогу на прибыль за отчетный период составляет 8 743 тыс.руб. Сумма постоянных разниц равна (1 698) тыс.руб., сумма изменения отложенных налоговых обязательств равна (1 864) тыс.руб.

Из отчета о финансовых результатах следует, что в 2013 году организация получила прибыль от продаж в размере 59631 тыс.руб., что составляет 18 % от выручки. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года прибыль от продаж снизилась на 15531 тыс.руб. или на 20,67%.

По сравнению с 2012г. в текущем уменьшилась как выручка от продаж, так и расходы по обычным видам деятельности (на 23522 и 7991 тыс.руб. соответственно). Снижение выручки в сравнении с предыдущим периодом объясняется уменьшением количества объектов электросетевого хозяйства в связи с расторжением договора аренды имущества. Убыток от прочих операций за 2013 год составил 15918 тыс.руб., что на 9447 тыс.руб. больше, чем убыток за аналогичный период прошлого года, это объясняется увеличением сумм процентов к уплате по кредитным договорам включаемых в состав прочих расходов; в связи с внесением изменений в п.5, ст.1 Федерального Закона №202-ФЗ от 29.12.12г.

«О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации» с 01.01.13г., значительно увеличилась исчисленная сумма налога на имущество включаемая в состав прочих расходов.

| Показатель | Значение показателя, тыс.руб. | | Изменение показателя | | Среднегодовая величина, тыс.руб. |
|---|-------------------------------|--------|----------------------|-------|----------------------------------|
| | 2012 | 2013 | тыс.руб. | ± % | |
| 1.Выручка | 357493 | 333971 | -23522 | -6,6 | 345732 |
| 2.Расходы по обычным видам деятельности | 282331 | 274340 | -7991 | -2,8 | 278336 |
| 3.Прибыль (убыток) от продаж | 75162 | 59631 | -15531 | -20,7 | 67397 |
| 4.Прочие доходы и расходы, кроме процентов к уплате | -44 | -4144 | -4100 | ↓ | -2094 |
| 5.Прибыль до налогообложения и процентов к уплате | 75118 | 55487 | -19631 | -26,1 | 65303 |
| 6.Проценты к уплате | 6427 | 11774 | +5347 | 83,2 | 9101 |
| 7.Изменение налоговых активов и обязательств, налог на прибыль и прочее | -15376 | -10492 | +4884 | ↑ | -12934 |

| | | | | | |
|--|-------|-------|--------|-------|-------|
| 8. Чистая прибыль | 53315 | 33221 | -20094 | -37,7 | 43268 |
| Справочно: совокупный финансовый результат периода | 53315 | 33221 | -20094 | -37,7 | 43268 |

Состав прочих доходов и расходов

| Наименование | Сумма дохода, тыс.руб. | Сумма расхода, тыс.руб. |
|--|---------------------------|----------------------------|
| Госпошлина | 304 | 617 |
| Неучтенная эл.энергия в прошлом периоде | 404 | |
| Пени, штрафы за нарушение условий договоров | 135 | |
| Возмещение убытков в связи с причинением вреда | 219 | |
| Административные правонарушения | | 103 |
| Списание дебиторской задолженности | | 43 |
| РКО | | 501 |
| Клиент-банк | | 19 |
| Налог на имущество | | 1899 |
| Получение/погашение ценных бумаг | 142329 | 142329 |
| Убытки прошлых лет | | 828 |
| Прочие | 42 | 1238 |

Анализ рентабельности

| Показатели рентабельности | Значение показателя, % | | Изменение показателя |
|--|------------------------|------|----------------------|
| | 2012 | 2013 | |
| 1. Рентабельность продаж (величина прибыли от продаж до процентов к уплате и налогов в каждом рубле выручки) | 21 | 17,9 | -3,1 |
| 2. Рентабельность продаж по чистой прибыли (величина чистой прибыли в каждом рубле выручки) | 14,9 | 9,9 | -5 |
| 3. Прибыль от продаж на рубль, вложенный в производство и реализацию продукции (работ, услуг) | 26,6 | 21,7 | -4,9 |
| 4. Коэффициент покрытия процентов к уплате | 11,7 | 5,06 | -6,64 |

За 2013 год ООО "Энерго" получило прибыль как от продаж, так и в целом от финансово-хозяйственной деятельности, что обусловило положительные значения всех показателей представленных в таблице. Прибыль от продаж в анализируемом периоде составляет 17,9% от полученной выручки. Тем не менее имеет место падение рентабельности продаж по сравнению с данными показателем за такой же период предыдущего года (-4,9%).

Показатель рентабельности, рассчитанный как отношение прибыли до процентов к уплате и налогообложения к выручке организации, за последний год составил 17,9%. То есть в каждом рубле выручки организации содержалось 17,9 коп. прибыли до налогообложения и процентов к уплате.

Фондоотдача в 2013 году составила 0,71 тыс.рублей на каждый рубль основных производственных фондов.

$$\text{Фондоотдача} = \frac{\text{Выручка от реализации}}{\text{Средняя стоимость ОС}} = \frac{333971 \text{ тыс.руб.}}{473150 \text{ тыс.руб.}} = 0,71$$

Бухгалтерская отчетность составлена в порядке и в сроки, предусмотренные Федеральным Законом №402-ФЗ от 06.12.2011г. "О бухгалтерском учете" и другими нормативными актами Российской Федерации, регламентирующими ведение бухгалтерского учета и отчетности.

Директор ООО "Энерго"

Макаров С.В.

Главный бухгалтер

Шкутяк А.М.

