



ООО «РСМ РУСЬ»

119285, Москва, ул. Пудовкина, 4

Тел: +7 495 363 28 48

Факс: +7 495 981 41 21

Э-почта: mail@rsmrus.ru

www.rsmrus.ru

11.03.2016

~ РЕМ-1538

**Аудиторское заключение
по бухгалтерской отчетности
за 2015 год**

Акционерам ПАО «МРСК Северо-Запада»

Аудируемое лицо:

Публичное акционерное общество «МРСК Северо-Запада» (сокращенное наименование ПАО «МРСК Северо-Запада»);

Место нахождения: Россия, 196247, г. Санкт-Петербург, площадь Конституции, д. 3 литер «А»;

Основной государственный регистрационный номер – 1047855175785.

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью "РСМ РУСЬ".

Место нахождения: 119285, г. Москва, ул. Пудовкина, д. 4;

Телефон: (495) 363-28-48; факс: (495) 981-41-21;

Основной государственный регистрационный номер – 1027700257540;

Общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ» является членом Саморегулируемой организации (СРО) аудиторов Некоммерческое Партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» (свидетельство о членстве № 6938, ОРНЗ 11306030308), местонахождение: 119192, Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ПАО «МРСК Северо-Запада», которая включает бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств за 2015 год, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство ПАО «МРСК Северо-Запада» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и 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 проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал 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 включал 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 представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПАО «МРСК Северо-Запада» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Председатель Правления

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000015 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 15 ноября 2011г. №24 на неограниченный срок.

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 29605011647

Руководитель аудиторской проверки

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000025 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 30 ноября 2011г. №25 на неограниченный срок.

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 21005002934



Н.А. Данцер

А.А. Косова

d

**РОССЕТИ**МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ
СЕВЕРО-ЗАПАДА

Бухгалтерский Баланс

НА 31 ДЕКАБРЯ 2015 ГОДА

Организация: ПАО «МРСК Северо-Запада»
 Идентификационный номер налогоплательщика:
 Вид экономической деятельности: передача электроэнергии
 Организационно-правовая форма/форма собственности: Публичное акционерное общество/совместная частная и иностранная
 Единица измерения: тыс. руб./млн. руб.
 Место нахождения (адрес): 188300, Россия, Ленинградская область, г. Гатчина, ул. Соборная, д. 31

КОДЫ			
Форма № 1 по ОКУД 0710001			
Дата (год, месяц, число) 2015 12 31			
по ОКПО 74824610			
ИНН 7802312751			
по ОКВЭД 40.10.2			
по ОКОПФ/ОКФС 1 22 47 34			
по ОКЕИ 384			
Дата утверждения			
Дата отправки (принятия)			

Пояснения	АКТИВ	Код	на 31 декабря 2015 года	на 31 декабря 2014 года	на 31 декабря 2013 года
	БАЛАНС	1600	59 606 953	60 904 769	55 364 248
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ	1100	42 630 704	42 546 775	40 804 230
Прил.5	Нематериальные активы	1110	431	507	584
Прил.6-7	Результаты исследований и разработок	1120	7 495	7 976	8 309
	в т.ч. затраты по незаконченным исследованиям и разработкам	1121	-	-	7 754
Прил.8-11	Основные средства	1150	40 832 117	40 925 401	39 649 810
	земельные участки и объекты природопользования	1151	9 813	9 813	9 760
	здания, машины и оборудование, сооружения	1152	37 680 567	37 783 663	36 679 591
	другие виды основных средств	1153	625 761	635 475	733 211
Прил.12	незавершенное строительство	1154	2 476 035	2 475 587	2 179 608
Прил.13	авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств	1155	39 941	20 863	47 640
Прил.14-16	Финансовые вложения	1170	430 489	393 192	38 780
	инвестиции в дочерние общества	1171	29 805	28 347	28 164
	инвестиции в зависимые общества	1172	-	-	20
	инвестиции в другие организации	1173	6 785	8 331	10 596
	депозиты выданные на срок более 12 месяцев	1176	393 899	356 514	-
Прил.28	Отложенные налоговые активы	1180	900 157	844 152	713 658
	Прочие внеоборотные активы	1190	460 015	375 547	393 089



Пояснения	АКТИВ	Код	на 31 декабря 2015 года	на 31 декабря 2014 года	на 31 декабря 2013 года
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ			1200	16 976 249	18 357 994
Прил. 17-18	Запасы	1210	927 500	792 884	846 958
	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	926 477	791 347	846 901
	затраты в незавершенном производстве	1212	984	-	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	39	1 537	57
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	79 480	167 283	268 240
Прил. 19-22	Дебиторская задолженность	1230	15 316 012	14 876 772	12 278 988
	Платежи по которой ожидаются более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1231	187 380	255 389	56 193
	покупатели и заказчики	123101	125 077	200 705	15 774
	авансы выданные	123103	151	151	720
	прочая дебиторская задолженность	123104	62 152	54 533	39 699
	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	1232	15 128 632	14 621 383	12 222 795
	покупатели и заказчики	123201	14 269 754	13 696 136	11 459 886
	авансы выданные	123205	204 369	205 298	248 223
	прочая дебиторская задолженность	123206	654 509	719 949	514 686
Прил. 14-16	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	71 850	1 044 579	66 171
	займы, предоставленные организациям на срок менее 12 месяцев	1241	66 171	66 171	66 171
	прочие краткосрочные финансовые вложения	1242	5 679	-	-
	депозиты, выданные на срок менее 12 мес.	1243	-	978 408	-
Ф.4	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	54 740	974 514	773 089
	касса	1251	-	1 130	1 140
	расчетные счета	1252	48 888	917 832	766 031
	прочие денежные средства	1254	5 852	55 552	5 918
	Прочие оборотные активы	1260	526 667	501 962	326 572



Пояснения	ПАССИВ	Код	на 31 декабря 2015 года	на 31 декабря 2014 года	на 31 декабря 2013 года
	БАЛАНС	1700	59 606 953	60 904 769	55 364 248
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ	1300	27 606 510	26 964 687	27 661 343
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	9 578 592	9 578 592	9 578 592
3.1.	Переоценка внеоборотных активов	1340	15 840 845	15 851 195	15 876 100
3.1.	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	1 318 482	1 318 482	1 318 482
3.1.	Резервный капитал	1360	382 826	382 826	367 809
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	485 765	(166 408)	520 360
3.1.	убыток прошлых лет	1371	(158 251)	453 619	245 432
	отчетного периода	1372	644 016	(620 027)	274 928
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	1400	13 794 167	18 038 996	17 436 562
Прил.25	Заемные средства, в т.ч.	1410	9 940 611	14 913 056	13 953 056
	кредиты банков, подлежащие погашению более, чем через 12 месяцев после отчетной даты	1411	4 940 611	14 913 056	13 953 056
	Займы, подлежащие погашению более чем через 12 месяцев после отчетной даты	1412	5 000 000	-	-
Прил.28	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 746 759	2 609 848	2 431 397
Прил.23	Прочие обязательства	1450	1 106 797	516 092	1 052 109
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	1500	18 206 276	15 901 086	10 266 343
Прил.25	Заемные средства	1510	5 103 846	3 539 292	2 776 534
	кредиты банков, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1511	5 057 909	3 539 292	2 776 534
	займы, подлежащие погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты	1512	45 937	-	-
Прил. 23-24	Кредиторская задолженность поставщики и подрядчики	1520	12 371 067	11 764 472	6 526 343
	векселя к уплате	1521	7 751 006	7 627 546	3 648 695
	задолженность по оплате труда перед персоналом	1522	-	-	-
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1523	353 960	344 120	336 093
	задолженность по налогам и сборам	1524	156 719	140 634	141 585
	авансы полученные	1525	991 947	809 597	670 109
	задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	1526	2 856 543	2 564 885	1 541 531
	прочая кредиторская задолженность	1527	1 351	1 317	241
	Доходы будущих периодов	1528	259 541	276 373	188 089
		1530	29 580	30 505	34 173
Прил.27	Оценочные обязательства	1540	701 783	566 817	929 293

Генеральный директор

А.В. Летягин

Главный бухгалтер - начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности

И.Г. Жданова

" 09 " марта 2016 года

**РОССЕТИ**МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ
СЕВЕРО-ЗАПАДА

Отчет о Финансовых Результатах

ЗА ПЕРИОД С 1 ЯНВАРЯ ПО 31 ДЕКАБРЯ 2015 ГОДА

Организация: ПАО «МРСК Северо-Запада»
 Идентификационный номер налогоплательщика:
 Вид экономической деятельности: передача электроэнергии
 Организационно-правовая форма/форма собственности: Публичное акционерное общество/совместная частная и иностранная
 Единица измерения: тыс. руб./млн. руб.

Форма № 2 по ОКУД	КОДЫ		
Дата (год, месяц, число)	0710002		
по ОКПО	2015	12	31
ИНН	74824610		
по ОКВЭД	7802312751		
по ОКОПФ/ОКФС	40.10.2		
по ОКЕИ	1 22 47	34	
	384		

Пояс - нения	Наименование показателя	Код	2015 год	2014 год
	Доходы и расходы по обычным видам деятельности			
	Выручка	2110	39 622 649	44 261 639
	Выручка от передачи электроэнергии	2111	36 880 984	31 342 613
	Выручка от технологического присоединения	2112	804 158	881 580
	Выручка от перепродажи электроэнергии и мощности	2114	946 026	11 016 666
	Доходы от аренды	2116	207 593	83 660
	Выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2117	778 262	930 759
	Выручка от продажи прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2118	5 626	6 361
Прил.1	Себестоимость продаж	2120	(35 546 773)	(40 029 970)
	Себестоимость передачи электроэнергии	2121	(34 280 924)	(29 478 157)
	Себестоимость технологического присоединения	2122	(163 031)	(164 146)
	Себестоимость перепродажи электроэнергии и мощности	2124	(782 158)	(10 005 428)
	Себестоимость услуг аренды	2126	(10 644)	(9 343)
	Себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг промышленного характера	2127	(308 403)	(371 092)
	Себестоимость прочей продукции, товаров, работ, услуг непромышленного характера	2128	(1 613)	(1 804)
	Валовая прибыль	2100	4 075 876	4 231 669
	Коммерческие расходы	2210	(111 642)	(487 253)
	Управленческие расходы	2220	(983 507)	(852 714)
	Прибыль от продаж	2200	2 980 727	2 891 702
	Доходы от участия в других организациях	2310	1 941	1 639
	Проценты к получению	2320	196 534	236 915
Прил.26	Проценты к уплате	2330	(1 800 042)	(1 394 538)
Прил.32	Прочие доходы	2340	2 518 927	3 163 331
Прил.32	Прочие расходы	2350	(3 017 988)	(5 428 192)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	880 099	(529 143)



Пояс - нения	Наименование показателя	Код	2015 год	2014 год
Прил.3	Текущий налог на прибыль	2410	(260 310)	(87 653)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	310 594	241 408
Прил.3	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(156 545)	(178 422)
Прил.3	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(69 759)	130 495
	Прочее	2460	250 531	44 696
	Чистая прибыль / (убыток)	2400	644 016	(620 027)

СПРАВОЧНОРезультат от прочих операций, не включаемый в
чистую прибыль/(убыток) периода

2520

-

-

Базовая прибыль/(убыток) на акцию (руб.)

2900

0,00672

(0,00647)

Разводненная прибыль/(убыток) на акцию (руб.)

2910

0,00672

(0,00647)

Совокупный финансовый результат периода

2500

644 016

(620 027)

Генеральный директор

Главный бухгалтер - начальник департамента
бухгалтерского и налогового учета и отчетности

А.В. Лetyагин

И.Г. Жданова

" 09 " марта 2016 года



РОССЕТИ



МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ
СЕВЕРО-ЗАПАДА



Приложения к Бухгалтерскому балансу и Отчету о финансовых результатах за 2015 год



Отчет об Изменениях Капитала

за 2015 ГОД

Организация: ПАО «МРСК Северо-Запада»
Идентификационный номер налогоплательщика:
Вид экономической деятельности: передача электроэнергии
Организационно-правовая форма/форма собственности:
Публичное акционерное общество/совместная частная и иностранная
Единица измерения: тыс. руб./млн. руб.

Форма № 3 по ОКУД	КОДЫ	
Дата (год, месяц, число)	2015	12
по ОКПО	74824610	
ИНН	7802312751	
по ОКВЭД	40.10.2	
ОКОПФ/ОКФС	1 22 47	34
по ОКЕИ	384	

3.1 Движение капитала

Наименование показателя	Код	Собственные		Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная	
		Уставный капитал	акции, выкупленные у акционеров			прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 года	3100	9 578 592	-	17 194 582	367 809	520 360	27 661 343
За 2014 год							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	-	-	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(696 656)	(696 656)
в том числе:							
чистый убыток	3221	-	-	-	-	(620 027)	(620 027)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	-	-	-	-	(76 629)	(76 629)
Изменение добавочного капитала	3230	-	-	(24 905)	-	24 905	-
Изменение резервного капитала	3240	-	-	-	15 017	(15 017)	-
Величина капитала на 31 декабря 2014 года	3300	9 578 592	-	17 169 677	382 826	(166 408)	26 964 687



Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
За 2015 год							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	644 016	644 016
в том числе:							
чистая прибыль	3311	-	-	-	-	644 016	644 016
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	(2 193)	(2 193)
в том числе:							
чистый убыток	3321	-	-	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	-	-	-	-	(2 193)	(2 193)
дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	-	-	(10 350)	-	10 350	-
Изменение резервного капитала	3340	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2015 года	3300	9 578 592	-	17 159 327	382 826	485 765	27 606 510



3.2 Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2013 года	Изменение капитала за 2014 год		на 31 декабря 2014 года
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	27 446 475	(696 656)	-	26 749 819
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	214 868	-	-	214 868
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	27 661 343	(696 656)	-	26 964 687
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	305 492	(696 656)	9 888	(381 276)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	214 868	-	-	214 868
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	520 360	(696 656)	9 888	(166 408)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	27 140 983	-	(9 888)	27 131 095
Уставный капитал		9 578 592	-	-	9 578 592
Добавочный капитал		17 194 582	-	(24 905)	17 169 677
Резервный капитал		367 809	-	15 017	382 826
после корректировок	3502	27 140 983	-	(9 888)	27 131 095



РОССЕТИ



МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ
СЕВЕРО-ЗАПАДА



Чистые активы

Наименование показателя	Код	на 31 декабря 2015 года	на 31 декабря 2014 года	на 31 декабря 2013 года
Чистые активы	3600	27 636 090	26 995 192	27 695 516

Генеральный директор

А.В. Летягин

Главный бухгалтер - начальник департамента
бухгалтерского и налогового учета и отчетности

И.Г. Жданова

" 09 " марта 2016 года

**РОССЕТИ**МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ
СЕВЕРО-ЗАПАДА

Отчет о Движении Денежных Средств

за 2015 ГОД

Организация: ПАО «МРСК Северо-Запада»
 Идентификационный номер налогоплательщика:
 Вид экономической деятельности: передача электроэнергии
 Организационно-правовая форма/форма собственности:
 Публичное акционерное общество/совместная частная и иностранная
 Единица измерения: тыс. руб./млн. руб.

Форма № 4 по ОКУД	КОДЫ		
Дата (год, месяц, число)	2015	12	31
по ОКПО	74824610		
ИНН	7802312751		
по ОКВЭД	40.10.2		
по ОКОПФ/ОКФС	1 22 47	34	
по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За 2015 год	За 2014 год
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	33 809 638	37 787 783
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг, в т.ч.:	4111	31 724 917	35 179 065
от продажи товаров, работ и услуг материнским, дочерним и зависимым компаниям	411101	2 789 617	2 351 896
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей, в т.ч.:	4112	171 106	62 308
от арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	411201	1 968	1 692
от материнских, дочерних и зависимых компаний	4119	1 913 615	2 546 410
прочие поступления, в т.ч.:			
прочие поступления от материнских, дочерних и зависимых компаний	411901	1 395	3 893
бюджетные средства (субсидии)	411902	312	61 329
Платежи - всего	4120	(28 579 208)	(31 961 247)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги, в т.ч.:	4121	(14 736 226)	(19 260 084)
материнским, дочерним и зависимым компаниям за сырье, материалы, работы, услуги	412101	(12 346)	(178 591)
в связи с оплатой труда работников	4122	(6 798 821)	(6 558 100)
взносы в фонды социального страхования	4123	(2 098 346)	(1 965 157)
налог на доходы физических лиц	4124	(998 610)	(968 061)
процентов по долговым обязательствам, в т.ч.:	4125	(1 451 803)	(1 391 780)
налога на прибыль организаций	4126	(457 837)	-
имущественное и личное страхование	4127	(220 341)	(216 985)
прочие налоги	4128	(384 697)	(317 262)
прочие платежи, в т.ч.:	4129	(1 432 527)	(1 283 818)
прочие платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям	412901	(114 652)	(117 909)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	5 230 430	5 826 536



Наименование показателя	Код	За 2015 год	За 2014 год
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	3 273 532	48 143
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений), в т.ч.:	4211	5 967	46 158
от продажи акций других организаций (долей участия) дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях, в т.ч.:	4212	-	363
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях от материнских, дочерних и зависимых компаний	4214	1 909	1 622
депозиты возвращенные	421401	1 692	1 454
прочие поступления	4215	3 000 000	-
	4219	265 656	-
Платежи - всего	4220	(5 672 081)	(7 350 185)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов, в т.ч.	4221	(3 310 238)	(4 124 556)
платежи материнским, дочерним и зависимым компаниям в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	422101	(6 313)	(47 981)
депозиты выданные	4223	(2 080 000)	(3 000 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	(69 080)	(38 565)
в связи с оплатой труда работников (инвестиционная деятельность)	4225	(144 204)	(127 660)
взносы в фонды социального страхования (инвестиционная деятельность)	4226	(47 281)	(41 047)
налог на доходы физических лиц (инвестиционная деятельность)	4227	(21 218)	(18 355)
прочие платежи	4229	(60)	(2)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 398 549)	(7 302 042)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	8 204 475	8 532 700
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	3 200 000	8 532 700
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг	4314	5 004 475	-
Платежи - всего	4320	(11 956 130)	(6 855 769)
в том числе:			
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	(42 437)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(11 956 130)	(6 812 700)
прочие платежи	4324	-	(632)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(3 751 655)	1 676 931



РОССЕТИ



МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ
СЕВЕРО-ЗАПАДА



Наименование показателя	Код	За 2015 год	За 2014 год
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(919 774)	201 425
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	974 514	773 089
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	54 740	974 514

Генеральный директор

А.В. Летягин

Главный бухгалтер - начальник департамента
бухгалтерского и налогового учета и отчетности

И.Г. Жданова

" 09 " марта 2016 года



Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год

1 Общие сведения об Обществе

Общество зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Министерства Российской Федерации по налогам и сборам №15 по Санкт-Петербургу 23.12.2004 за основным государственным регистрационным номером 1047855175785. Свидетельство 78 № 005502120.

Полное наименование:	Публичное акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Северо-Запада»
Сокращенное наименование:	ПАО «МРСК Северо-Запада» (далее - Общество)
Место нахождения:	188300, Россия, Ленинградская область, г. Гатчина, ул. Соборная, дом 31
Почтовый адрес:	196247, Россия, г. Санкт-Петербург, площадь Конституции, дом 3, литер А
ИНН	7802312751
ОГРН	1047855175785
Код по ОКОПФ	1 22 47
Код ОКФС	34

Учредительным документом Общества является Устав. Годовым Общим собранием акционеров Общества 23.06.2015 (протокол №10) Устав утвержден в новой редакции.

Размер уставного капитала Общества составляет 9 578 592 313 (девять миллиардов пятьсот семьдесят восемь миллионов пятьсот девяносто две тысячи триста тринадцать) рублей 80 копеек и поделен на 95 785 923 138 (девятьсот пять миллиардов семьсот восемьдесят пять миллионов девятьсот двадцать три тысячи сто тридцать восемь) штук обыкновенных акций, номинальной стоимостью 10 (десять) копеек каждая. 14 августа 2008 года Федеральная служба по финансовым рынкам присвоила акциям ПАО «МРСК Северо-Запада» единый регистрационный номер - 1-01-03347-D.

Среднесписочная численность работников Общества за 2015 год составляет 14 801 человек (за 2014 - 15 195 человек).

В состав Общества входят семь филиалов:

Филиал	Местонахождение филиала
«Архэнерго»	163000, Российская Федерация, г. Архангельск, ул. Свободы, дом 3
«Вологдаэнерго»	160035, Российская Федерация, г. Вологда, Пречистенская набережная, дом 68
«Карелэнерго»	185035, Российская Федерация, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Кирова, дом 45
«Колэнерго»	184355, Российская Федерация, Мурманская область, Кольский район, пгт. Мурмаши, ул. Кирова, дом 2
«Комиэнерго»	167000, Российская Федерация, Республика Коми, г. Сыктывкар, ул. Интернациональная, дом 94
«Новгородэнерго»	173001, Российская Федерация, г. Великий Новгород, ул. Большая Санкт-Петербургская, дом 3
«Псковэнерго»	180000, Российская Федерация, г. Псков, ул. Советская, дом 47 А



Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества включает показатели деятельности всех филиалов.

Основные виды деятельности

- оказание услуг по передаче электрической энергии;
- оказание услуг по технологическому присоединению энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям;
- оказание услуг по реализации электрической энергии (мощности).

Участие в саморегулируемых организациях

Общество является членом саморегулируемых организаций:

- НП «Энергострой» (свидетельство № С-0149.02-2010-7802312751-С-060 от 16.12.2010 о допуске к определенному виду или видам работ, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства);
- НП «Энергопроект» (свидетельство № П-0117-02-2010-0119 от 29.12.2010 о допуске к работам по подготовке проектной документации, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства);
- НП «Совет рынка» (свидетельство № 551 от 24.12.2012 о внесении в реестр субъектов ОРЭМ);
- НП «ЭнергоПрофАудит» (свидетельство № 78-0088-2014 от 17.12.2014 об участии в саморегулируемой организации в области энергетического обследования НП «Объединение лиц, осуществляющих деятельность в области энергетического обследования «ЭнергоПрофАудит»);
- НП Территориальных сетевых организаций (свидетельство 12 № 345698 от 18.03.2014).

Государственное регулирование

Деятельность Общества является естественной монополией, которая испытывает на себе как давление, так и поддержку со стороны органов государственной власти. Правительство Российской Федерации напрямую контролирует деятельность Общества через государственное регулирование тарифов в электроэнергетике.

В соответствии с законодательством тарифы на услуги по передаче электроэнергии устанавливаются Региональными энергетическими комиссиями. Контроль за установлением тарифов осуществляет Федеральная антимонопольная служба России.

Исполнительные и контрольные органы

Органами управления Общества являются Общее собрание акционеров, Совет директоров Общества, Правление Общества (коллегиальный исполнительный орган), Генеральный директор Общества (единоличный исполнительный орган).

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

**Совет Директоров***по состоянию на 31.12.2015*

Жолнерчик
Светлана Семеновна

Председатель Совета директоров,
Главный советник ПАО «Россети»

Члены Совета директоров:

Бычко
Михаил Александрович

Заместитель Председателя Совета директоров,
Директор Департамента капитального строительства
ПАО «Россети»

Дронова
Татьяна Петровна

Заместитель Генерального директора по стратегии и развитию
ЗАО «Инвестиционный холдинг «Энергетический Союз»

Жариков
Алексей Николаевич

Директор по корпоративной политике и работе с акционерами
АО «Электроцентраладка»

Лаврова
Марина Александровна

Начальник управления экономики ДЗО Департамента
экономического планирования и бюджетирования ПАО «Россети»

Летягин
Александр Вячеславович

Генеральный директор ПАО «МРСК Северо-Запада»

Мамонтов
Андрей Клавдиевич

Директор по технической политике и инжинирингу
ПАО «Федеральный Испытательный Центр»

Покровский
Сергей Вадимович

Заместитель Исполнительного директора Ассоциации
профессиональных инвесторов

Степанова
Мария Дмитриевна

Начальник управления взаимодействия с акционерами и
инвесторами ПАО «Россети»

Филькин
Роман Алексеевич

Директор представительства компании «Просперити Кэпитал
Менеджмент (РФ) Лтд.»

Эрдыниев
Антон Александрович

Заместитель директора Департамента развития электроэнергетики
Министерства энергетики РФ

Генеральный директор

Летягин Александр Вячеславович



Правление Общества

по состоянию на 31.12.2015

Летягин Александр Вячеславович	Председатель Правления ПАО «МРСК Северо-Запада», Генеральный директор
Члены Правления Общества:	
Никонов Дмитрий Иванович	Первый заместитель Генерального директора - главный инженер
Федоров Вадим Николаевич	Заместитель Генерального директора по развитию и реализации услуг
Ширяев Павел Вячеславович	Заместитель Генерального директора по экономике и финансам
Орлов Денис Александрович	Заместитель Генерального директора по корпоративному управлению
Нестеренко Владимир Валерьевич	Заместитель Генерального директора по инвестиционной деятельности
Медведев Иван Владимирович	Заместитель Генерального директора - директор филиала ПАО «МРСК Северо-Запада» «Комиэнерго»
Гусев Владимир Сергеевич	Заместитель Генерального директора по безопасности

Ревизионная комиссия

по состоянию на 31.12.2015

Лелекова Марина Алексеевна	Председатель ревизионной комиссии, Директор Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»
Кабизьскина Елена Александровна	Заместитель начальника Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»
Кириллов Артем Николаевич	Заместитель начальника Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»
Мальшев Сергей Владимирович	Ведущий эксперт Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»



Медведева
Оксана Алексеевна

Главный эксперт Управления ревизионной деятельности
Департамента контрольно-ревизионной деятельности
ПАО «Россети»

Аудитор

Полное наименование:	Общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ»
Юридический адрес:	119285, г. Москва, ул. Пудовкина, дом 4
Местонахождение:	119285, г. Москва, ул. Пудовкина, дом 4
ОГРН	1027700257540
ИНН/КПП	7722020834/772901001

ООО «РСМ РУСЬ» является членом Саморегулируемой организации аудиторов
Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС).



Дочерние Общества

По состоянию на 31.12.2015 и на 31.12.2014 Общество является акционером (участником) следующих организаций:

Наименование общества	Основной вид деятельности общества	Адрес местонахождения	Величина финансовых вложений на		Величина финансовых вложений на		Доля в уставном капитале на 31.12.2015, %	тыс. руб.
			31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015		
			28 347	29 805			X	
Открытое акционерное общество «Псковэнергосбыт»	Оказание по сбору коммунальных и других платежей, по разработке и реализации программ энергосбережения. Оказание консалтинговых и инженеринговых услуг, связанных с поставкой электрической энергии	Россия, г. Псков, ул. Старо-Текстильная, дом 32	10 636	10 636			100	
Открытое акционерное общество «Энергосервис Северо-Запада»	Выполнение проектных и строительно-монтажных работ в отношении узлов учета электроэнергии, горячего и холодного водоснабжения	Россия, Ленинградская область, г. Гатчина, ул. Соборная, дом 31	2 000	2 000			100	
Открытое акционерное общество «Псковэнергосбыт»	Сбыт электрической энергии	Россия, г. Псков, ул. Заводская, дом 24	100	100			100	
Открытое акционерное общество «Лесная сказка»	Предоставление услуг гостиничного типа, в том числе организация детских лагерей на время каникул; Организация отдыха и развлечений, культуры и спорта	Россия, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Кирова, дом 47 в	15 611	17 069			97,96	



2 Основы предоставления информации в отчетности

Настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность ПАО «МРСК Северо-Запада» подготовлена в соответствии с законодательством о бухгалтерском учете Российской Федерации и Учетной политикой Общества, утвержденной Приказом от 30.12.2014 №701.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества составлена на основе образцов форм, рекомендованных для применения Приказом Минфина РФ от 02.07.2010 №66н (ред. от 06.04.2015) «О формах бухгалтерской отчетности организаций». В случае отсутствия у Общества данных по соответствующим активам, обязательствам, доходам, расходам, хозяйственным операциям, показатели (строки, графы) по которым предусмотрены в образцах форм, эти показатели (строки, графы) в формы организации не включаются.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2015 год составлена без отступлений от принципов и правил бухгалтерского учета, которые могут иметь место в случае, когда такие правила не позволяют достоверно отразить имущественное состояние и финансовый результат деятельности Общества.

В бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества раскрыт каждый существенный показатель. Показатель считается существенным, если его отдельное нераскрытие в Бухгалтерском балансе и в Отчете о финансовых результатах может повлиять на экономические решения заинтересованных пользователей, принимаемые на основе отчетной информации.

Учет основных средств

Бухгалтерский учет основных средств осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 06/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.03.2001 №26н (с изменениями и дополнениями), Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 №91н (с изменениями и дополнениями).

Основные средства принимаются к учету по первоначальной стоимости.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п. 4 ПБУ 06/01 и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов, за исключением объектов электросетевого оборудования и транспортных средств.

При наличии у одного объекта основных средств нескольких частей, имеющих существенно разный срок полезного использования, каждая такая часть учитывается как самостоятельный инвентарный объект независимо от того факта, может указанная часть объекта выполнять самостоятельную функцию или нет.

В отчетности информация об основных средствах раскрывается по группам основных средств: здания и сооружения, линии электропередач (ЛЭП), энергетическое оборудование и прочие.

Наименование группы	Состав группы
Здания и сооружения	Здания производственные, дороги, площадки, открытые распределительные устройства и т.д.
ЛЭП	Воздушные и кабельные линии электропередач
Энергетическое оборудование	Машины и оборудование по производству тепло- и электроэнергии, оборудование преобразования электроэнергии.
Прочие	Насосы, компрессоры, вентиляционное оборудование, электродвигатели, оборудование химводоочистки и топливоподачи, дизель-генераторы. Строительные машины, грузоподъемные механизмы, специализированный транспорт. Автотранспорт, вычислительная техника, контрольно-измерительные приборы, средства диспетчерского управления и связи, инвентарь, инструмент, мебель и прочее. Земля.



Срок полезного использования объектов основных средств определяется при принятии объектов к учету в соответствии с требованиями п. 20 ПБУ 06/01 комиссиями филиалов и исполнительного аппарата по приемке, выбытию и учету основных средств, нематериальных активов и прочего имущества, с учетом режима эксплуатации объектов, естественных условий, влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта.

Срок полезного использования объекта основных средств пересматривается в случае улучшения (повышения) первоначально принятых нормативных показателей функционирования объекта в результате проведенной достройки, дооборудования, реконструкции или модернизации.

Общество применяет линейный способ амортизации основных средств. Амортизация по каждому инвентарному объекту начисляется ежемесячно путем применения установленных норм, исчисленных в зависимости от срока полезного использования объекта.

Сроки полезного использования и методы начисления амортизации приведены в Приложении 9.

Амортизация не начисляется:

- в отношении земельных участков;
- в отношении объектов, находящихся на консервации сроком более 3 месяцев;
- в отношении объектов жилищного фонда, введенных в эксплуатацию до 01.01.2006, (по таким объектам, приобретенным начиная с 01.01.2006, амортизация начисляется в общем порядке);
- в отношении полностью амортизированных объектов основных средств, не списанных с баланса.

Учет нематериальных активов

Учет нематериальных активов (далее - НМА) ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 №153н (с изменениями и дополнениями).

Единицей бухгалтерского учета НМА является инвентарный объект. Инвентарным объектом НМА Общество признает совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора об отчуждении исключительного права на результат интеллектуальной деятельности или на средство индивидуализации, предназначенных для выполнения определенных самостоятельных функций.

НМА принимаются к бухгалтерскому учету по фактической (первоначальной) стоимости, определенной по состоянию на дату принятия его к бухгалтерскому учету.

Амортизация по НМА с определенным сроком полезного использования осуществляется линейным способом.

Переоценка групп однородных НМА не осуществляется.

Расходы на научно-исследовательские и опытно-конструкторские разработки и технологические работы

Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (далее - НИОКР и ТР) ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы» ПБУ 17/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 №115н (с изменениями и дополнениями).

Единицей бухгалтерского учета НИОКР и ТР является инвентарный объект. Инвентарным объектом признается совокупность расходов по выполненной работе, результаты



которой самостоятельно используются в производстве продукции (выполнении работ, оказании услуг) или для управленческих нужд организации.

Расходы по НИОКР и ТР подлежат капитализации в бухгалтерском учете при наличии следующих условий:

- сумма расхода может быть определена и подтверждена;
- имеется документальное подтверждение выполнения работ (акт приемки выполненных работ и т.п.);
- использование результатов работ для производственных и (или) управленческих нужд приведет к получению будущих экономических выгод (дохода);
- использование результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ может быть продемонстрировано.

В случае невыполнения хотя бы одного из вышеуказанных условий расходы организации, связанные с выполнением научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ, признаются прочими расходами отчетного периода.

Прочими расходами отчетного периода признаются также расходы по научно-исследовательским, опытно-конструкторским и технологическим работам, которые не дали положительного результата.

Списание расходов по капитализированным НИОКР и ТР производится линейным способом. Срок списания капитализированных расходов на НИОКР и ТР определяется комиссиями филиалов и исполнительного аппарата по приемке, выбытию и учету основных средств, нематериальных активов, прочего имущества по каждой выполненной НИОКР и ТР (но не более 5 лет).

Учет материально-производственных запасов

Бухгалтерский учет материально-производственных запасов осуществляется в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 09.06.2001 №44н (с изменениями и дополнениями), Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 №119н (с изменениями и дополнениями).

Единицей бухгалтерского учета материально-производственных запасов является номенклатурный номер, партия или однородная группа (в зависимости от вида материально-производственных запасов).

Приобретение материально-производственных запасов отражается в бухгалтерском учете по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительные расходы включаются в фактическую стоимость материально-производственных запасов.

Стоимость специальной одежды со сроком эксплуатации больше 12 месяцев погашается линейным методом исходя из сроков полезного использования, определяемых в соответствии с утвержденными нормами.

Отражение передачи в производство (эксплуатацию) специальной одежды, срок эксплуатации которой согласно нормам выдачи не превышает 12 месяцев, осуществляется по дебету счетов учета затрат на производство в момент ее передачи (отпуска) сотрудникам организации.

При отпуске материально-производственных запасов (кроме товаров, учитываемых по продажной стоимости) в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.



Инвентаризация

Сроки и порядок проведения инвентаризации определяются в соответствии с требованиями Методических указаний по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных Приказом Минфина РФ от 13.06.1995 №49 (с изменениями и дополнениями).

Стоимость излишков имущества, выявленных в результате инвентаризации, определяется как стоимость последнего по времени приобретения аналогичного имущества в течение предшествующих 12 месяцев, с учетом фактического износа объектов, выявленных в качестве излишков. В случае отсутствия фактов приобретения аналогичного имущества и невозможности обоснованного определения их стоимости, оценка стоимости излишков имущества производится на основании отчета независимого эксперта (оценщика).

Учет доходов, расходов, финансового результата

Учет выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №32н (с изменениями и дополнениями).

Учет расходов по обычным видам деятельности и прочих расходов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.1999 №33н (с изменениями и дополнениями).

В бухгалтерской (финансовой) отчетности (Отчете о финансовых результатах) Общество показывает доходы и расходы, составляющие пять и более процентов от общей суммы доходов и расходов за отчетный период, по каждому виду деятельности отдельно.

Независимо от доли в общей сумме доходов и расходов за отчетный период Общество раскрывает в бухгалтерской (финансовой) отчетности отдельной строкой доходы и расходы по видам деятельности, подлежащим государственному (тарифному) регулированию.

Общество ведет раздельный учет и формирует себестоимость продукции, работ, услуг по видам деятельности.

Себестоимость услуг по передаче электроэнергии представляет собой совокупность расходов, связанных с содержанием, обслуживанием, эксплуатацией объектов электросетевого хозяйства: линий электропередач, распределительных устройств, подстанций и других сооружений и оборудования, предназначенных для передачи и распределения электроэнергии.

Себестоимость услуг по технологическому присоединению к сети представляет собой совокупность расходов, связанных с выполнением комплекса работ (мероприятий) организационного и технического характера, направленного на обеспечение возможности передачи электрической энергии к энергопринимающим устройствам юридических и физических лиц в соответствии с заявленными ими параметрами, а также на обеспечение выдачи мощности электростанциями. Себестоимость услуг по технологическому присоединению к сети формируется в целом по данному виду деятельности.

Учет расходов будущих периодов

Затраты, произведенные в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в Бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида.

Затраты, не соответствующие условиям признания определенного актива, признаются расходами будущих периодов и списываются путем их обоснованного распределения между отчетными периодами (пропорционально истекшему временному периоду в календарных днях) в течение периода, к которому они относятся.



Учет резерва по сомнительным долгам

Общество создает резерв по сомнительным долгам по результатам проведенной инвентаризации дебиторской задолженности.

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

При выбытии (погашении) дебиторской задолженности производится списание соответствующей суммы резерва. Неизрасходованные суммы резерва на конец отчетного года признаются прочими доходами Общества.

Учет финансовых вложений

Бухгалтерский учет финансовых вложений осуществляется в Обществе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.2002 №126н (с изменениями и дополнениями).

Единицей бухгалтерского учета финансовых вложений признается однородная совокупность финансовых вложений.

Первоначальная стоимость ценных бумаг, приобретаемых за плату, формируется как сумма затрат, уплаченных продавцу. Затраты, которые несет организация по приобретению ценных бумаг помимо сумм, уплачиваемых продавцу, признаются прочими расходами организации в том отчетном периоде, в котором были приняты к учету указанные ценные бумаги.

Стоимость финансовых вложений, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, корректируется на конец каждого отчетного периода.

При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется по первоначальной стоимости каждой единицы бухгалтерского учета финансовых вложений.

Общество создает резерв под обесценение финансовых вложений в случае устойчивого существенного снижения их стоимости на последнюю дату отчетного года.

Информация по сегментам

Общество раскрывает информацию по отчетным сегментам в соответствии с требованиями Положения по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/10, утвержденного Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 №143н (с изменениями и дополнениями).

Основой выделения сегментов, признанных отчетными, являются:

- географические регионы, в которых Обществом осуществляется деятельность через свои структурные подразделения - филиалы (географические сегменты);
- производимая продукция, закупаемые товары, выполняемые работы, оказываемые услуги - деятельность по передаче электроэнергии и деятельность по реализации (сбыту) электроэнергии (операционные сегменты).

Информация по связанным сторонам

Общество раскрывает информацию о связанных сторонах в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.04.2008 №48н (с изменениями и дополнениями), исходя из содержания отношений Общества и связанной стороны с учетом требования приоритета содержания над формой.

Основным управленческим персоналом Общества являются члены Совета Директоров, члены Правления, а также высшие менеджеры.



Учет займов и кредитов

Бухгалтерский учет расходов по займам и кредитам осуществляется в Обществе в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.2008 №107н (с изменениями и дополнениями).

Общество признает в качестве отдельного вида обязательств, учитываемых на самостоятельных счетах, задолженность по полученным займам и кредитам, разделяя ее на долгосрочную и краткосрочную в зависимости от срока привлечения займа (кредита) по договору.

Расходы, связанные с получением и использованием займов и кредитов (проценты по полученным займам и кредитам, проценты, дисконт по векселям и облигациям, дополнительные затраты по займам и кредитам, а также курсовые разницы, относящиеся к причитающимся к оплате процентам по займам и кредитам), признаются прочими расходами соответствующего отчетного периода. Исключение из этого порядка составляют затраты по займам и кредитам, которые подлежат включению в стоимость инвестиционных активов.

Учет оценочных обязательств

Учет оценочных и условных обязательств ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» ПБУ 8/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 13.12.2010 №167н (с изменениями и дополнениями).

Оценочное обязательство отражается в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату.

При признании оценочного обязательства в зависимости от его характера величина оценочного обязательства относится на расходы по обычным видам деятельности или на прочие расходы либо включается в стоимость актива.

Учет расчетов по налогу на прибыль

Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль регулируется Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» ПБУ 18/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 №114н (с изменениями и дополнениями).

Величина текущего налога на прибыль определяется Обществом на основе налоговой декларации по налогу на прибыль. При этом величина текущего налога на прибыль соответствует сумме исчисленного налога на прибыль, отраженного в налоговой декларации.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств в Бухгалтерском балансе отражаются в отдельных статьях баланса (внеоборотные активы и долгосрочные обязательства).

Учет добавочного капитала

В процессе реорганизации Общества путем присоединения семи распределительно-сетевых компаний с 01.04.2008 на балансе Общества были отражены основные средства, полученные в результате присоединения, стоимость которых сформирована в результате ранее проведенных переоценок. При этом показатели добавочных капиталов правопреемников, как источника формирования увеличения стоимости основных средств в части переоценки, сохранились после реорганизации, и в регистрах бухгалтерского учета учитываются обособленно в составе добавочного капитала Общества, как правопреемника.

Суммы дооценки выбывающих объектов основных средств, включенные ранее в состав



добавочного капитала, реклассифицируются Обществом в нераспределенную прибыль при выбытии объектов основных средств в соответствии с п. 48 Методических указаний по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденных Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 №91н (с изменениями и дополнениями).

Учетная политика для налогообложения

Общество исчисляет и уплачивает налоги и сборы в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, законодательством субъектов Российской Федерации о налогах и сборах, нормативными правовыми актами органов местного самоуправления о налогах и сборах.

В отношении налогов и сборов субъектов Российской Федерации и местных налогов и сборов, исчисляемых и уплачиваемых обособленными подразделениями Общества по месту их нахождения, формирование налоговой базы и составление налоговой отчетности производится непосредственно соответствующими обособленными подразделениями.

Ответственность за ненадлежащее исчисление налогов и сборов, исчисляемых и уплачиваемых исполнительным аппаратом Общества, несет Главный бухгалтер - начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Общества.

Ответственность за ненадлежащее исчисление налогов и сборов, исчисляемых и уплачиваемых обособленными подразделениями Общества, несут заместители Генерального директора - директора филиалов.

В целях налогообложения ведется обособленный учет объектов основных средств, стоимость которых, сформированная по правилам налогового учета на момент их ввода в эксплуатацию, не превышает 40 000 рублей (с 01.01.2016 - 100 000 рублей).

По всем объектам основных средств применяется линейный метод начисления амортизации.

Общество включает в состав расходов отчетного (налогового) периода расходы на капитальные вложения в размере 10% (30% - в отношении основных средств, относящихся к третьей-седьмой амортизационной группам) первоначальной стоимости основных средств для всех амортизационных групп (за исключением основных средств, полученных безвозмездно), а также 10% (30% - в отношении основных средств, относящихся к третьей - седьмой амортизационным группам) расходов, понесенных в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, технического перевооружения, частичной ликвидации основных средств.

Основные средства, права на которые подлежат государственной регистрации в соответствии с законодательством РФ, признаются амортизируемым имуществом с момента ввода в эксплуатацию.

В целях исчисления налога на прибыль Общество принимает порядок признания доходов и расходов по методу начисления.

Изменения и дополнения учетной политики в 2014 году

Учетная политика Общества на 2014 год утверждена приказом ОАО «МРСК Северо-Запада» от 30.12.2013 №693.

В Учетную политику Общества на 2014 год, по сравнению с Учетной политикой на 2013 год внесен ряд уточнений и дополнений, способствующих наиболее полному и достоверному отражению в бухгалтерском учете фактов хозяйственной жизни и не оказывающих влияния на бухгалтерскую отчетность Общества.

Приказами ОАО «МРСК Северо-Запада» от 09.07.2014 №339, от 14.07.2014 №342 и от 23.09.2014 №484 в 2014 году в Учетную политику Общества внесен ряд уточнений и дополнений. На основании указанных приказов были внесены уточнения и дополнения в



Положение по учетной политике для целей бухгалтерского учета, Рабочий план счетов бухгалтерского учета, График документооборота первичных учетных документов и Журнал форм первичных учетных документов.

Внесение данных уточнений и дополнений не требует пересчета и приведения в сопоставимый вид показателей предыдущих отчетных периодов.

Материально-производственные запасы, приобретенные для использования в инвестиционной деятельности на 31.12.2015 отражены в балансе по строке 1154 «Незавершенное строительство», учет материалов по назначению использования организован в 2014 году, аналогичная информация за сопоставимые периоды отсутствует.

Изменения и дополнения учетной политики в 2015 году

Учетная политика Общества на 2015 год утверждена приказом ОАО «МРСК Северо-Запада» от 30.12.2014 №701.

В Учетную политику Общества на 2015 год, по сравнению с Учетной политикой на 2014 год внесен ряд уточнений и дополнений, способствующих наиболее полному и достоверному отражению в бухгалтерском учете фактов хозяйственной жизни и не оказывающих влияния на бухгалтерскую отчетность Общества.

Приказами Общества от 03.03.2015 №88, от 02.07.2015 №354, от 31.12.2015 №760 в 2015 году в Учетную политику Общества внесен ряд уточнений и дополнений. На основании указанных приказов были внесены уточнения и дополнения в Положение по учетной политике для целей бухгалтерского учета.

Внесение данных уточнений и дополнений не требует пересчета и приведения в сопоставимый вид показателей предыдущих отчетных периодов.

Изменения учетной политики в 2016 году

Учетная политика Общества на 2016 год утверждена приказом ПАО «МРСК Северо-Запада» от 31.12.2015 №761.

В Учетную политику Общества на 2016 год, по сравнению с Учетной политикой на 2015 год, внесен ряд уточнений и дополнений, способствующих наиболее полному и достоверному отражению в бухгалтерском учете фактов хозяйственной жизни и не оказывающих влияния на бухгалтерскую отчетность Общества.

Внесение данных уточнений и дополнений не требует пересчета и приведения в сопоставимый вид показателей предыдущих отчетных периодов.

Изменение сравнительных показателей

1) По состоянию на 31.12.2013 в бухгалтерском учете Общества отражены оценочные обязательства на выплату отпускных, на выплату годового вознаграждения, по судебным делам в сумме 929 293 тыс. руб., резерв по сомнительным долгам по прочим дебиторам в сумме 145 046 тыс. руб., соответственно. У Общества на 31.12.2013 имелись намерения и возможность в соответствии с налоговым законодательством в будущем учесть эти расходы для целей налогообложения путем включения расходов в расчет налоговой базы последующих периодов, следовательно, данная разница соответствовала определению временных разниц согласно п. 8 ПБУ 18/02. Тем не менее, данные разницы классифицировались 2013 году как постоянные. В связи с вышеизложенным пересмотрено отражение временных разниц с учетом оценки Обществом в отношении будущего отражения/не отражения операций для целей налогообложения. Данный факт оказал существенное влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2013 год.

2) Общество внесло корректировки в Бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2013, направленные на уточнение представления специальной одежды со сроком полезного



использования более 12 месяцев и НДС с долгосрочных авансов выданных в составе внеоборотных активов по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» вместо отражения их в составе оборотных активов по строкам 1210 «Запасы» и 1260 «Прочие оборотные активы», соответственно.

3) Общество внесло корректировки в Бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2013, направленные на уточнение представления кредиторской и дебиторской задолженности по договорам страхования, в той части, в которой они подлежат свернутому представлению в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

4) Общество внесло корректировки в Бухгалтерский баланс по состоянию на 31.12.2013 и 31.12.2014, направленные на уточнение представления давальческих материалов по инвестиционной деятельности в составе внеоборотных активов по строке 1154 «Незавершенное строительство» вместо отражения их в составе оборотных активов по строке 1210 «Запасы».

5) Общество внесло корректировки в Отчет о финансовых результатах за 2014 год, направленные на уточнение представления расходов в случае сторнирования дебиторской задолженности прошлых лет вследствие завершения судебных споров не в пользу Общества в отношении непризнанной контрагентами выручки и доходов от восстановления ранее созданного резерва. Вышеуказанные последствия одного и того же события подлежат свернутому представлению в бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Описание корректировок отчетности за сопоставимые периоды приведено ниже:

В Форме 1 Бухгалтерский баланс

Код статьи	Статья скорректированной бухгалтерской отчетности	Ссылка	Сальдо до корректировки по состоянию на		Сумма корректировки по состоянию на		Сальдо после корректировки по состоянию на	
			на 31 декабря 2014 года	на 31 декабря 2013 года	на 31 декабря 2014 года	на 31 декабря 2013 года	на 31 декабря 2014 года	на 31 декабря 2013 года
1154	Незавершенное строительство	(4)	2 475 402	2 177 648	185	1 960	2 475 587	2 179 608
1180	Отложенные налоговые активы	(1)	844 152	498 790		214 868	844 152	713 658
1190	Прочие внеоборотные активы	(2)	375 547	46 874		346 215	375 547	393 089
1210	Запасы	(2)	793 069	1 045 159	(185)	(198 201)	792 884	846 958
1230	Дебиторская задолженность	(3)	14 876 772	12 330 708		(51 720)	14 876 772	12 278 988
1232	Платежи по которой ожидаются в течение 12 месяцев после отчетной даты	(3)	14 621 383	12 274 515		(51 720)	14 621 383	12 222 795
123206	Прочая дебиторская задолженность	(3)	719 949	566 406		(51 720)	719 949	514 686
1260	Прочие оборотные активы	(2)	501 962	476 546		(149 974)	501 962	326 572
1370	Нераспределенная прибыль непокрытый убыток	(1)	(166 408)	305 492		214 868	(166 408)	520 360
1371	Прошлых лет	(1)	453 619	5 154		240 278	453 619	245 432
1372	Отчетного периода	(1)	(620 027)	300 338		(25 410)	(620 027)	274 928
1450	Прочие обязательства	(3)	516 092	1 052 114		(5)	516 092	1 052 109
1520	Кредиторская задолженность	(3)	11 764 472	6 578 058		(51 715)	11 764 472	6 526 343
1528	Прочая кредиторская задолженность	(3)	276 373	239 804		(51 175)	276 373	188 089
1600	Баланс		60 904 769	55 201 100		163 148	60 904 769	55 364 248
1700	Баланс		60 904 769	55 201 100		163 148	60 904 769	55 364 248



В Форме 2 Отчет о финансовых результатах

Код статьи	Статья скорректированной бухгалтерской отчетности	Ссылка	Сумма до корректировки	Сумма корректировки	Сумма после корректировки
		Ссылка	за 2014 года	за 2014 года	за 2014 года
2340	Прочие доходы	(5)	3 394 685	(231 354)	3 163 331
2350	Прочие расходы	(5)	(5 659 546)	231 354	(5 428 192)

В Приложения к бухгалтерской (финансовой) отчетности были внесены исправления в соответствии с вышеизложенной информацией.

3 Пояснения к показателям Бухгалтерского баланса

3.1 Нематериальные активы

Информация о наличии и движении нематериальных активов раскрыта в Приложении 5 и Приложении 7.

3.2 Основные средства и прочие внеоборотные активы

По статье Основные средства Бухгалтерского баланса отражена стоимость используемых объектов основных средств Общества, вложения в незавершенное строительство и авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств - 40 832 117 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2015 (на 31.12.2014 - 40 925 401 тыс. руб., на 31.12.2013 - 39 649 810 тыс. руб.).

Балансовая стоимость используемых объектов основных средств в отчетном периоде уменьшилась на 112 809 тыс. руб.

Наименование показателя	Здания и сооружения	ЛЭП	Энергетическое оборудование	Прочее	Итого
тыс. руб.					
Первоначальная стоимость					
Наличие на 31.12.2014	7 176 853	27 527 558	16 786 958	6 596 163	58 087 532
приобретение новых объектов	6 469	1 922	5 191	404 012	417 664
строительство новых объектов	212 174	779 271	985 185	226 438	2 203 068
модернизация и реконструкция (достройка, дооборудование) действующих объектов	25 300	1 231 909	161 060	26 653	1 444 922
прочие поступления и разукрупнение объектов	1 829	192	2 362	74	4 457
продажа объектов	-	-	-	(2 826)	(2 826)
списание объектов	(863)	(4 255)	(2 831)	(13 819)	(21 768)
прочие списания	-	(1 675)	(76)	(41)	(1 792)
Наличие на 31.12.2015	7 421 762	29 534 992	17 937 849	7 236 654	62 131 257
Накопленная амортизация					
Остаток на 31.12.2014	(1 663 001)	(8 695 872)	(5 898 984)	(3 400 724)	(19 658 581)
начисленная амортизация за период	(304 719)	(2 000 066)	(1 137 848)	(733 310)	(4 175 943)
выбытие амортизации по прочим списаниям	340	2 645	2 493	13 930	19 408
Остаток на 31.12.2015	(1 967 380)	(10 693 293)	(7 034 339)	(4 120 104)	(23 815 116)
Остаточная стоимость на 31.12.2015	5 454 382	18 841 699	10 903 510	3 116 550	38 316 141



Информация о наличии и движении основных средств раскрыта в Приложении 8.

Общество располагает объектами основных средств, стоимость которых не погашается - землей и другими объектами природопользования. Стоимость таких объектов на 31.12.2015 составила 9 813 тыс. руб. (на 31.12.2014 - 9 813 тыс. руб., на 31.12.2013 - 9 760 тыс. руб.)

Стоимость объектов основных средств, переданных в аренду и находящихся на балансе Общества, на 31.12.2015 составила 112 882 тыс. руб. (на 31.12.2014 составила 87 455 тыс. руб., на 31.12.2013 - 96 227 тыс. руб.).

Арендованные Обществом основные средства учитываются на забалансовых счетах и раскрываются в Приложении 33.

Стоимость объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся на государственной регистрации на 31.12.2015 составила 383 947 тыс. руб., (на 31.12.2014 - 114 181 тыс. руб., на 31.12.2013 отсутствуют).

В составе основных средств, отраженных в отчетности, признаны капитальные вложения в объекты незавершенного строительства (в стоимость объектов незавершенного строительства включены материалы, приобретенные для инвестиционной деятельности):

	тыс. руб.		
Вид объектов незавершенного строительства	на 31.12.2015	на 31.12.2014	на 31.12.2013
Стоимость объектов незавершенного строительства	2 476 035	2 475 587	2 179 608
Объекты реконструкции и модернизации	1 090 260	1 476 268	1 232 276
Объекты нового строительства	1 130 700	827 004	885 717
Приобретение объектов основных средств	268	8 718	9 092
Материалы, собственные и давальческие для инвестиционной деятельности	140 751	96 940	1 960
Прочие	114 056	66 657	50 563

Информация о наличии и движении незавершенных капитальных вложений раскрыта в Приложении 12.

Обществом осуществлялась реконструкция объектов основных средств, в том числе за счет привлеченных банковских кредитов. В стоимость капитальных вложений в незавершенное строительство, осуществленных в течение отчетного периода, включены проценты за пользование кредитными ресурсами, направленными на работы по реконструкции в течение 2015 года в сумме 69 080 тыс. руб. (в течение 2014 - 38 565 тыс. руб.).

По строке «Прочие внеоборотные активы» Бухгалтерского баланса отражена стоимость программного обеспечения, лицензии на использование которого истекают более чем через 12 месяцев после отчетной даты. По состоянию на 31.12.2015 стоимость указанных активов составляет 79 859 тыс. руб. (на 31.12.2014 - 112 045 тыс. руб., на 31.12.2013 - 46 874 тыс. руб.). На 31.12.2015 по данной строке также отражена стоимость специальной одежды в эксплуатации со сроком полезного использования более 12 месяцев в сумме 216 552 тыс. руб. (на 31.12.2014 - 195 945 тыс. руб., 31.12.2013 - 196 241 тыс. руб.).

Авансы выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств без НДС отражаются в составе внеоборотных активов по строке 1155 «Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств» в сумме 39 941 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2015 (на 31.12.2014 - 20 863 тыс. руб., 31.12.2013 - 47 640 тыс. руб.). НДС с авансов, выданных под капитальное строительство и приобретение основных средств в размере 7 149 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2015 отражен по строке 1260 «Прочие оборотные активы».

Информация об авансах, выданных под капитальное строительство и приобретение основных средств, раскрыта в Приложении 13.



3.3 Прочие оборотные активы

В составе строки «Прочие оборотные активы» отражены следующие суммы:

Наименование	тыс. руб.		
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013
Итого	526 667	501 962	326 572
НДС по краткосрочным авансам полученным	435 997	391 253	235 153
Программное обеспечение, лицензии, срок использования которых истекает в течение 12 месяцев после отчетной даты	70 330	95 662	73 115
Прочее	20 340	15 047	18 304

3.4 Финансовые вложения

Долгосрочные финансовые вложения в дочерние Общества на 31.12.2015 составили 29 805 тыс. руб. (на 31.12.2014 - 28 347 тыс. руб., на 31.12.2013 - 28 164 тыс. руб.). Вложения в зависимые Общества в 2015 году не осуществлялись (на 31.12.2014 - не осуществлялись, на 31.12.2013 - 20 тыс. руб.), прочие инвестиции по состоянию на 31.12.2015 составляют 6 785 тыс. руб. (31.12.2014 - 8 331 тыс. руб., 31.12.2013 - 10 596 тыс. руб.). Сумма депозитов, выданных на срок более 12 месяцев, по состоянию на 31.12.2015 составила 393 899 тыс. руб. (31.12.2014 - 356 514 тыс. руб., 31.12.2013 - отсутствуют). Информация о дочерних и зависимых Обществах приведена в разделе «Общие сведения об Обществе».

В составе финансовых вложений по строке 1176 «Депозиты, выданные на срок более 12 месяцев» Бухгалтерского баланса на 31.12.2015 у Общества имеются долговые финансовые вложения, представленные депозитным вкладом. На 31.12.2015 сумма депозитного вклада Общества в Банке «Таврический» (ОАО) составила 2 080 000 тыс. руб. (на 31.12.2014 - 3 000 000 тыс. руб., данные депозитные вклады погашены 13.04.2015; на 31.12.2013 аналогичные финансовые вложения отсутствуют).

Расшифровка депозитного вклада в разрезе сроков погашения по состоянию на 31.12.2015 представлена ниже:

Контрагент	Договор	Процентная ставка	Срок погашения	Сумма номинала, тыс. руб.
Банк «Таврический» (ОАО)	Вклад № 262-ДРЮ/2015 от 13/04/2015	0,51%	12.04.2035	2 080 000
Итого				2 080 000

В конце 2014 года Банк «Таврический» испытывал серьезные финансовые трудности и прекратил обслуживание клиентов. В феврале 2015 года Банк России возложил на государственную корпорацию «Агентство по страхованию вкладов» (АСВ) функции временной администрации по управлению банком. В марте 2015 года в целях защиты интересов вкладчиков и иных кредиторов Банка, АСВ проведен отбор инвестора. Победителем выбран ОАО АКБ «Международный финансовый клуб» (далее - Инвестор), как кандидат, предложивший наиболее выгодные условия по финансированию мероприятий по предупреждению банкротства Банка.

Особенностью данного проекта санации является участие в нем крупнейших кредиторов Банка - ПАО «Ленэнерго» и ПАО «МРСК Северо-Запада». В этой связи предусмотрено совместное финансирование мероприятий по санации путем предоставления АСВ финансовой помощи Банку на сумму 28 млрд. руб. сроком на 10 лет за счет средств Банка России. В соответствии с планом реструктуризации обязательств Банка перед указанными выше



компаниями задолженность перед ПАО «МРСК Северо-Запада» по депозитным вкладам в полной сумме (с учетом начисленных за пользование депозитом процентов) в апреле 2015 года вернулась на расчетный счет Общества, при этом 2 080 000 тыс. руб. в целях санации были внесены в Банк как субординированный депозит сроком на 20 лет с ежеквартальной выплатой процентов, начисленных по ставке 0,51% годовых от суммы депозита. Помимо этого в срок до июля 2022 года запланирована реорганизация Банка в форме его присоединения к Инвестору.

В настоящий момент АСВ осуществляет полный контроль за ходом финансового оздоровления Банка «Таврический» (ОАО) на основании генерального соглашения, заключенного с Инвестором, Банком «Таврический» (ОАО), ПАО «Ленэнерго» и ПАО «МРСК Северо-Запада» и предусматривающего регулярное предоставление исчерпывающей информации о финансовом состоянии Банка «Таврический» (ОАО).

Банк «Таврический» (ОАО) активно привлекает средства Центрального Банка РФ, что также способствует улучшению финансовых показателей и гарантирует Банку способность выполнять свои обязательства перед кредиторами.

Анализ финансовой деятельности Банка «Таврический» (ОАО) и статистические данные за прошедший год свидетельствуют о стабилизации финансового состояния Банка и нивелировании негативных тенденций, способных повлиять на финансовую устойчивость Банка в перспективе. В настоящее время Банк осуществляет свою деятельность в обычном режиме, оказывая полный комплекс услуг своим клиентам, включая своевременное проведение расчетов и платежей.

По состоянию на 31.12.2015 финансовые вложения (субординированный депозит), текущая рыночная стоимость которых не определяется, оценены по расчетной стоимости. Расчетная стоимость долговых финансовых вложений Общества определена как величина экономических выгод, которые Общество рассчитывает получить от данных финансовых вложений в обычных условиях деятельности.

В бухгалтерской отчетности 2014 года Обществом образован резерв под обесценение финансовых вложений (депозит в Банк «Таврический» (ОАО)) на величину разницы между учетной стоимостью и расчетной стоимостью финансовых вложений. Расчетная стоимость финансовых вложений определялась методом дисконтирования долгосрочной задолженности с учетом наличия отраслевых, рыночных, финансовых и других рисков, в том числе риска вероятности невозврата финансовых вложений. Сумма резерва по состоянию на 31.12.2015 составила 1 686 101 тыс. руб. (на 31.12.2014 - 1 665 078 тыс. руб.).

В соответствии с ПБУ 18/02 Обществом от суммы резерва под обесценение данных финансовых вложений сформирован отложенный налоговый актив, который будет возмещен при учете депозита в составе внереализационных расходов для целей налогообложения при признании нереальности его взыскания. Стоимость отложенного налогового актива на 31.12.2015 составила 337 220 тыс. руб. (на 31.12.2014 - 333 016 тыс. руб.).

На 31.12.2015, 31.12.2014 и 31.12.2013 у Общества имеются займы, предоставленные ОАО «Энергосервис Северо-Запада» на сумму 66 171 тыс. руб.

Информация о наличии и движении финансовых вложений, а также корректировка оценки стоимости финансовых вложений раскрыты в Приложениях 14, 15.

3.5 Материально - производственные запасы

Информация о наличии и движении материально-производственных запасов раскрыта в Приложении 17.

3.6 Дебиторская задолженность

Авансы выданные, погашение по которым ожидается более чем через 12 месяцев после отчетной даты, отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности по строке 123103 в сумме



151 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2015 (на 31.12.2014 - 151 тыс. руб., на 31.12.2013 - 720 тыс. руб.). Авансы выданные, погашение по которым ожидается в течение 12 месяцев после отчетной даты, отражены в бухгалтерской (финансовой) отчетности по строке 123205 в сумме 204 369 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2015 (на 31.12.2014 - 205 298 тыс. руб., на 31.12.2013 - 248 223 тыс. руб.). НДС по авансам выданным в размере 4 873 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2015 отражен в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2015 год по строке 1528 «Прочая кредиторская задолженность».

Информация о наличии и движении дебиторской задолженности раскрыта в Приложении 19.

Резерв по сомнительным долгам

Резерв по сомнительным долгам создан в отношении сомнительной дебиторской задолженности в зависимости от оценки вероятности погашения долга. По задолженности, в отношении которой отсутствует высокая вероятность получения денежных средств, резерв создан на полную сумму задолженности. Задолженность, по которой ведется эффективное исполнительное производство, в отчетности отражаются без учета резерва.

Информация о наличии и движении резерва по сомнительным долгам, а также просроченной дебиторской задолженности раскрыта в Приложениях 20 и 21 соответственно.

3.7 Капитал и резервы

Уставный капитал Общества составляет 9 578 592 тыс. руб. По состоянию на 31.12.2015 уставный капитал Общества полностью оплачен и состоит из обыкновенных акций в количестве 95 785 923 138 номиналом 10 копеек.

Резервный капитал Общества составляет 382 826 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2015 (на 31.12.2014 - 382 826 тыс. руб., на 31.12.2013 - 367 809 тыс. руб.). Резервный капитал формируется за счет отчислений от чистой прибыли Общества. Размер обязательных ежегодных отчислений в Резервный фонд Общества составляет не менее 5% от чистой прибыли до достижения Резервным фондом установленного размера (5% от уставного капитала).

В состав нераспределенной прибыли на 31.12.2015 включена дооценка основных средств в размере 10 351 тыс. руб., относящаяся к переоцененным ранее основным средствам, выбывшим в период после переоценки и в течение отчетного года.

3.8 Кредиты, займы, проценты к уплате

Процентные ставки по долгосрочным кредитам в течение 2015 года варьировались от 7,49% до 16,03% (в 2014 году - от 7,01% до 11,80%). Процентные ставки по краткосрочным кредитам в течение 2015 года варьировались от 7,01% до 20,00% (в 2014 году - от 7,83% до 13,40%). Средневзвешенная процентная ставка по привлеченным кредитным ресурсам за 2015 год составила 12,55% (в 2014 году - 8,67%).

Просроченные кредиты по состоянию на 31.12.2015 и на 31.12.2014 у Общества отсутствуют.

По долгосрочным кредитам, привлеченным в 2015 году, сроки погашения кредитных средств наступают в 2018 году. По краткосрочным кредитам, привлеченным в 2015 году, сроки погашения кредитных средств составляют 3 месяца с момента получения кредита.

Информация по кредитам, займам и затратам по ним раскрыта в Приложениях 25, 26.

Сумма открытых, но не использованных возобновляемых кредитных линий по состоянию на 31.12.2015 составила 8 088 956 тыс. руб. Из них со сроком погашения до 12 месяцев 3 800 000 тыс. руб., свыше 12 месяцев - 4 288 956 тыс. руб.



Сумма открытых, но не использованных возобновляемых кредитных линий по состоянию на 31.12.2014 составила 3 148 222 тыс. руб. Из них со сроком погашения до 12 месяцев 950 000 тыс. руб., свыше 12 месяцев - 2 198 222 тыс. руб.

Сумма открытых, но не использованных возобновляемых кредитных линий по состоянию на 31.12.2013 составила 7 168 222 тыс. руб. Из них со сроком погашения до 12 месяцев 1 600 000 тыс. руб., свыше 12 месяцев - 5 568 222 тыс. руб.

05.06.2015 размещены биржевые облигации ПАО «МРСК Северо-Запада» серии БО-01 общим объемом 5 млрд. руб., сроком обращения 10 лет, ставка с 1-го по 6-й купонный период - 12,42% годовых.

При размещении облигаций предусмотрен срок до оферты 3 года (6 купонных периодов) и возможность эмитента досрочно погасить облигации по своему усмотрению.

3.9 Обеспечения

Сумма обеспечений, полученных Обществом в отношении обязательств и платежей, на 31.12.2015 составляет 251 380 тыс. руб. (на 31.12.2014 - 46 734 тыс. руб., на 31.12.2013 - 490 565 тыс. руб.).

Информация об обеспечениях и обязательствах выданных и полученных раскрыта в Приложении 29.

Обеспечения, выданные связанным сторонам по состоянию на 31.12.2015, 31.12.2014 и 31.12.2013 отсутствуют.

Обеспечения, полученные от связанных сторон по состоянию на 31.12.2015, 31.12.2014 и 31.12.2013 отсутствуют.

3.10 Кредиторская задолженность и прочие обязательства

По строке 1450 «Прочие обязательства» Раздела IV «Долгосрочные обязательства» Бухгалтерского баланса в качестве долгосрочной кредиторской задолженности, в том числе учитываются авансы полученные, включая НДС. Сумма прочих долгосрочных обязательств в бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2015 составляет 1 106 797 тыс. руб. (на 31.12.2014 - 516 092 тыс. руб., на 31.12.2013 - 1 052 109 тыс. руб.). Срок исполнения указанных обязательств наступает по истечении 12 месяцев после отчетной даты.

В составе краткосрочной кредиторской задолженности учтены авансы, по строке 1526 «Авансы полученные» по состоянию на 31.12.2015 в сумме 2 856 543 тыс. руб. (на 31.12.2014 - 2 564 885 тыс. руб., на 31.12.2013 - 1 541 531 тыс. руб.), в том числе полученные по договорам технологического присоединения в сумме 2 763 467 тыс. руб. (на 31.12.2014 - 2 221 176 тыс. руб., на 31.12.2013 - 1 174 387 тыс. руб.).

НДС с авансов полученных в размере 435 465 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2015 (на 31.12.2014 - 391 253 тыс. руб., на 31.12.2013 - 235 153 тыс. руб.) отражается по строке 1260 «Прочие оборотные активы» Бухгалтерского баланса. НДС с авансов полученных, учтенных в составе «Долгосрочных обязательств», отражается в составе внеоборотных активов по строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» в размере 157 769 тыс. руб. по состоянию на 31.12.2015 (на 31.12.2014 - 67 558 тыс. руб., на 31.12.2013 - 149 974 тыс. руб.).

Информация о наличии и движении кредиторской задолженности раскрыта в Приложениях 23, 24.

3.11 Информация о рисках хозяйственной деятельности

Политика Общества по управлению рисками утверждена Советом директоров Общества с целью выявления и анализа рисков, которым подвергается Общество, установления допустимых предельных значений риска и соответствующих механизмов контроля, а также для



мониторинга рисков и соблюдения установленных ограничений. Политика и системы управления рисками регулярно анализируются на предмет необходимости внесения изменений в связи с изменениями рыночных условий и деятельности Общества. Управление рисками рассматривается как один из важнейших элементов стратегического управления и внутреннего контроля.

В Обществе установлены стандарты и процедуры обучения и управления с целью создания упорядоченной и действенной системы контроля, в которой все работники понимают свою роль и обязанности.

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков хозяйственной деятельности.

Отраслевые риски

Отраслевой риск обусловлен изменениями в экономическом состоянии отрасли и их степенью как внутри отрасли, так и по сравнению с другими отраслями. Отраслевой риск связан с кредитным риском и оказывает на него непосредственное влияние.

Законодательство РФ об электроэнергетике проходит стадию формирования, подвержено частым изменениям и допускает неоднозначное толкование. Вследствие этих причин участники рынка электроэнергии достаточно часто фиксируют разногласия в трактовке норм законодательства, и на их основании условий договоров, что приводит к разногласиям в оценке взаимных обязательств, и возникновению риска значительного роста просроченной дебиторской задолженности, и роста безнадежной дебиторской задолженности за услуги по передаче электроэнергии, связанные с разногласиями с потребителями, в частности со сбытовыми компаниями по применению отраслевого законодательства в части расчетов за услуги по передаче электроэнергии. Информация по разногласиям со сбытовыми компаниями приведена в Приложении 22. Данные ОАО «Архангельская сбытовая компания» за 2015 год не указаны, так как в течение года контрагент не акцептует акты оказанных услуг и взыскание задолженности производится только в судебном порядке. Дебиторская задолженность ОАО «Архангельская сбытовая компания» в размере 3 148 295 тыс. руб. по сложившейся практике может быть получена только по судебным решениям.

Изменение конъюнктуры мировых рынков, снижение темпов экономического роста в России приводит к резкому снижению потребления электроэнергии в субъектах Российской Федерации, где крупные промышленные производители частично прекращают деятельность производственных площадок (например, в Республике Карелия), а также к некоторому общему снижению потребления в регионе. Эти обстоятельства на фоне государственной политики по сдерживанию роста тарифов естественных монополий создают условия, при которых полное возмещение постоянных расходов за счет тарифов на передачу электроэнергии на уровне предшествующих лет становится невозможным.

Обществом предпринимаются следующие мероприятия для минимизации вышеназванных рисков:

- текущий контроль соблюдения договорных условий с контрагентами, а также своевременное инициирование договорной кампании по урегулированию спорных вопросов;
- осуществляется взаимодействие с региональными органами регулирования тарифов для установления экономически обоснованных тарифов, компенсирующих все затраты Общества и обеспечивающих реализацию инвестиционной программы в необходимом объеме;
- систематический анализ причин возникновения конфликтов с потребителями, в том числе причин разногласий при согласовании объема переданной электроэнергии и разработка планов мероприятий по устранению причин возникновения конфликтов с потребителями;
- наработка судебной практики и создание положительных прецедентов в случаях, когда потребитель неправомерно оспаривает принадлежность ему точек поставки (например, отказ



исполнителей коммунальных услуг фиксировать объем электроэнергии, потребленной на общедомовые нужды или определенные по общедомовому прибору учета);

- ограничение режима потребления электрической энергии в отношении должников, в отношении которых ограничение возможно и допустимо;

- разработка жестких программ управления издержками, введение в систему оценки эффективности управления компанией показателей, отражающих снижение уровня операционных расходов, снижения стоимости закупок;

- взаимодействие с администрациями регионов с целью пересмотра и утверждения инвестиционных программ, учитывающих необходимый объем работ для поддержания надежности системы, а также выполнения работ по реконструкции объектов для присоединения новых заявителей;

- реализация программы повышения энергоэффективности и энергосбережения.

Управление рисками, связанными с капиталом

Управление капиталом направлено на поддержание устойчивой базы капитала Общества, а также обеспечение будущего развития бизнеса и одновременной максимизации прибыли для акционеров за счет оптимизации соотношения заемных и собственных средств. Руководство Общества регулярно анализирует структуру капитала. На основании результатов такого анализа Общество поддерживает сбалансированность общей структуры капитала за счет привлечения заемных средств и погашения существующей задолженности.

Кредитные риски

Кредитный риск заключается в том, что контрагент может не исполнить свои обязательства перед Обществом в срок, что повлечет за собой возникновение убытков. Кредитный риск возникает в связи с денежными средствами и их эквивалентами, депозитами в банках, а также кредитами, выданными покупателям, в том числе в связи с необеспеченной дебиторской задолженностью по основной деятельности и прочей дебиторской задолженностью. Балансовая стоимость финансовых активов представляет собой максимальную подверженность кредитному риску.

Подверженность Общества кредитному риску определяется, в основном, индивидуальными характеристиками каждого контрагента.

Риск ликвидности

Риск ликвидности - это риск того, что у Общества возникнут сложности при выполнении обязанностей, связанных с финансовыми обязательствами, которые подлежат погашению денежными средствами или другими финансовыми активами.

Подход Общества к управлению ликвидностью состоит в том, чтобы обеспечить насколько это возможно, постоянное наличие у Общества ликвидных средств, достаточных для погашения своих обязательств в срок, как при нормальных, так и при напряженных условиях, не допуская возникновения неприемлемых убытков и не подвергая риску репутацию Общества.

Ликвидность Общества тщательно контролируется и управляется. Общество осуществляет детальное бюджетирование и прогнозирование движения денежных средств, чтобы гарантировать наличие достаточных денежных средств для покрытия платежных обязательств.

Процентный риск

Изменение процентных ставок влияет главным образом на стоимость заемного капитала и рост затрат на его обслуживание.



Рост процентных ставок, связанный с недостатком ликвидности в банковской системе, может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности Общества, поскольку Общество использует в своей деятельности заемные средства.

В настоящее время в связи с неблагоприятной конъюнктурой на финансовых рынках процентные ставки по вновь привлекаемым кредитам незначительно увеличились.

В случае повышения процентных ставок Общество диверсифицирует кредитный портфель по кредитным продуктам, банкам, срокам кредитования.

Менеджмент ПАО «МРСК Северо-Запада» полагает, что сможет обеспечивать реализацию сбалансированной финансово-экономической политики, направленной на долгосрочное развитие электросетевого комплекса в регионах присутствия Общества. Соответственно, настоящая бухгалтерская (финансовая) отчетность подготовлена с учетом принципа непрерывности деятельности, который предполагает, что Общество продолжит осуществлять операции в обозримом будущем, а также сможет реализовывать свои активы и отвечать по своим обязательствам по мере наступления срока их погашения.

4 Пояснения к показателям Отчета о финансовых результатах

4.1 Выручка и себестоимость

Во исполнение требований ст. 23 Федерального закона «Об электроэнергетике» от 26.03.2003 №35-ФЗ, Приказа Министерства энергетики РФ «Об утверждении Порядка ведения раздельного учета доходов и расходов субъектами естественных монополий в сфере услуг по передаче электрической энергии и оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике» от 13.12.2011 №585 Общество как организация, осуществляющая регулируемые виды деятельности, ведет раздельный учет доходов и расходов на производство, передачу и сбыт электрической энергии, а так же технологическое присоединение к электрическим сетям. В частности, раздельный учет ведется по субъектам РФ, на территории которых осуществляется тарифное регулирование.

Общество осуществляет производство электрической энергии с использованием дизельных электростанций. Производство электроэнергии на дизельных электростанциях характеризуется территориальным расположением источников в удаленной и труднодоступной местности, где отсутствуют централизованные источники электроснабжения, либо использованием дизельных электростанций как резервных источников электроснабжения при выводе основных источников в ремонт или возникновении аварийной ситуации.

Общество так же осуществляет производство и реализацию тепловой энергии - отпуск в тепловую сеть тепловой энергии, произведенной котельными Общества на территории, где отсутствуют источники теплоснабжения (за вычетом тепловой энергии, использованной на собственные нужды).

Деятельность по реализации прочих работ и услуг не подлежит государственному регулированию и включает в себя:

- услуги по оперативно-техническому обслуживанию электросетевого оборудования сторонних организаций;
- транспортные услуги;
- услуги по введению ограничений потребления электроэнергии;
- прочие услуги промышленного и непромышленного характера.

Информация о себестоимости реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат раскрыта в Приложении 1.



4.2 Прочие доходы и расходы

Информация о прочих доходах и расходах раскрыта в Приложении 32.

4.3 Прибыль на акцию

Базовая прибыль на акцию отражает часть прибыли отчетного года, причитающейся акционерам - владельцам обыкновенных акций. Она рассчитана, как отношение базовой прибыли за отчетный год к средневзвешенному количеству обыкновенных акций в обращении в течение отчетного года. Базовая прибыль на акцию в 2015 году составило 0,00672 руб. Базовый убыток на акцию в 2014 году составил 0,00647 руб., в 2013 году базовая прибыль на акцию составила 0,00287 руб.

Информация о прибыли, приходящейся на одну акцию, разведенной прибыли представлена в Приложении 2.

4.4 Расчеты по налогу на прибыль

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» (ПБУ 18/02), утвержденным Приказом Минфина РФ от 19.11.2002 №114н (с изменениями и дополнениями) в бухгалтерской (финансовой) отчетности раскрывается информация о постоянных налоговых обязательствах (активах), отложенных налоговых активах/обязательствах и их изменениях.

В бухгалтерской отчетности по состоянию на 31.12.2015 отражены отложенные налоговые обязательства в сумме 2 746 759 тыс. руб. (на 31.12.2014 - 2 609 848 тыс. руб., на 31.12.2013 - 2 431 397 тыс. руб.) и отложенные налоговые активы по состоянию на 31.12.2015 в сумме 900 157 тыс. руб. (на 31.12.2014 - 844 152 тыс. руб., на 31.12.2013 - 713 658 тыс. руб.).

Информация о налогообложении прибыли раскрыта в Приложении 3 и Приложении 28.

5 Прочие пояснения к отчетности

5.1 Информация по сегментам

ПАО «МРСК Северо-Запада» осуществляет свою деятельность на территории семи субъектов федерации, расположенных в Северо-Западном регионе: Республика Карелия, Республика Коми, Архангельская область, Вологодская область, Мурманская область, Новгородская область, Псковская область. Исходя из места расположения активов и рынков сбыта, Общество выделяет следующие отчетные сегменты, соответствующие филиалам: Архэнерго, Вологдаэнерго, Карелэнерго, Колэнерго, Комиэнерго, Новгородэнерго, Псковэнерго. Основными видами услуг, оказываемыми Обществом, являются передача электрической энергии по распределительным электрическим сетям и технологическое присоединение энергопринимающих устройств (энергетических установок) юридических и физических лиц к электрическим сетям.

В соответствии с приказами Министерства энергетики РФ ПАО «МРСК Северо-Запада» выполняло функции гарантирующего поставщика на территории Новгородской области в отношении зон двух предшествующих участников рынка (в отношении зоны деятельности ОАО «Новгородоблэнергосбыт» и в отношении зоны деятельности в границах балансовой принадлежности электрических сетей ОАО «Новгородоблэлектро», за исключением территории, находящейся в соответствующей зоне деятельности гарантирующего поставщика ОАО «Оборонэнергосбыт») с 01.04.2013 по 31.12.2013 и с 01.10.2013 по 01.10.2014 соответственно и на территории Мурманской области (в отношении зоны деятельности ОАО «Кольская сбытовая энергетическая компания») с 01.03.2013 по 01.02.2015.



Показатель	ПО «Колэнергобыт»		ПО «Энергосбыт» «Новгородэнерго»		ПО «Новгородэнергобыт» «Новгородэнерго»		ИТОГО	
	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2014
Выручка от перепродажи э/э и мощности	946 026	324 092	-	-	-	2 692 574	946 026	11 016 666
Себестоимость перепродажи э/э и мощности	(782 158)	(7 381 248)	-	-	-	(2 624 180)	(782 158)	(10 005 428)
в том числе покупная э/э и мощность	(486 736)	(4 752 295)	-	-	-	(1 285 054)	(486 736)	(6 037 349)
Коммерческие расходы	(65 982)	(329 350)	(110)	(7 410)	(3 831)	(104 839)	(69 923)	(441 599)
Прибыль (убыток) от продаж	(388 850)	613 494	(110)	(7 410)	(3 831)	(36 445)	(392 791)	569 639

Оценка показателей отчетных сегментов осуществляется во исполнение требований ст. 23 Федерального закона «Об электроэнергетике» от 26.03.2003 №35-ФЗ, Приказа Министерства энергетики РФ «Об утверждении Порядка ведения раздельного учета доходов и расходов субъектами естественных монополий в сфере услуг по передаче электрической энергии и оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике» от 13.12.2011 №585 в соответствии с критериями, изложенными в Методике распределения управленческих расходов, утвержденной 27.06.2008 Генеральным директором ОАО «МРСК Северо-Запада».

Активы и обязательства отчетных сегментов на 31.12.2015 суммарно составляют 97% и 33% соответственно от активов и обязательств Общества в целом (на 31.12.2014 - 92% и 24% соответственно).

Общество оказало услуги по передаче электроэнергии нескольким существенным покупателям, выручка от продаж которым составила не менее 10% от соответствующего вида выручки Общества.

Наименование услуги	Наименование покупателя	Наименование отчетного сегмента	тыс. руб. Выручка (без НДС)	
			2015 год	2014 год
Передача электроэнергии	ОАО "Псковэнергобыт"	Псковэнерго	5 240 331	2 736 407
	ОАО «Коми энергосбытовая компания»	Комиэнерго	4 809 878	3 362 662
	ОАО «Архангельская сбытовая компания»	Архэнерго	4 601 227	3 761 490

Информация по отчетным сегментам раскрыта в Приложении 34.

5.2 Информация о связанных сторонах

В настоящих пояснениях раскрыта существенная информация в отношении связанных сторон.

Информация об аффилированных лицах ПАО «МРСК Северо-Запада» в соответствии с Кодексом корпоративного поведения и требованиями нормативных документов Федеральной службы по финансовым рынкам России раскрывается и публикуется в сети Интернет на сайте www.mrsksevpz.ru.



ПАО «Российские сети» (далее - Основное хозяйствующее общество) принадлежит 55,38% акционерного капитала ПАО «МРСК Северо-Запада».

Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям осуществляются согласно заключенным договорам, форма расчетов - безналичная. Расчеты с организациями осуществляются в рублях.

Обществом оказаны услуги по передаче электроэнергии, по технологическому присоединению, предоставлено имущество в аренду, оказаны транспортные услуги, реализованы товарно-материальные ценности следующим организациям:

Наименование связанных сторон	тыс. руб.	
	2015 год	2014 год
Выручка от продаж (без НДС)	8 496 704	9 909 350
Основное хозяйственное общество	1 230	0
Дочерние хозяйственные общества	3 231 077	2 865 860
Прочие связанные стороны	5 264 397	7 043 490

Обществу оказали транспортные услуги, консультационные услуги, услуги по охране объектов, техническому обслуживанию оборудования, поставку основных средств и товарно-материальных ценностей, продали электроэнергию на уровне потерь в сетях, предоставили имущество в аренду следующие организации:

Наименование связанных сторон	тыс. руб.	
	2015 год	2014 год
Стоимость полученных товаров, работ, услуг (без НДС)	10 969 451	17 529 187
Основное хозяйственное общество	194 955	166 542
Дочерние хозяйственные общества	576 331	552 809
Прочие связанные стороны	10 198 165	16 809 836

Задолженность Общества по расчетам с организациями составила:

Наименование связанных сторон	тыс. руб.			
	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	на 31.12.2015	на 31.12.2014	на 31.12.2015	на 31.12.2014
Задолженность	3 037 113	3 192 368	3 239 878	4 558 722
Основное хозяйственное общество	0	0	11 381	9 826
Дочерние хозяйственные общества	389 073	399 166	31 163	24 887
Прочие связанные стороны	2 648 040	2 793 202	3 197 334	4 524 009

Дебиторская задолженность связанных сторон отражена за вычетом резерва по сомнительным долгам, который равен расходам на его создание за период:

	тыс. руб.	
	2015 год	2014 год
Расходы на создание резерва	-	12 590
Доходы от восстановления ранее созданного резерва	-	-

Списание дебиторской задолженности за счет ранее созданного резерва в 2015 году - в сумме 12 590 тыс. руб., в 2014 - не осуществлялось.



Вознаграждение основному управленческому персоналу

В отчетном периоде Обществом основному управленческому персоналу (членам Правления, Совета Директоров и руководителям категории высших менеджеров) выплачены краткосрочные вознаграждения за выполнение возложенных на них функций. В 2015 году сумма вознаграждений составила 129 447 тыс. руб., в том числе компенсации при увольнении в размере 7 636 тыс. руб., в 2014 году вознаграждение основному управленческому персоналу составило 187 631 тыс. руб.

Вознаграждение включает суммы оплаты труда за отчетный период, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи в соответствующие бюджеты и внебюджетные фонды, в негосударственный пенсионный фонд, оплату добровольного медицинского страхования, коммунальных услуг, ежегодный оплачиваемый отпуск, единовременные вознаграждения по окончании трудовой деятельности и иные краткосрочные вознаграждения.

Общество не совершает никаких операций и не имеет остатков по расчетам с основным управленческим персоналом и их близкими родственниками, за исключением вышеуказанных.

5.3 Оценочные обязательства и условные обязательства

Оценочные обязательства

Отраженные в отчетности оценочные обязательства сформированы, основываясь на оценке обязательств Общества в отношении:

- персонала: резерв под годовое вознаграждение, резерв под оценочные обязательства на суммы будущих выплат за неиспользованные на отчетную дату отпуска, использование планируется в течение 2016 года;
- контрагентов: резервы под оценочные обязательства.

Информация об оценочных обязательствах Общества раскрыта в Приложении 27.

Разногласия с контрагентами

Общество полагает, что практика Общества по реализации своих услуг и исполнению обязательств в целом соответствует требованиям российского законодательства об электроэнергетике. Разногласия в оценке взаимных обязательств субъектов рынка электроэнергии, природа которых описана в разделе 3.11 «Информация о рисках хозяйственной деятельности» на протяжении нескольких отчетных периодов реализуются в том, что согласие сторон достигается в судебном порядке. Разногласия возникают по объему полезного отпуска из-за различных подходов к его исчислению, применяемым тарифам (ценам) и точкам учета (поставки). Судебные органы могут согласиться с позицией потребителей.

Различия в расчетах натуральных показателей услуг по передаче электроэнергии влияют на расчет натуральных показателей приобретаемой Обществом у сбытовых компаний электроэнергии на компенсацию потерь в сетях. Суммы дебиторской задолженности за услуги по передаче электроэнергии, которые оспариваются потребителями, при условии негативной судебной практики по соответствующим спорам, включаются в резервы по сомнительным долгам, а суммы непризнанной задолженности за приобретенную электроэнергию на компенсацию потерь в таких случаях - включаются в состав оценочных обязательств. При этом споры по обязательствам оплатить электроэнергию на компенсацию потерь в судебном порядке зачастую не рассматриваются и урегулируются сторонами после разрешения спора по выручке.

Информация о разногласиях со сбытовыми компаниями раскрыта в Приложении 22.



Страхование

Общество страхует некоторые активы, жизнь и здоровье сотрудников, гражданскую ответственность, а также ряд иных рисков, однако не имеет полной страховой защиты в отношении своих производственных сооружений, убытков, вызванных остановками производства, или возникших обязательств перед третьими сторонами в связи с ущербом, нанесенном объектам недвижимости или окружающей среде в результате аварий или деятельности Общества. До тех пор, пока Общество не будет иметь полноценного страхового покрытия, существует риск того, что утрата или повреждение определенных активов может оказать существенное негативное влияние на деятельность и финансовое положение Общества.

Привлечение кредитных ресурсов

В результате продолжающегося глобального экономического кризиса в целом ряде наиболее экономически развитых стран мира наблюдается нестабильность на рынках капитала. Ряд крупных международных финансовых институтов находится в состоянии банкротства, поглощения другими финансовыми институтами и/или получают финансовую поддержку от государства.

Несмотря на меры, которые были или могут быть предприняты правительством РФ для стабилизации ситуации, вследствие нестабильности мировых рынков капитала и кредитных рынков, включая Российскую Федерацию, существует экономическая неопределенность относительно доступности и стоимости кредитования, как для Общества, так и для его контрагентов. Ситуация экономической неопределенности может сохраниться в ближайшем будущем. В связи с этим существует риск того, что возмещаемая стоимость активов Общества может оказаться ниже их балансовой стоимости, что соответствующим образом скажется на прибыльности Общества.

Усилия руководства по улучшению ситуации с ликвидностью Общества, в основном, направлены на увеличение потоков денежных средств от основной деятельности за счет увеличения выручки от реализации, а также на увеличение прибыли за счет реализации программ сокращения издержек и рефинансирование существующих обязательств. По мнению руководства, имеющихся у Общества на данный момент возможностей получения заемных средств и потоков денежных средств от основной деятельности будет достаточно для финансирования операций Общества в течение следующего года.

Условные обязательства налогового характера в России

Налоговая система Российской Федерации продолжает развиваться и характеризуется частыми изменениями законодательных норм, официальных разъяснений и судебных решений, которые могут быть противоречивыми, что допускает их неоднозначное толкование различными налоговыми органами. Правоприменительная практика находится в стадии формирования. Проверками и расследованиями в отношении правильности исчисления налогов занимаются несколько регулирующих органов, имеющих право налагать крупные штрафы и начислять пени. Правильность исчисления налогов в отчетном периоде может быть проверена в течение трех последующих календарных лет, однако, при определенных обстоятельствах, этот срок может быть увеличен.

Руководство, основываясь на своей трактовке налогового законодательства, официальных документов и судебных решений, считает, что обязательства по налогам отражены в полном объеме по состоянию на 31.12.2015, 31.12.2014, и 31.12.2013. Однако толкования регулирующих органов могут отличаться, и, если регулирующим органам удастся настоять на правильности своей трактовки, последствия для настоящей отчетности могут быть существенными.



Судебные иски

В течение года Общество участвовало в ряде судебных разбирательств в качестве истца и ответчика. По мнению руководства Общества, существующие в настоящее время претензии или иски к Обществу, не могут оказать существенного негативного влияния на результаты деятельности, финансовое положение или денежные потоки Общества, и информация о них была надлежащим образом отражена или раскрыта в данной финансовой отчетности.

5.4 Наличие ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Информация о наличии ценностей, учитываемых Обществом на забалансовых счетах, представлена в Приложении 33.

5.5 Государственная помощь

Информация о полученной Обществом государственной помощи представлена в Приложении 30.

5.6 События после отчетной даты

После 31.12.2015 не произошло событий, которые могли бы оказать существенное влияние на финансовое положение Общества.

5.7 Дополнительная информация

Данные о совокупных затратах на оплату использованных в течение календарного года энергетических ресурсов.

Энергетический ресурс - носитель энергии, энергия которого используется или может быть использована при осуществлении хозяйственной и иной деятельности.

В соответствии с п.5 ст. 22 Федерального закона от 23.11.2009 №261-ФЗ «Об энергосбережении и о повышении энергетической эффективности и о внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ», в таблице представлены данные о совокупных затратах на оплату использованных энергетических ресурсов.

Вид энергетических ресурсов	2015 год		2014 год	
	Объем потребления	Затраты*, тыс. руб.	Объем потребления	Затраты*, тыс. руб.
Использовано энергетических ресурсов	X		X	4 651 882
Электрическая энергия, тыс.кВт.ч	2 592 511	4 809 885	2 554 569	4 573 162
Электроэнергия на компенсацию потерь	2 510 945	4 629 786	2 465 644	4 340 710
Электроэнергия на хозяйственные (производственные) нужды	81 566	182 552	88 924	232 453
Тепловая энергия, г.кал.	53 432	78 481	56 794	78 721

* - затраты приводятся без НДС

Генеральный директор

Главный бухгалтер - начальник департамента
бухгалтерского и налогового учета и отчетности



А.В. Летягин



И.Г. Жданова

" 09 " марта 2016 года



6 Приложения

Приложение 1. Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат

Показатель		3а 2015 г.	3а 2014 г.
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	35 547 757	40 029 970
в том числе			
материальные затраты	6511	20 412 175	25 967 362
затраты на оплату труда	6512	7 206 514	6 681 770
отчисления на социальные нужды	6513	2 088 399	1 861 276
амортизация	6514	4 162 961	3 937 663
прочие затраты	6515	1 697 708	1 581 899
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	984	-
в том числе			
незавершенного производства	6521	984	
готовой продукции	6522	-	-
покупных товаров	6523	-	-
товаров отгруженных	6524	-	-
вспомогательного сырья	6525	-	-
Итого себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)	6500	35 546 773	40 029 970
в том числе:			
себестоимость реализованных товаров	6530	486 736	6 037 349
услуг управления на сторону	6540	-	-
Коммерческие расходы	6550	111 642	487 253
в том числе			
материальные затраты	6551	9 844	102 294
затраты на оплату труда	6552	69 815	251 409
отчисления на социальные нужды	6553	20 611	65 734
амортизация	6554	462	5 452
прочие затраты	6555	10 910	62 364
Управленческие расходы	6560	983 507	852 714
в том числе			
материальные затраты	6561	51 426	42 374
затраты на оплату труда	6562	445 784	388 026
отчисления на социальные нужды	6563	97 442	73 007
амортизация	6564	12 167	12 180
прочие затраты	6565	376 688	337 127



Приложение 2. Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разведенная прибыль на акцию

Показатель		3а 2015 год	3а 2014 год
Наименование	Код		
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	644 016	(620 027)
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	644 016	(620 027)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	95 785 923 138	95 785 923 138
Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)	6620	0,00672	-0,00647
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621	-	-
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311	-	-
дополнительное количество акций	66312	-	-
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331	-	-
возможный прирост прибыли	66332	-	-
дополнительное количество акций	66333	-	-
Разведенная прибыль на акцию (руб.)	6640	0,00672	-0,00647
скорректированная величина базовой прибыли	6641	-	-
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642	-	-



Приложение 3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За 2015 год	За 2014 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	880 099	(529 143)
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	880 099	(529 143)
Постоянные разницы	6711	1 552 969	1 207 040
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	(348 796)	652 476
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	(782 723)	(892 108)
Налоговая база	6714	1 301 549	438 265
Расход по налогу на прибыль	6720	287 178	(61 160)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	176 020	(105 829)
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	310 594	241 408
Расход (доход) по отложенным налогам	6723	(226 304)	(47 927)
в том числе:			
изменение отложенного налогового актива	67231	(69 759)	130 495
изменение отложенного налогового обязательства	67232	(156 545)	(178 422)
Текущий налог на прибыль	6724	(260 310)	(87 653)
Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6725	111 158	44 669
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6730	139 373	27
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6740	644 016	(620 027)



**Приложение 4. Расчет оценки стоимости
чистых активов акционерного общества**

Наименование показателя		Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2015 г. (8)	На 31 декабря 2014 г. (7)	На 31 декабря 2013 г. (6)
1		2	3	4	5
I.	Активы				
1.	Нематериальные активы	1110	431	507	584
2.	Результаты исследований и разработок	1120	7 495	7 976	8 309
3.	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4.	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.	Основные средства	1150	40 832 117	40 925 401	39 649 810
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые	1170 + 1240	502 339	1 437 771	104 951
8.	Прочие внеоборотные активы ²	1180+1190	1 360 172	1 219 699	1 106 747
9.	Запасы	1210	927 500	792 884	846 958
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	79 480	167 283	268 240
11.	Дебиторская задолженность ³	1230	15 316 012	14 876 772	12 278 988
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	54 740	974 514	773 089
13.	Прочие оборотные активы ¹	1260	526 667	501 962	326 572
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1 - 13)		59 606 953	60 904 769	55 364 248
II.	Обязательства				
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	9 940 611	14 913 056	13 953 056
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	2 746 759	2 609 848	2 431 397
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	701 783	566 817	929 293
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	1 106 797	516 092	1 052 109
19.	Краткосрочные заемные средства	1510	5 103 846	3 539 292	2 776 534
20.	Кредиторская задолженность ⁴	1520	12 371 067	11 764 472	6 526 343
21.	Прочие краткосрочные обязательства ⁵	1550	-	-	-
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 15 - 21)		31 970 863	33 909 577	27 668 732
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итог обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		27 636 090	26 995 192	27 695 516



Приложение 5. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			На начало года				Изменения за период							На конец периода				
Наименование	Код	Период	Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Переоценка				Убыток от обесценения	Начислено амортизации	Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная рыночная стоимость	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость
								Первоначальная рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Убыток от обесценения							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего	5100	за 2015 г. (1)	715	(208)	-	507	-	-	-	-	(76)	-	-	-	715	(284)	-	431
	5110	за 2014 г. (2)	715	(131)	-	584	-	-	-	-	(77)	-	-	-	715	(208)	-	507
	5101	за 2015 г. (1)	715	(208)	-	507	-	-	-	-	(76)	-	-	-	715	(284)	-	431
	5111	за 2014 г. (2)	715	(131)	-	584	-	-	-	-	(77)	-	-	-	715	(208)	-	507
Объекты интеллектуальной собственности (исключительная права на результаты интеллектуальной собственности)																		
в том числе:																		
у патентообладателя на изобретения, промышленные образцы, полезную модель	51011	за 2015 г. (1)	642	(164)	-	478	-	-	-	-	(67)	-	-	-	642	(231)	-	411
	51111	за 2014 г. (2)	642	(96)	-	546	-	-	-	-	(68)	-	-	-	642	(164)	-	478
	51012	за 2015 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51112	за 2014 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51013	за 2015 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	51113	за 2014 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51014	за 2015 г. (1)	73	(44)	-	29	-	-	-	-	(9)	-	-	-	73	(53)	-	20
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51114	за 2014 г. (2)	73	(35)	-	38	-	-	-	-	(9)	-	-	-	73	(44)	-	29
	5102	за 2015 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Деловая репутация Общества	5112	за 2014 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5103	за 2015 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	за 2014 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие																		



Приложение 6. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	выбыло	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20 15 г. (1)	8 754	(778)	-	-	-	(481)	8 754	(1 259)
	5150	за 20 14 г. (2)	1 000	(445)	7 754	-	-	(333)	8 754	(778)
из них:										
Расходы на НИОКР, результаты которых используются для производственных нужд	5141	за 20 15 г. (1)	8 754	(778)	-	-	-	(481)	8 754	(1 259)
	5151	за 20 14 г. (2)	1 000	(445)	7 754	-	-	(333)	8 754	(778)
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5142	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5152	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-
	5154	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-



Приложение 7. Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве НМА или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-
	5170	за 20 14 г. (2)	7 754	-	-	(7 754)	-
в том числе:							
Научно-исследовательские работы	5161	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-
	5171	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-
Опытно-конструкторские работы	5162	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-
	5172	за 20 14 г. (2)	7 754	-	-	(7 754)	-
Технологические работы	5163	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-
	5173	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-
Прочие	5164	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-
	5174	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-
	5190	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-
в том числе:							
у правообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-
	5191	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-
	5192	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	5183	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-
	5193	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5184	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-
	5194	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-
Прочие	5185	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-
	5195	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-


Приложение 8. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года						Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации и	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
											первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015 г.	58 087 532	(19 658 581)	38 428 951	4 070 111	-	(26 386)	19 408	(4 175 943)	-	-	62 131 257	(23 815 116)	38 316 141		
	5210	за 2014 г.	53 186 250	(15 763 888)	37 422 362	4 977 358	-	(76 076)	54 674	(3 949 567)	-	-	58 087 532	(19 658 581)	38 428 951		
	в том числе:																
	5201	за 2015 г.	58 077 719	(19 658 581)	38 419 138	4 070 111	-	(26 386)	19 408	(4 175 943)	-	-	62 121 444	(23 815 116)	38 306 328		
Амортизируемые основные средства - всего:	5211	за 2014 г.	53 176 490	(15 763 888)	37 412 602	4 977 305	-	(76 076)	54 674	(3 949 567)	-	-	58 077 719	(19 658 581)	38 419 138		
	в том числе:																
	52011	за 2015 г.	4 992 511	(1 072 605)	3 919 906	73 536	-	(395)	340	(181 280)	-	-	5 065 652	(1 253 545)	3 812 107		
	52111	за 2014 г.	4 813 882	(901 195)	3 912 687	186 295	-	(7 666)	3 125	(174 535)	-	-	4 992 511	(1 072 605)	3 919 906		
производственные здания	52012	за 2015 г.	2 184 342	(590 356)	1 593 986	172 236	-	(468)	-	(123 439)	-	-	2 356 110	(713 835)	1 642 275		
	52112	за 2014 г.	1 779 623	(483 852)	1 295 771	406 539	-	(1 820)	632	(107 176)	-	-	2 184 342	(590 356)	1 593 946		
	52013	за 2015 г.	27 527 558	(8 695 872)	18 831 686	2 013 364	-	(5 930)	2 645	(2 000 065)	-	-	29 534 992	(10 693 293)	18 841 699		
	52113	за 2014 г.	25 020 325	(6 860 296)	18 160 029	2 511 243	-	(4 010)	2 941	(1 838 517)	-	-	27 527 558	(8 695 872)	18 831 686		
линии электропередачи и устройства к ним	52014	за 2015 г.	16 786 958	(5 898 984)	10 887 974	1 153 798	-	(2 907)	2 493	(1 137 848)	-	-	17 937 849	(7 034 339)	10 903 510		
	52114	за 2014 г.	15 388 949	(4 828 880)	10 560 069	1 408 817	-	(10 808)	6 855	(1 076 959)	-	-	16 786 958	(5 898 984)	10 887 974		
	52015	за 2015 г.	80 063	(50 431)	19 632	536	-	(293)	291	(8 158)	-	-	80 306	(68 298)	12 008		
	52115	за 2014 г.	78 323	(50 876)	27 447	1 888	-	(148)	144	(9 699)	-	-	80 063	(60 431)	19 632		
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52016	за 2015 г.	6 506 287	(3 340 293)	3 165 994	656 641	-	(16 393)	13 639	(725 152)	-	-	7 146 535	(4 051 806)	3 094 729		
	52116	за 2014 г.	6 095 388	(2 638 589)	3 456 799	482 523	-	(51 624)	40 977	(742 681)	-	-	6 506 287	(3 340 293)	3 165 994		
	5202	за 2015 г.	9 813	-	9 813	-	-	-	-	-	-	-	9 813	-	9 813		
	5212	за 2014 г.	9 760	-	9 760	53	-	-	-	-	-	-	9 813	-	9 813		
производственный и хозяйственный инвентарь	52021	за 2015 г.	9 813	-	9 813	-	-	-	-	-	-	-	9 813	-	9 813		
	52121	за 2014 г.	9 760	-	9 760	53	-	-	-	-	-	-	9 813	-	9 813		
	52022	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	52122	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
прочие	5203	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5213	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	52020	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	52021	за 2015 г.	9 813	-	9 813	-	-	-	-	-	-	-	9 813	-	9 813		
	52121	за 2014 г.	9 760	-	9 760	53	-	-	-	-	-	-	9 813	-	9 813		
	52022	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	52122	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
земельные участки	5203	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5213	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	52020	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
объекты природопользования	5203	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5213	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	52020	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5213	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	52020	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5203	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5213	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	52020	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
в том числе:	5203	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5213	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	52020	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
имущество для передачи в лизинг	5203	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5213	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	52020	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
имущество предоставляемое по договору аренды	5203	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5213	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	52020	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		

**Приложение 9. Сроки полезного использования и методы начисления амортизации**

Наименование показателя	Код	Установленный срок полезного использования (в месяцах)	Методы начисления амортизации
1	2	3	4
Производственные здания	7001	24-600	Линейный
Сооружения, кроме ЛЭП	7002	24-600	Линейный
Линии электропередачи и устройства к ним	7003	24-180	Линейный
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	7004	24-120	Линейный
Производственный и хозяйственный инвентарь	7005	24-120	Линейный
Прочие	7006	24-120	Линейный



Приложение 10. Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации

Наименование показателя	Код	За 2015 год	За 2014 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 444 923	2 186 814
в том числе:			
производственные здания	5261	5 878	20 528
сооружения, кроме ЛЭП	5262	19 422	26 489
линии электропередачи и устройства к ним	5263	1 231 909	1 787 410
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	161 060	334 647
производственный и хозяйственный инвентарь	5265	-	-
прочие	5266	26 654	17 740
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	2 006	1 839
в том числе:			
производственные здания	5271	51	-
сооружения, кроме ЛЭП	5272	-	-
линии электропередачи и устройства к ним	5273	1 882	476
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	62	1 168
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	-	-
прочие	5276	11	195

**Приложение 11. Иное использование основных средств**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г. (1)	На 31 декабря 2014 г. (2)	На 31 декабря 2013 г. (3)
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	112 882	87 455	96 227
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4 515 030	4 396 363	4 968 533
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	383 947	114 181	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	25 955	23 569	25 380
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-



Приложение 12. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 15 г. (1)	2 475 587	4 324 067	(26 825)	(4 296 794)	2 476 035
5250		за 20 14 г. (2)	2 179 608	5 414 368	(18 696)	(5 099 693)	2 475 587
в том числе:							
Производственного назначения	5241	за 20 15 г. (1)	2 475 587	4 324 067	(26 825)	(4 296 794)	2 476 035
5251		за 20 14 г. (2)	2 179 608	5 412 068	(18 696)	(5 097 393)	2 475 587
52411		за 20 15 г. (1)	2 303 272	3 590 948	(26 363)	(3 647 082)	2 220 775
52511		за 20 14 г. (2)	2 117 993	4 818 660	(18 671)	(4 614 710)	2 303 272
52412		за 20 15 г. (1)	8 718	409 214	-	(417 664)	268
52512		за 20 14 г. (2)	9 092	357 027	-	(357 401)	8 718
52413		за 20 15 г. (1)	66 657	277 820	(462)	(229 959)	114 056
52513		за 20 14 г. (2)	50 563	137 236	(25)	(121 117)	66 657
52414		за 20 15 г. (1)	96 940	46 085	-	(2 089)	140 936
52514		за 21 14 г. (2)	1 960	99 145	-	(4 165)	96 940
5242		за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-
5252		за 20 14 г. (2)	-	2 300	-	(2 300)	-
52421		за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-
52521		за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-
52422		за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-
52522		за 20 14 г. (2)	-	2 300	-	(2 300)	-
52423		за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-
52523		за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-
52424		за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-
52524		за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-



РОССЕТИ



МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ
СЕВЕРО-ЗАПАДА



Приложение 13. Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года		поступление			выбытие				учтенные по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
			учтенные по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции)	иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленног о резерва	списание на финансовы й результат	восстанов ление резерва			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 15 г. (1)	20 863	-	27 502	-	-	(8 424)	-	-	-	39 941	-	
	5292	за 20 14 г. (2)	54 978	(7 338)	70 075	-	-	(97 192)	(6 998)	-	340	20 863	-	
в том числе:														
капитальное строительство	52911	за 20 15 г. (1)	19 232	341	26 674	-	-	(7 596)	-	-	(341)	38 310	-	
	52921	за 20 14 г. (2)	53 007	(6 997)	55 586	-	-	(82 363)	(6 998)	-	340	19 232	341	
приобретение основных средств	52912	за 20 15 г. (1)	1 631	(341)	821	-	-	(821)	-	-	341	1 631	-	
	52922	за 20 14 г. (2)	1 971	(341)	14 489	-	-	(14 829)	-	-	-	1 631	(341)	
прочие	52913	за 20 15 г. (1)	-	-	7	-	-	(7)	-	-	-	-	-	
	52923	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	



Приложение 14. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	накопленная корректировка	начисление процентов доведения первоначальной стоимости до номинальной)		первоначальная стоимость	накопленная корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 15 г. (1)	852 150	(458 958)	2 080 000	(801 230)	-	-	(1 241 473)	2 130 920	(1 700 431)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	5311	за 20 14 г. (2)	51 139	(12 359)	3 000 000	(2 198 989)	-	-	(446 599)	852 150	(458 958)
	53021	за 20 15 г. (1)	50 948	(14 270)	-	(28)	-	-	(60)	50 920	(14 330)
	53121	за 20 14 г. (2)	51 139	(12 359)	-	(191)	-	-	(1 911)	50 948	(14 270)
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 15 г. (1)	36 219	(7 872)	-	-	-	-	1 458	36 219	(6 414)
	531211	за 20 14 г. (2)	36 219	(8 055)	-	-	-	-	183	36 219	(7 872)
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531212	за 20 14 г. (2)	20	-	-	(20)	-	-	-	-	-
прочие	530213	за 20 15 г. (1)	14 729	(6 398)	-	(28)	-	-	(1 518)	14 701	(7 916)
	531213	за 20 14 г. (2)	14 900	(4 304)	-	(171)	-	-	(2 094)	14 729	(6 398)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531231	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53024	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53124	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53025	за 20 15 г. (1)	801 202	(444 688)	2 080 000	(801 202)	-	-	(1 241 413)	2 080 000	(1 686 101)
	53125	за 20 14 г. (2)	-	-	3 000 000	(2 198 798)	-	-	(444 688)	801 202	(444 688)
Прочие	53026	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53126	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	первоначальная стоимость		накопленная корректировка	
											первоначальная стоимость
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 15 г. (1)	12 138	(6 398)	-	-	-	-	(821)	12 138	(7 219)
	5312	за 20 14 г. (2)	12 138	(4 304)	-	-	-	-	(2 094)	12 138	(6 398)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 15 г. (1)	12 138	(6 398)	-	-	-	-	(821)	12 138	(7 219)
	53131	за 20 14 г. (2)	12 138	(4 304)	-	-	-	-	(2 094)	12 138	(6 398)
в том числе:											
Дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531311	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531312	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530313	за 20 15 г. (1)	12 138	(6 398)	-	-	-	-	(821)	12 138	(7 219)
	531313	за 20 14 г. (2)	12 138	(4 304)	-	-	-	-	(2 094)	12 138	(6 398)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531331	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53034	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53134	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 15 г. (1)	840 012	(452 560)	2 080 000	(801 230)	-	-	(1 240 652)	2 118 782	(1 693 212)
	5313	за 20 14 г. (2)	39 001	(8 055)	3 000 000	(2 198 989)	-	-	(444 505)	840 012	(452 560)



Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода		
			перво- начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректировка	на конец периода	перво- начальная стоимость	накопленная корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12		
Краткосрочные ФВ- всего	5305	за 20 15 г. (1)	2 264 969	(1 220 390)	39 300	(2 232 419)	-	-	1 220 390	71 850	-	-	-
	5315	за 20 14 г. (2)	66 171	-	2 198 798	-	-	-	(1 220 390)	2 264 969	(1 220 390)	-	-
Вклады в уставные капиталы других обществ - всего	53061	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53161	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53162	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53163	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531631	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53064	за 20 15 г. (1)	66 171	-	-	-	-	-	-	66 171	-	-	-
	53164	за 20 14 г. (2)	66 171	-	-	-	-	-	-	66 171	-	-	-
Депозитные вклады	53065	за 20 15 г. (1)	2 198 798	(1 220 390)	-	(2 198 798)	-	-	1 220 390	-	-	-	-
	53165	за 20 14 г. (2)	-	-	2 198 798	-	-	-	(1 220 390)	2 198 798	(1 220 390)	-	-
Прочие	53066	за 20 15 г. (1)	-	-	39 300	(33 621)	-	-	-	5 679	-	-	-
	53166	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)	начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	перво- начальная стоимость		накопленная корректировка	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531731	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53074	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53174	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 15 г. (1)	2 264 969	(1 220 390)	39 300	(2 232 419)	-	-	1 220 390	71 850	-
	5317	за 20 14 г. (2)	66 171	-	2 198 798	-	-	-	(1 220 390)	2 264 969	(1 220 390)
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 20 15 г. (1)	3 117 119	(1 679 348)	2 119 300	(3 033 649)	-	-	(21 083)	2 202 770	(1 700 431)
	5310	за 20 14 г. (2)	117 310	(12 359)	5 198 798	(2 198 989)	-	-	(1 666 989)	3 117 119	(1 679 348)



Приложение 15. Корректировки оценок финансовых вложений

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочные финансовые вложения	7100	(458 958)	(1 709 913)	468 440	-	(1 700 431)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой	7110	(6 398)	(1 903)	1 082	-	(7 219)
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	(6 398)	(1 903)	1 082	-	(7 219)
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	71112	-	-	-	-	-
прочие	71113	(6 398)	(1 903)	1 082	-	(7 219)
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7113	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131	-	-	-	-	-
Прочие	7114	-	-	-	-	-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211	-	-	-	-	-
Прочие	7122	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130	(452 560)	(1 708 010)	467 358	-	(1 693 212)
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	(7 872)	(696)	1 458	-	(7 110)
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71311	(7 872)	(696)	1 458	-	(7 110)
зависимых хозяйственных обществ	71312	-	-	-	-	-
прочие	71313	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	7134	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	7135	(444 688)	(1 707 314)	465 900	-	(1 686 102)
Прочие	7136	-	-	-	-	-
Краткосрочные финансовые вложения	7200	(1 220 390)	-	1 220 390	-	-
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой, по которым она определялась	7210	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	72112	-	-	-	-	-
прочие	72113	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7212	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121	-	-	-	-	-
Прочие	7213	-	-	-	-	-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211	-	-	-	-	-
Прочие	7222	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	(1 220 390)	-	1 220 390	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72311	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	72312	-	-	-	-	-
прочие	72313	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7233	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	7234	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	7235	(1 220 390)	-	1 220 390	-	-
Прочие	7236	-	-	-	-	-

**Приложение 16. Иное использование финансовых вложений**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г. (1)	На 31 декабря 2014 г. (2)	На 31 декабря 2013 г. (3)
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
облигации	5321	-	-	-
векселя	5322	-	-	-
акции	5323	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
облигации	5326	-	-	-
векселя	5327	-	-	-
акции	5328	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-



Приложение 17. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступления и затраты	Изменения за период				На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе- стоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 15 г. (1)	792 884	-	2 957 072	(2 822 456)	-	-	X	927 500	-
	5420	за 20 14 г. (2)	846 958	-	8 451 270	(8 505 344)	-	-	X	792 884	-
	5401	за 20 15 г. (1)	791 347	-	2 421 321	(2 286 191)	-	-	-	926 477	-
сырье и материалы	5421	за 20 14 г. (2)	846 901	-	1 999 013	(2 054 567)	-	-	-	791 347	-
	5402	за 20 15 г. (1)	-	-	1 035	(51)	-	-	-	984	-
незавершенное производство	5422	за 20 14 г. (2)	-	-	852	(852)	-	-	-	-	-
	5403	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
товары отгруженные	5423	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5404	за 20 15 г. (1)	1 537	-	534 716	(536 214)	-	-	-	39	-
готовая продукция и товары	5424	за 20 14 г. (2)	57	-	6 451 405	(6 449 925)	-	-	-	1 537	-
	5405	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие запасы и затраты	5425	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**Приложение 18. Запасы в залоге**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г. (1)	На 31 декабря 2014 г. (2)	На 31 декабря 2013 г. (3)
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5441	-	-	-
незавершенное производство	5442	-	-	-
товары отгруженные	5443	-	-	-
готовая продукция и товары	54441	-	-	-
прочие запасы и затраты	54442	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5446	-	-	-
товары отгруженные	5447	-	-	-
готовая продукция и товары	5448	-	-	-
прочие запасы и затраты	5449	-	-	-



Приложение 19. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Долгосрочная дебиторская задолженность -	5501	за 20 15 г. (1)	255 389	-	3 373	18 456	-	(8 297)	-	-	-	(81 541)	187 380	-
	5521	за 20 14 г. (2)	56 193	-	219 892	41 599	-	(23 903)	-	(787)	-	(37 605)	255 389	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 15 г. (1)	200 705	-	3 345	-	-	(5 649)	-	-	-	(73 324)	125 077	-
	5522	за 20 14 г. (2)	15 774	-	210 767	-	-	(10 276)	-	-	-	(15 560)	200 705	-
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55021	за 20 15 г. (1)	185 384	-	-	-	-	-	-	-	-	(69 000)	116 384	-
	55221	за 20 14 г. (2)	7 042	-	196 717	-	-	(6 500)	-	-	-	(11 875)	185 384	-
по техническому обслуживанию	55022	за 20 15 г. (1)	14 694	-	3 255	-	-	(5 559)	-	-	-	(3 807)	8 583	-
	55222	за 20 14 г. (2)	8 156	-	13 987	-	-	(3 775)	-	-	-	(3 674)	14 694	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55223	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по передаче электроэнергии и мощности	55024	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55224	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по доходам от аренды	55025	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55225	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по прочим	55026	за 20 15 г. (1)	627	-	90	-	-	(90)	-	-	-	(517)	110	-
	55226	за 20 14 г. (2)	576	-	63	-	-	(1)	-	-	-	(11)	627	-
Авансы выданные	5503	за 20 15 г. (1)	151	-	-	-	-	-	-	-	-	-	151	-
	5523	за 20 14 г. (2)	720	-	-	-	-	-	-	-	-	(569)	151	-
Векселя к получению	5504	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 15 г. (1)	54 533	-	28	18 456	-	(2 648)	-	-	-	(8 217)	62 152	-
	5525	за 20 14 г. (2)	39 699	-	9 125	41 599	-	(13 627)	-	(787)	-	(21 476)	54 533	-
в том числе:														
беспроцентные векселя	55051	за 20 15 г. (1)	8 000	-	-	-	-	-	-	-	-	(8 000)	-	-
	55251	за 20 14 г. (2)	8 000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 000	-
прочие	55052	за 20 15 г. (1)	46 533	-	28	18 456	-	(2 648)	-	-	-	(217)	62 152	-
	55252	за 20 14 г. (2)	31 699	-	9 125	41 599	-	(13 627)	-	(787)	-	(21 476)	46 533	-
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5526	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55261	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55262	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



РОССЕТИ



МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ
СЕВЕРО-ЗАПАДА

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода	
			На начало года			поступление причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва	погашение	выбытие		перевод из долго- по условию договора срочную задолженность	учетная по условию договора	величина резерва по сомни- тельным долгам	
			учетная по условию договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)				списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат				восстановление резерва
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Краткосрочная дебиторская задолженность - в том числе:	5510	за 20 15 г. (1)	16 716 904	(2 095 521)	24 513 003	94 001	(1 797 632)	(23 421 435)	(113 603)	(1 199 217)	2 245 056	73 473	16 663 126	(1 534 494)
	5530	за 20 14 г. (2)	14 065 527	(1 842 732)	27 975 841	176 488	(2 502 600)	(24 562 442)	(497 965)	(506 360)	1 751 846	65 815	16 716 904	(2 095 521)
Расчеты с покупателями и заказчиками в том числе:	5511	за 20 15 г. (1)	15 454 961	(1 758 825)	22 715 451	-	(1 448 263)	(21 661 338)	(30 893)	(1 093 641)	1 988 149	73 260	15 457 800	(1 188 046)
	5531	за 20 14 г. (2)	13 166 151	(1 706 265)	26 427 803	-	(1 993 136)	(23 307 039)	(495 604)	(398 042)	1 444 972	61 692	15 454 961	(1 758 825)
по передаче электроэнергии	55111	за 20 15 г. (1)	11 676 469	(1 662 078)	20 255 855	-	(1 292 873)	(18 185 506)	(10 533)	(1 073 084)	1 876 647	69 000	12 732 201	(1 067 771)
	55311	за 20 14 г. (2)	10 143 897	(1 142 392)	16 751 693	-	(1 880 497)	(14 879 037)	(15 195)	(382 931)	1 345 616	58 042	11 676 469	(1 662 078)
по теплоснабжению	55112	за 20 15 г. (1)	152 369	(400)	222 895	-	(2 201)	(244 745)	(168)	(105)	332	3 743	133 989	(2 101)
	55312	за 20 14 г. (2)	57 852	-	572 420	-	(400)	(481 541)	-	-	-	3 638	152 369	(400)
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55313	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
по передаче электроэнергии и мощности	55114	за 20 15 г. (1)	3 270 575	(48 879)	1 579 338	-	(114 242)	(2 929 737)	(6 200)	(20 302)	73 470	-	1 893 674	(83 451)
	55314	за 20 14 г. (2)	2 331 561	(31 942)	8 537 317	-	(64 768)	(7 583 426)	-	(14 877)	47 831	-	3 270 575	(48 879)
по доходам от аренды	55115	за 20 15 г. (1)	6 808	(649)	22 384	-	(649)	(5 122)	-	(9)	649	-	23 061	(649)
	55315	за 20 14 г. (2)	6 481	(625)	5 936	-	(649)	(5 582)	(27)	-	598	-	6 808	(649)
по прочим	55116	за 20 15 г. (1)	348 740	(46 819)	634 979	-	(38 298)	(295 228)	(13 992)	(141)	37 051	517	674 875	(34 074)
	55316	за 20 14 г. (2)	626 360	(531 306)	560 437	-	(46 822)	(357 453)	(480 382)	(234)	50 927	12	348 740	(46 819)
Авансы выданные	5512	за 20 15 г. (1)	205 300	(2)	92 799	-	(12 487)	(81 204)	-	(39)	2	-	216 856	(12 487)
	5532	за 20 14 г. (2)	248 232	(9)	23 595	-	(2)	(68 081)	(7)	-	2	1 561	205 300	(2)
Векселя к получению	5513	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5514	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5535	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 15 г. (1)	1 056 843	(336 694)	1 704 753	94 001	(336 882)	(1 678 893)	(82 710)	(105 537)	256 905	213	988 470	(333 961)
	5536	за 20 14 г. (2)	651 144	(136 458)	1 524 443	176 488	(509 462)	(1 187 322)	(2 354)	(108 318)	306 872	2 562	1 056 643	(336 694)
в том числе:	55161	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55361	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
беспроцентные векселя	55162	за 20 15 г. (1)	56 063	-	618 765	-	-	(625 862)	-	-	-	-	48 966	-
	55362	за 20 14 г. (2)	125 591	-	260 567	-	-	(330 095)	-	-	-	-	56 063	-
переплата по налогам и сборам	55163	за 20 15 г. (1)	1 534	-	-	-	-	(1 484)	-	-	-	-	50	-
	55363	за 20 14 г. (2)	29 369	-	1 334	-	-	(31 124)	-	-	-	1 955	1 534	-
реализация имущества	55164	за 20 15 г. (1)	999 046	(336 694)	1 085 988	94 001	(336 882)	(1 051 547)	(82 710)	(105 537)	256 905	213	939 454	(333 961)
	55364	за 20 14 г. (2)	496 184	(136 458)	1 262 542	176 488	(509 462)	(826 103)	(2 354)	(108 318)	306 872	607	999 046	(336 694)
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 15 г. (1)	399 166	-	386 353	-	-	(396 446)	-	-	-	-	389 073	-
	5537	за 20 14 г. (2)	291 065	-	670 394	-	-	(567 753)	-	-	-	-	399 166	-
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 15 г. (1)	399 166	-	386 353	-	-	(396 446)	-	-	-	-	389 073	-
	55371	за 20 14 г. (2)	291 065	-	670 394	-	-	(567 753)	-	-	-	-	399 166	-
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	55372	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 20 15 г. (1)	16 972 293	(2 095 521)	24 516 376	112 457	(1 797 632)	(23 429 732)	(113 603)	(1 199 217)	2 245 056	(8 068)	16 850 506	(1 534 494)
	5520	за 20 14 г. (2)	14 121 720	(1 842 732)	28 195 733	218 087	(2 502 600)	(24 586 345)	(497 965)	(507 147)	1 751 846	28 210	16 972 293	(2 095 521)



ИНТЕРНАЦИОНАЛЬНАЯ
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ
СЕВЕРО-ЗАПАДА



Приложение 20. Резерв по сомнительным долгам

Показатель		На начало года	Изменения за период		На конец периода
Наименование	Код		Создание резерва	Списание резерва	
1	2	3	4	5	6
Расчеты с покупателями и заказчиками	7310	1 758 825	1 448 263	(2 019 042)	1 188 046
в том числе:					
по передаче электроэнергии	7311	1 662 078	1 292 873	(1 887 180)	1 067 771
по техприсоединению	7312	400	2 201	(500)	2 101
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	7313	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	7314	48 879	114 242	(79 670)	83 451
по доходам от аренды	7315	649	649	(649)	649
прочие	7316	46 819	38 298	(51 043)	34 074
Авансы выданные	7330	2	12 487	(2)	12 487
Прочая дебиторская задолженность	7320	336 694	336 882	(339 615)	333 961
Итого	7300	2 095 521	1 797 632	(2 358 659)	1 534 494



Приложение 21. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г. (1)				На 31 декабря 2014 г. (2)				На 31 декабря 2013 г. (3)			
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
1	2	3	4	5	6	7	8						
Всего	5540	12 809 626	11 287 619	11 937 644	9 520 597	9 878 861	8 057 610						
В том числе:													
Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе	5541	12 106 990	10 918 945	11 396 821	9 316 467	9 041 887	7 866 928						
по передаче электроэнергии	55411	9 682 705	8 614 934	8 481 705	6 819 626	7 895 890	6 753 498						
по техприсоединению	55412	75 991	73 890	18 583	18 183	25 194	25 194						
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55413	-	-	-	-	-	-						
по перепродаже электроэнергии и мощности	55414	1 893 674	1 810 223	2 797 316	2 426 910	1 119 228	1 087 286						
по доходам от аренды	55415	3 325	2 676	1 992	1 343	1 575	950						
прочие	55416	451 295	417 222	97 225	50 405	-	-						
Прочая дебиторская задолженность	5542	702 636	368 674	540 823	204 130	836 974	190 682						



РОССЕТИ



МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ
СЕВЕРО-ЗАПАДА



Приложение 22. Разногласия со сбытовыми компаниями

Контрагент	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
	данные Общества	данные контрагента	Начислено за период (оборот по Дт, тыс.руб.)	Оплачено за период (оборот по Кт, тыс.руб.)	данные контрагента	данные Общества		данные контрагента
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ТНС энерго Карелия	379 817	379 817	2 688 121	2 673 938	2 572 935	2 593 375	495 003	460 380
АО Атомэнергосбыт	-	-	1 556 314	1 533 578	1 193 888	1 193 888	362 426	339 690
ОАО Русэнергосбыт	3 028	2 019	172 777	173 786	169 889	169 889	5 916	5 916
ОАО "Вологодская сбытовая компания"	910 362	889 920	1 908 169	1 186 453	1 851 057	1 851 057	967 474	225 316
Коми энергосбытовая компания	616 569	307 673	4 068 635	4 068 884	3 963 270	3 955 826	721 934	420 731
Оборонэнергосбыт	88 657	-	29 064	-	11 534	-	106 187	-
ООО "ТНС энерго Великий Новгород"	218 013	186 667	1 357 225	1 317 775	1 324 204	1 324 204	251 034	180 238
ОАО "Оборонэнергосбыт"	24 445	23 522	37 787	38 710	29 329	29 329	32 903	32 903
ОАО "Архэнергосбыт" (передача электроэнергии. производство электроэнергии)	2 435 889	2 435 889	4 473 469	-	3 761 063	-	3 148 295	-



РОССЕТИ



МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ
СЕВЕРО-ЗАПАДА

Приложение 23. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 15 г. (1)	516 092	701 477	-	(110 772)	-	-	1 106 797
	5571	за 20 14 г. (2)	1 052 109	108 366	-	(644 383)	-	-	516 092
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 15 г. (1)	73 212	25 476	-	(25 209)	-	-	73 479
	5572	за 20 14 г. (2)	68 946	14 819	-	(10 553)	-	-	73 212
в том числе:									
строительство	55521	за 20 15 г. (1)	57 379	25 476	-	(9 376)	-	-	73 479
	55721	за 20 14 г. (2)	52 277	14 819	-	(9 717)	-	-	57 379
прочие	55522	за 20 15 г. (1)	15 833	-	-	(15 833)	-	-	-
	55722	за 20 14 г. (2)	16 669	-	-	(836)	-	-	15 833
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 15 г. (1)	442 880	676 001	-	(85 563)	-	-	1 033 318
	5573	за 20 14 г. (2)	983 163	93 547	-	(633 830)	-	-	442 880
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55741	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55742	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 15 г. (1)	11 764 472	58 337 481	77 549	(57 786 241)	(22 194)	-	12 371 067
	5580	за 20 14 г. (2)	6 526 343	37 142 186	43 269	(31 940 216)	(7 110)	-	11 764 472
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 15 г. (1)	7 627 546	13 877 988	-	(13 754 363)	(165)	-	7 751 006
	5581	за 20 14 г. (2)	3 648 695	12 854 941	5	(8 875 955)	(140)	-	7 627 546
в том числе:									
строительство	55611	за 20 15 г. (1)	2 000 944	2 641 105	-	(2 572 364)	(153)	-	2 069 532
	55811	за 20 14 г. (2)	1 189 033	2 706 321	-	(1 894 410)	-	-	2 000 944
прочие	55612	за 20 15 г. (1)	5 626 602	11 236 883	-	(11 181 999)	(12)	-	5 681 474
	55812	за 20 14 г. (2)	2 459 662	10 148 620	5	(6 981 545)	(140)	-	5 626 602
Авансы полученные	5562	за 20 15 г. (1)	2 564 885	1 775 590	-	(1 483 446)	(486)	-	2 856 543
	5582	за 20 14 г. (2)	1 541 531	2 105 171	-	(1 081 461)	(356)	-	2 564 885
в том числе:									
по передаче электроэнергии	55621	за 20 15 г. (1)	120 856	88 353	-	(170 207)	-	-	39 002
	55821	за 20 14 г. (2)	38 387	171 393	-	(88 924)	-	-	120 856
по техприсоединению	55622	за 20 15 г. (1)	2 221 176	1 672 594	-	(1 129 827)	(476)	-	2 763 467
	55822	за 20 14 г. (2)	1 174 387	1 747 361	-	(700 238)	(334)	-	2 221 176
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55623	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55823	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 15 г. (1)	22 015	4 388	-	(24 736)	-	-	1 667
	55824	за 20 14 г. (2)	53 497	28 254	-	(59 736)	-	-	22 015
по участию в других организациях	55625	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55825	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
по услугам аренды	55626	за 20 15 г. (1)	42	76	-	(45)	-	-	73
	55826	за 20 14 г. (2)	29	60	-	(47)	-	-	42
по прочим	55627	за 20 15 г. (1)	200 796	10 179	-	(158 631)	(10)	-	52 334
	55826	за 20 14 г. (2)	275 231	158 103	-	(232 516)	(22)	-	200 796
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 15 г. (1)	1 317	-	-	34	-	-	1 351
	5583	за 20 14 г. (2)	241	76 700	-	(75 624)	-	-	1 317
Векселя к уплате	5564	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 20 15 г. (1)	140 634	2 338 027	-	(2 321 942)	-	-	156 719
	5585	за 20 14 г. (2)	141 585	2 172 754	-	(2 173 696)	(9)	-	140 634
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 15 г. (1)	809 597	26 505 293	-	(26 322 943)	-	-	991 947
	5586	за 20 14 г. (2)	670 109	11 075 072	-	(10 935 584)	-	-	809 597
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 15 г. (1)	344 120	13 096 862	-	(13 087 022)	-	-	353 960
	5587	за 20 14 г. (2)	336 093	8 000 060	-	(7 992 033)	-	-	344 120
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 15 г. (1)	276 373	743 721	77 549	(816 559)	(21 543)	-	259 541
	5588	за 20 14 г. (2)	188 089	857 488	43 264	(805 863)	(6 605)	-	276 373
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 15 г. (1)	24 887	19 051	-	(12 774)	-	-	31 164
	5589	за 20 14 г. (2)	82 383	18 924	-	(76 420)	-	-	24 887
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 15 г. (1)	24 887	19 051	-	(12 774)	-	-	31 164
	55891	за 20 14 г. (2)	82 383	18 924	-	(76 420)	-	-	24 887
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 15 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-
	55892	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 20 15 г. (1)	12 280 564	59 038 958	77 549	(57 897 013)	(22 194)	-	13 477 864
	5570	за 20 14 г. (2)	7 578 452	37 250 552	43 269	(32 584 599)	(7 110)	-	12 280 564

**РОССЕТИ****МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ
СЕВЕРО-ЗАПАДА****Приложение 24. Просроченная кредиторская задолженность**

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г. (1)	На 31 декабря 2014 г. (2)	На 31 декабря 2013 г. (3)
1	2	3	4	5
Всего	5590	4 273 772	3 907 957	315 303
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	4 184 011	3 740 841	295 784
в т. ч.				
строительство	55911	467 475	361 000	65 530
прочие	55912	3 716 536	3 379 841	230 254
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5592	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5593	-	-	-
Расчеты по налогам и сборам	5594	-	-	-
Задолженность перед персоналом организации	5595	-	-	-
Прочая кредиторская задолженность	5596	89 761	167 116	19 519



Приложение 25. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов	Перевод из долгосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства	7410	за 20 15 г. (1)	14 913 056	5 600 000	-	(5 432 806)	-	(5 139 639)	9 940 611
всего	7430	за 20 14 г. (2)	13 953 056	6 310 000	-	(900 000)	-	(4 450 000)	14 913 056
в том числе:									
Кредиты	7411	за 20 15 г. (1)	14 913 056	600 000	-	(5 432 806)	-	(5 139 639)	4 940 611
	7431	за 20 14 г. (2)	13 953 056	6 310 000	-	(900 000)	-	(4 450 000)	14 913 056
Займы	7412	за 20 15 г. (1)	-	5 000 000	-	-	-	-	5 000 000
	7432	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные заемные средства	7420	за 20 15 г. (1)	3 539 292	2 600 000	1 869 122	(6 213 674)	(1 830 533)	5 139 639	5 103 846
- всего	7440	за 20 14 г. (2)	2 776 534	2 222 700	1 433 103	(5 912 700)	(1 430 345)	4 450 000	3 539 292
в том числе:									
Кредиты	7421	за 20 15 г. (1)	3 500 000	2 600 000	-	(6 213 674)	-	5 139 639	5 025 965
	7441	за 20 14 г. (2)	2 740 000	2 222 700	-	(5 912 700)	-	4 450 000	3 500 000
Проценты по кредитам	74211	за 20 15 г. (1)	39 292	-	1 513 535	-	(1 520 883)	-	31 944
	74411	за 20 14 г. (2)	36 534	-	1 433 103	-	(1 430 345)	-	39 292
Займы	7422	за 20 15 г. (1)	-	-	355 587	-	(309 650)	-	45 937
	7442	за 20 14 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-

**Приложение 26. Затраты по кредитам и займам**

Показатель		По долгосрочным кредитам и займам	По краткосрочным кредитам и займам
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты по кредитам всего:	7510	1 089 098	424 437
списанные на прочие расходы	7511	1 039 378	405 077
включенные в стоимость активов	7512	49 720	19 360
Затраты по займам всего:	7520	355 587	-
списанные на прочие расходы	7521	355 587	-
включенные в стоимость активов	7522	-	-
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	1 444 685	424 437
начисленные %	7531	1 444 685	424 437
другие затраты	7532	-	-



Приложение 27. Оценочные обязательства

Показатель		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Наименование	Код					
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	566 817	1 229 656	(1 064 301)	(30 389)	701 783
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	407 646	1 039 418	(1 001 272)	-	445 792
Выплата вознаграждения по итогам года	5702	-	52 727	-	-	52 727
По ремонту основных средств	5703	-	-	-	-	-
По работам в связи с сезонным характером производства	5704	-	-	-	-	-
гарантийные обязательства и рекламация	5705	-	-	-	-	-
ликвидационные обязательства	5706	-	-	-	-	-
судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5707	159 171	137 511	(63 029)	(30 389)	203 264
претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5708	-	-	-	-	-
прочие оценочные обязательства	5709	-	-	-	-	-
Из общей суммы условных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5710	1 097 739				
Созданные за счет прочих расходов	5720	131 917				
Включенные в стоимость актива	5730	-				

**Приложение 28. Отложенные налоги**

Наименование	Код	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5	6
Остаток на начало отчетного года	7700	4 220 761	844 152	13 049 239	2 609 848
Доход	7710	(1 717 402)	(343 480)	-	-
Расход	7720	1 368 606	273 721	782 723	156 544
Результат изменения налоговых ставок	7730	X	-	X	-
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740	628 820	125 764	(109 150)	(21 830)
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750	-	-	-	-
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760	-	-	10 984	2 197
Остаток на конец отчетного периода	7800	4 500 785	900 157	13 733 796	2 746 759



Приложение 29. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря 2015 г. (1)	На 31 декабря 2014 г. (2)	На 31 декабря 2013 г. (3)
Наименование	Код			
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	251 380	46 734	490 565
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
имущество, находящееся в залоге	5802	251 380	46 734	490 565
из него:				
объекты основных средств	58021	-	-	48 101
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022	-	-	-
прочее	58023	251 380	46 734	442 464
прочие полученные	5803	-	-	-
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	3	-	-
в том числе:				
векселя	5811	-	-	-
имущество, переданное в залог	5812	3	-	-
из него:				
объекты основных средств	58121	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58122	-	-	-
прочее	58123	3	-	-
прочие выданные	5813	-	-	-



Приложение 30. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2015 г. (1)				За 2014 г. (2)			
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
1	2	3				4			
Получено бюджетных средств - всего	5900	7 704				84 197			
в том числе:									
на текущие расходы	5901			-				-	
компенсации чернобыльцам	5902			-				-	
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	5903			624				340	
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	5904			-				-	
на вложения во внеоборотные активы	5905			-				-	
прочие цели	5906			7 080				83 857	
Наименование показателя	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911	-	-	-	-	-	-	-	-
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	5913	-	-	-	-	-	-	-	-



РОССЕТИ



МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ
СЕВЕРО-ЗАПАДА



Приложение 31. Государственная помощь, по которой не выполнены условия ее предоставления

Показатель		За 2015 г. (1)		За 2014 г. (2)	
Наименование	Код	Подлежит возврату	Фактически возвращено	Подлежит возврату	Фактически возвращено
1	2	3	4	5	6
Полученные бюджетные средства, по которым не выполнены условия их предоставления	7910	-	-	-	-
в том числе					
на текущие расходы	7911	-	-	-	-
компенсации чернобыльцам	7912	-	-	-	-
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	7913	-	-	-	-
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	7914	-	-	-	-
прочие	7915	-	-	-	-
Полученные бюджетные кредиты, по которым не выполнены условия их предоставления	7920	-	-	-	-
в том числе					
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф.заболеваний	7921	-	-	-	-
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	7922	-	-	-	-
прочие	7925	-	-	-	-



Приложение 32. Прочие доходы и расходы

Показатель		3а ____2015____ г. (1)	3а ____2014____ г. (2)
Наименование	Код		
1	2	3	4
Прочие доходы всего	8000	2 518 927	3 163 331
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	4 948	5 042
От реализации квартир	8002	-	-
От реализации МПЗ	8003	46 030	22 741
От реализации валюты	8004	-	-
От реализации нематериальных активов	8005	-	-
От продажи ценных бумаг	8006	-	117
От реализации других активов	8007	-	247
От совместной деятельности	8008	-	-
Прибыль 2014 г., выявленная в отчетном периоде	8009	134 896	-
Прибыль 2013 г., выявленная в отчетном периоде	8010	232 190	271 936
Прибыль 2012 г., выявленная в отчетном периоде	8011	57 617	163 621
Прибыль до 01.01.2012 г., выявленная в отчетном периоде	8012	29 150	88 078
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	508 169	702 803
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014	363	695
Курсовые разницы	8015	-	-
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	6 155	5 312
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017	1 170	2 594
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	3 480	3 510
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	6 934	6 534
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	1 082	-
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	1 259 182	1 520 894
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	30 389	53 036
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023	-	-
Доходы по договорам уступки права требования	8024	5 432	-
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	54 457	38 522
Страховые выплаты к получению	8026	7 521	60 478
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027	-	-
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028	232	117
Дисконт по векселям	8029	-	-
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030	1 007	78 301
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031	1 458	183
Дооценка объектов основных средств	8032	-	-
Прочие	8033	127 065	138 570



Показатель		3а ____2015____ г. (1)	3а ____2014____ г. (2)
Наименование	Код		
1	2	3	4
Прочие расходы всего	8100	(3 017 988)	(5 428 192)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	(1 390)	(1 025)
От реализации квартир	8102	-	-
От реализации МПЗ	8103	(40 600)	(15 574)
От реализации валюты	8104	-	-
От реализации нематериальных активов	8105	-	-
От продажи ценных бумаг	8106	-	(171)
От реализации других активов	8107	-	(46)
Другие налоги	8108	(2)	(124)
Расходы по оплате услуг банков	8109	(3 664)	(4 537)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(6 488)	(4 223)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(1 797 631)	(2 502 600)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112	(21 719)	(1 665 078)
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	-	-
Резерв по прекращаемой деятельности	8114	-	-
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(131 917)	(6 564)
Выбытие активов без дохода	8116	(36 488)	(37 661)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117	(474)	(379)
Убыток 2014 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(104 786)	-
Убыток 2013 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(61 398)	(182 548)
Убыток 2012 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(19 326)	(230 399)
Убыток до 01.01.2012 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(4 710)	(29 313)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(73 524)	(35 089)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	-	-
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(1 903)	(2 093)
Дисконт по векселям	8125	-	-
Расходы по договорам уступки права требования	8126	-	(1 140)
Невозмещаемый НДС	8127	(12 965)	(13 691)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	-	-
Взносы в объединения и фонды	8129	(1 208)	(1 210)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(2 571)	(6 530)
Курсовые разницы	8131	-	-
Судебные издержки	8132	(44 783)	(51 523)
Хищения, недостачи	8133	(381)	(488)
Издержки по исполнительному производству	8134	-	-
Погашение стоимости квартир работников	8135	-	-
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(461 186)	(425 318)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(19 024)	(18 615)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(6 279)	(3 766)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(10 795)	(15 510)
Расходы на благотворительность	8140	(21 157)	(12 000)
Уценка объектов основных средств	8141	-	-
Прочие	8142	(131 619)	(160 977)

**Приложение 33. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах**

Показатель	Код	На 31 декабря 2015 г. (1)	На 31 декабря 2014 г. (2)	На 31 декабря 2013 г. (3)
1	2	3	4	5
Арендованные основные средства	8200	4 326 452	4 213 308	4 827 573
в том числе: по лизингу	82001	-	-	-
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	8201	23 839	39 000	46 856
Материалы, принятые в переработку	8202	-	-	-
Товары, принятые на комиссию	8203	-	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	8204	-	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	8205	79 451	85 371	50 444
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	8206	5 789	5 954	5 650
Бланки строгой отчетности	8207	15	19	23
Имущество, находящееся в федеральной собственности	8208	188 579	183 056	140 959
Нематериальные активы, полученные в пользование	8209	227 685	231 990	159 033
Имущество, переданное в уставный капитал в оплату приобретаемых акций	8210	-	-	-



Приложение 34. Информация по отчетным сегментам

1	Код	Арханерго	Вологдаэнерго	Карелэнерго	Колэнерго	Комизнерго	Новгородэнерго	Псковэнерго	ИА	Итого
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Выручка от внешних покупателей	8310	5 221 458	7 114 010	6 990 174	6 112 689	6 933 593	3 544 629	3 706 096	-	39 622 649
Выручка от продаж между сегментами	8320	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого выручка сегмента	8300	5 221 458	7 114 010	6 990 174	6 112 689	6 933 593	3 544 629	3 706 096	-	39 622 649
в т.ч.										
выручка от передачи	8301	4 772 820	6 711 685	6 762 750	5 034 823	6 672 420	3 485 825	3 440 661	-	36 880 984
выручка от техприсоединения	8302	137 723	41 479	91 793	101 894	202 153	30 921	198 195	-	804 158
прочая выручка	8303	310 915	360 846	135 631	975 972	59 020	27 883	67 240	-	1 937 507
Проценты к получению	8330	25 243	34 235	27 431	30 841	31 472	23 460	23 852	-	196 534
Проценты к уплате	8340	(370 820)	(329 610)	(240 828)	(263 338)	(156 317)	(253 587)	(185 542)	-	(1 800 042)
Расходы по налогу на прибыль	8350	(33 769)	(49 141)	(23 356)	(17 967)	(48 470)	(30 061)	(33 319)	-	(236 083)
Прибыль/(убыток) сегмента	8360	167 788	662 829	99 459	37 294	(88 130)	(294 535)	59 311	-	644 016
Активы сегментов	8370	8 211 800	12 178 972	6 184 735	6 832 344	12 882 246	6 450 747	5 279 870	1 586 239	59 606 953
в т.ч. внеоборотные активы	8371	4 058 752	9 237 315	3 704 896	3 501 017	10 613 291	5 518 867	4 635 304	1 361 262	42 630 704
Обязательства сегментов	8380	952 285	1 433 260	1 207 813	1 117 337	4 531 010	647 026	567 173	21 544 539	32 000 443
Амортизация ОС и НМА	8390	467 198	1 081 938	452 651	300 103	873 356	566 058	423 834	12 167	4 177 305

Приложение 35. Информация о движении денежных средств по отчетным сегментам (аудит в отношении информации, изложенной в данном приложении, не проводился)

Наименование показателя		Дочернего		Вологодского		Карагановского		Кольчужного		Комингеновского		Нагорнодзержинского		Пискаревского		ИА		Итого	
Код		2015 г.	2014 г.	2015 г.	2014 г.	2015 г.	2014 г.	2015 г.	2014 г.	2015 г.	2014 г.	2015 г.	2014 г.	2015 г.	2014 г.	2015 г.	2014 г.	2015 г.	2014 г.
2	Денежные потоки от текущих операций																		
4110	Поступления - всего	1 132 331	3 836 314	1 778 990	3 828 331	621 048	2 424 937	743 935	2 821 201	1 689 350	5 489 275	433 613	3 176 608	716 615	2 057 513	105 202 384	135 193 284	33 809 638	37 787 783
4111	от продаж продукции, товаров, работ и услуг	45 637	372 865	120 100	319 717	49 167	84 379	8 171	40 285	20 109	345 633	14 492	101 911	39 059	63 617	31 428 183	33 870 558	31 724 917	35 179 065
411101	в т.ч. от продажи продукции, товаров, работ и услуг материальными, дочерними и зависимыми компаниями	270	887	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	8 843	36 145	2 780 504	2 314 556	2 789 617	2 351 896
4112	претензий платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	3 549	12 858	2 919	11 517	242	600	1 971	6 395	7 885	18 514	1 947	8 884	645	2 620	151 948	920	171 106	62 308
41201	в т.ч. от аррестов платежей лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей от материальных, дочерних и зависимых компаний	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4114	механизмальные поступления	1 065 153	3 391 367	1 048 408	3 386 511	560 338	2 323 778	728 242	2 730 205	1 655 904	5 063 333	412 885	2 982 653	668 130	1 133 138	71 765 571	99 248 705	77 608 529	121 039 960
4119	прочие поступления	17 922	59 124	7 565	110 586	11 302	36 180	5 551	44 316	5 452	61 795	4 289	83 160	8 782	78 138	1 852 682	2 073 111	1 913 619	2 548 610
411901	в т.ч. прочие поступления от материальных, дочерних и зависимых компаний	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4120	Платежи - всего	(1 076 934)	(3 291 927)	(993 590)	(2 884 605)	(614 907)	(2 111 734)	(679 053)	(2 456 228)	(1 238 708)	(4 503 169)	(430 738)	(2 103 489)	(682 843)	(1 176 074)	(100 771 664)	(133 450 763)	(28 579 208)	3 883
4121	в том числе:	(112 872)	(636 944)	(124 870)	(775 496)	(21 100)	(298 377)	(119 336)	(986 129)	(95 407)	(1 447 898)	(42 650)	(1 683 973)	(80 469)	(420 989)	(14 139 522)	(13 030 288)	(14 736 226)	(32 148 309)
412101	поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материальными, дочерними и зависимыми компаниями	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
412101	в т.ч. поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги материальными, дочерними и зависимыми компаниями	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4122	в связи с оплатой труда работников	(295 824)	(1 100 369)	(274 357)	(1 075 846)	(167 755)	(654 614)	(205 328)	(807 746)	(370 030)	(1 426 179)	(120 206)	(500 854)	(194 242)	(737 877)	(11 019)	(166 542)	(12 346)	(178 591)
4123	процентов по долговым обязательствам материальным, дочерним и зависимым компаниям	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
412301	в т.ч. проценты по долговым обязательствам материальным, дочерним и зависимым компаниям	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
412301	прочие платежи	(12 952)	(18 366)	(18 366)	(10 426)	(10 426)	(9 381)	(9 381)	(9 381)	(19 592)	(14 728)	(14 728)	(14 728)	(14 728)	(14 728)	(358 259)	(358 259)	(457 837)	-
4124	в т.ч. прочие платежи материальными, дочерними и зависимыми компаниями	(388 461)	(685 955)	(482 147)	(763 880)	(268 874)	(440 131)	(331 121)	(590 755)	(605 944)	(938 861)	(217 730)	(430 916)	(345 792)	(562 093)	(2 424 402)	(368 084)	(5 134 521)	(4 810 665)
412901	механизмальные выбытия	(255 815)	(668 659)	(93 550)	(269 373)	(343)	(634)	(834)	(81 598)	(87 885)	(892 241)	(35 424)	(107 916)	(30 842)	(117 075)	(83 467)	(117 909)	(117 909)	(117 909)
4130	Сальдо денежных потоков от текущих операций	55 397	544 387	185 700	943 726	6 142	313 203	64 882	354 973	450 642	968 106	2 875	473 109	34 072	281 439	4 430 720	1 742 531	5 230 430	5 639 474
4100	Денежные потоки от инвестиционных операций																		
4210	Поступления - всего	1 130	32	2 055	2 437	176	1 755	573			40 893	114	411		124	3 270 057	1 918	3 273 532	48 143
4211	от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	1 130	32	2 055	2 437	176	1 755	327			40 893	114	411		7	2 492	286	5 967	46 158
421101	в т.ч. от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) материальными, дочерними и зависимыми компаниями	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4212	от продажи акций других организаций (долей участия)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
421201	в т.ч. от продажи акций других организаций (долей участия) материальными, дочерними и зависимыми компаниями	-	-	-	-	-	-	246	-	-	-	-	-	-	117	-	-	-	363
4213	от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4213	в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
421301	в т.ч. от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам) материальными, дочерними и зависимыми компаниями	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4214	дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
421401	в т.ч. дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях от материальных, дочерних и зависимых компаний	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4219	прочие поступления	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
421901	в т.ч. прочие поступления от материальных, дочерних и зависимых компаний	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4220	Платежи - всего	(76 486)	(542 319)	(199 335)	(850 234)	(10 559)	(316 343)	(71 828)	(363 680)	(456 803)	(1 033 203)	(11 612)	(473 210)	(41 591)	(295 412)	(4 805 858)	(3 188 722)	(5 572 081)	(7 183 123)
4221	в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	(76 484)	(542 318)	(199 335)	(850 232)	(10 559)	(316 343)	(71 828)	(363 680)	(456 803)	(1 033 203)	(11 612)	(473 210)	(41 591)	(295 412)	(4 805 858)	(3 188 722)	(5 572 081)	(7 183 123)
422101	в т.ч. платежи материальными, дочерними и зависимыми компаниями в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4222	в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	-	(1 752)	-	-	-	-	-	-	-	(12 555)	(2 566)	(33 674)	-	-	-	(3 747)	(6 313)	(47 881)
422201	в т.ч. платежи материальными, дочерними и зависимыми компаниями в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(69 040)	(69 040)	-
4223	в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
422301	в т.ч. платежи материальными, дочерними и зависимыми компаниями в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4224	прочие поступления	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
422401	в т.ч. проценты по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива материальными, дочерними и зависимыми компаниями	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(38 565)	(38 565)	-
4229	прочие платежи	(11)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
422901	в т.ч. прочие платежи материальными, дочерними и зависимыми компаниями	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4200	Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	(75 365)	(542 287)	(197 280)	(947 797)	(10 383)	(314 586)	(71 828)	(363 107)	(456 803)	(992 310)	(11 498)	(472 799)	(41 591)	(295 298)	(1 533 801)	(3 166 804)	(2 398 549)	(7 114 980)



РОССЕТИ



МЕХРЕГИОНАЛЬНАЯ
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ
СЕВЕРО-ЗАПАДА



Наименование показателя	Код	Арханг.		Вологда		Карелия		Колма		Коми		Новгород		Псков		ИА		Итого	
		2015 г.	2014 г.	2015 г.	2014 г.	2015 г.	2014 г.	2015 г.	2014 г.	2015 г.	2014 г.	2015 г.	2014 г.	2015 г.	2014 г.	2015 г.	2014 г.	2015 г.	2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций																			
Поступление - всего																			
в том числе																			
получение кредитов и займов	4310																		
в т.ч. от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4311															8 204 475	8 532 700	8 204 475	8 532 700
денежных выплат собственникам (участникам)	43101																		
в т.ч. от выплаты дивидендов (долей участия) материнских, дочерних и зависимых компаний	4312																		
денежных выплат собственникам (участникам)	431201																		
денежных выплат собственникам (участникам)	4313																		
в т.ч. от выпуска акций, увеличения долей участия материнских, дочерних и зависимых компаний	431301																		
денежных выплат собственникам (участникам)	4314																		
в т.ч. от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	431401															5 004 475	5 004 475	5 004 475	5 004 475
денежных выплат собственникам (участникам)	4319																		
денежных выплат собственникам (участникам)	431901																		
денежных выплат собственникам (участникам)	4320																		
денежных выплат собственникам (участникам)	4321																		
денежных выплат собственникам (участникам)	432101																		
денежных выплат собственникам (участникам)	4322																		
денежных выплат собственникам (участникам)	432201															(42 437)	(42 437)		
денежных выплат собственникам (участникам)	4323																		
денежных выплат собственникам (участникам)	432301															(11 956 130)	(11 956 130)	(11 956 130)	(6 812 700)
денежных выплат собственникам (участникам)	4329																		
денежных выплат собственникам (участникам)	432901																		
денежных выплат собственникам (участникам)	4330																		
денежных выплат собственникам (участникам)	4400	(19 968)	2 100	(11 560)	(4 071)	(4 241)	(1 385)	(6 946)	(6 134)	(6 161)	(6 204)	(8 623)	(8 623)	310	(7 519)	(13 849)	(854 736)	(3 751 655)	1 676 931
денежных выплат собственникам (участникам)	4450	19 969	17 669	11 561	15 652	4 242	5 627	6 949	15 083	6 162	12 366	8 624	8 624	8 314	7 519	21 368	908 468	232 656	(819 774)
денежных выплат собственникам (участникам)	4500	1	19 969	1	11 561	1	4 242	3	6 949	1	6 162	1	8 624	7 519	21 368	908 468	232 656	(819 774)	201 428
денежных выплат собственникам (участникам)	4480																		
денежных выплат собственникам (участникам)	4490																		