

## ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2015 год.

## 1. Сведения об обществе

1.1	Полное наименование организации	Акционерное общество "ТКС "Электрические сети"
1.2	Юридический адрес	г.Тамбов ул. Степана Разина, д. 6
1.3	Фактический (почтовый) адрес	г.Тамбов ул. Степана Разина, д. 6
1.4	Дата государственной регистрации	22.10.2014
1.4.1	ОГРН	1146829007841
1.5	ИНН/КПП организации	6629105020/662901001
1.6	Размер уставного капитала (руб.)	3 000 000
1.7	Состав учредителей/акционеров:	Компания GARRARD LIMITED (GARRARD LIMITED )
1.8	Количество акций:	30 000
	выпущенных и полностью оплаченных	
	выпущенных, но не оплаченных/оплаченных частично	
1.9	Номинальная стоимость акций:	100 руб.
	принадлежащих самому обществу	
	принадлежащих дочерним и зависимым организациям	
1.10	Доли в уставном капитале оплачены (полностью/неполностью)	полностью
1.11	Численность работающих на конец отчетного периода	297
1.12	Дочерние и зависимые общества	нет
1.13	Филиалы и подразделения	нет
1.14	Организация относится/не относится к субъектам малого предпринимательства	не относится
1.15	Организация подлежит/не подлежит обязательному аудиту в соответствии со статьей 5 Закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности"	подлежит
1.16	Основные виды деятельности организации (в % к общему объему выручки организации от всех видов деятельности)	40.10.2 "Передача электроэнергии" - 96,88 %

## 1.17 Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов Общества:

Ф.И.О.	Должность
Демин Юрий Николаевич	Генеральный директор

## 1.18 Изменения в составе собственников Общества:

Наименование	Дата изменения
да	29.01.2015

## 1.19 Изменения управляющей компании Общества:

Наименование	Дата изменения
нет	

## 1.20 Изменение принадлежности Общества к группе компаний:

Наименование	Дата изменения
нет	

## 1.21 По состоянию на отчетную дату 31.12.2015 г. в состав Ревизионной комиссии Общества входят:

№ п/п	ФИО	Место работы, занимаемая должность
1	2	3

## 1.22 Сведения об операциях со связанными сторонами

## 1.22.1 Операции по группе «ДОЧЕРНИЕ ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ОБЩЕСТВА»

№ п/п	Наименование связанной стороны	Виды операций	Объем операций, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс.руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
	нет						

## 1.22.2 Операции по группе «ПРЕОБЛАДАЮЩИЕ (УЧАСТВУЮЩИЕ) ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ОБЩЕСТВА»

№ п/п	Наименование связанной стороны	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс.руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс.руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
	Отражено в Приложении № 1 к ПЗ						

## 1.22.3 Информация по группе «ОСНОВНОЙ УПРАВЛЕНЧЕСКИЙ ПЕРСОНАЛ»

№ п/п	Виды выплат	Сумма (тыс. руб.)
	Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты:	-

	оплата труда за отчетный период	-
	отчисления с ФОТ за отчетный период	-
	ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	-
	оплата организацией лечения, медицинского обслуживания основного управленческого персонала за отчетный период	-
	оплата организацией коммунальных услуг за основной управленческий персонал	-
	другие платежи в пользу основного управленческого персонала	-
2	Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты.	-
	вознаграждения по окончании трудовой деятельности	-
	иные платежи по окончании трудовой деятельности	-
	вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-
	иные долгосрочные вознаграждения	-
	ИТОГО:	-

1.22.4 Операции по группе «ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ»

№ п/п	Наименование связанной стороны	Виды операций	Объем операций каждого вида, тыс. руб.	Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб.	Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов	Величина образованных Резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам
	нет						

1.23 Информация об участии в совместной деятельности

№ п/п	Действующие договоры совместной деятельности	Цель совместной деятельности (производство продукции, выполнение работ, оказание услуг и т.д.) и вклад в нее	Способ извлечения экономической выгоды или дохода (совместно осуществляемые операции, совместно используемые активы, совместная деятельность)	Классификация отчетного сегмента (операционный или географический)	Стоимость активов и обязательств, относящихся к совместной деятельности, тыс.руб.	Сумма доходов, относящихся к совместной деятельности, тыс. руб.	Сумма расходов, относящихся к совместной деятельности, тыс.руб.	Сумма прибыли (+) или убытка (-), относящейся к совместной деятельности, тыс.руб.
	нет							

1.24 События после отчетной даты

№ п/п	Характер события после отчетной даты (краткое описание)	Оценка последствий события после отчетной даты, тыс. руб. (при невозможности оценить последствие в денежном выражении организация должна указать на это).
	нет	

сделки после отчетной даты и до 30 марта или исправления выше существенности до сдачи отчетности должны быть описаны

1.25 Информация по прекращаемой деятельности

Описание прекращаемой деятельности	Операционный или географический сегмент (часть сегмента, совокупность сегментов), в рамках которого происходит прекращение деятельности	Дата признания деятельности прекращаемой	Дату или период, в котором ожидается завершение прекращения деятельности организации (если они известны или определимы)	Стоимость активов и обязательств организации, предполагаемых к выбытию или погашению в рамках прекращения деятельности, тыс.руб.	Сумма доходов, относящихся к прекращаемой деятельности, тыс.руб.	Сумма расходов, относящихся к прекращаемой деятельности, тыс.руб.	Сумма прибыли (+) или убытка (-) до налогообложения, относящиеся к прекращаемой деятельности, тыс.руб.	Сумма начисленного налога на прибыль, относящегося к прекращаемой деятельности, тыс.руб.
нет								

Движение денежных средств, относящееся к прекращаемой деятельности, в течение текущего отчетного периода								
текущая деятельность		инвестиционная деятельность		Финансовая деятельность				
нет		нет		нет				







Основной долг по Соглашению о прекращении обязательства новацией № РКС-2012/10-006 от 15.10.2012	115 000	105 000	0	10 784	29.02.2016	0	0	0
--	---------	---------	---	--------	------------	---	---	---

Информация о выданных векселях, выпущенных и проданных облигациях

№ п/п	Наименование	Величина, тыс. руб.	Вид	Срок погашения
	нет			



## 4. Расшифровка отдельных показателей отчетности

4.1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) (тыс.руб.)  
Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения		выбыло	начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка	первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация и убытки от обесценения
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Нематериальные активы - всего	за 2015 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	0
	за 2014 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0	( 0 )
в том числе по видам нематериальных активов:										
1.1 права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные объекты	за 2015 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0,00	( 0 )
1.2 деловая репутация организации	за 2014 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0,00	( 0 )
1.3 другие виды нематериальных активов	за 2015 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0,00	( 0 )
	за 2014 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	0,00	( 0 )
и т.д.										

## Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 13 г. <sup>5</sup>
Всего	0	0	0
в том числе по видам нематериальных активов:			
и т.д.			

0710005 с. 2

## Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 13 г. <sup>5</sup>
Всего	0	0	0
в том числе по видам нематериальных активов:			
и т.д.			

## Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		часть стоимости, списанная на расходы за период	На конец периода	
		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
НИОКР - всего	за 20 15 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
1. Результаты исследований и разработок	за 20 15 г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
2. Результаты исследований и разработок	за 20 14 г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )

0710005 с. 3

## Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	исписано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7
1. Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	за 20 15 г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
1.1. Расходы на НИОКР	за 20 15 г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
1.2. Расходы на НИОКР	за 20 14 г. <sup>2</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
2. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	за 20 15 г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
2.1. затраты на приобретение нематериальных активов	за 20 15 г. <sup>1</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0
2.2. затраты на приобретение нематериальных активов	за 20 14 г. <sup>2</sup>	0	0	( 0 )	( 0 )	0

## Примечания

&lt;1&gt; Указывается отчетный год.

&lt;2&gt; Указывается предыдущий год.

&lt;3&gt; В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

&lt;4&gt; Указывается отчетная дата отчетного периода.

&lt;5&gt; Указывается год, предшествующий предыдущему.

&lt;6&gt; Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

&lt;7&gt; Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

&lt;8&gt; Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

&lt;9&gt; Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

## 4.2. Основные средства

## Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации <sup>6</sup>	переоценка		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>
					первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		первоначальная стоимость <sup>3</sup>	накопленная амортизация <sup>6</sup>		
<b>1. Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего</b>											
	за 20 15 г. <sup>1</sup>	99751	( 37964 )	32225	( 87 )	87	( 7137 )			131889	( 45015 )
	за 20 14 г. <sup>2</sup>		( )	99751	( )		( 37964 )			99751	( 37964 )
1.1. земельные участки и объекты природопользования	за 20 15 г. <sup>1</sup>		( - )		( )		( )				( - )
	за 20 14 г. <sup>2</sup>		( - )		( )		( )				( - )
1.2. здания	за 20 15 г. <sup>1</sup>	2109	( 868 )	3288			263			5397	1132
	за 20 14 г. <sup>2</sup>		( )	2109	( )		( 868 )			2109	( 868 )
1.3. сооружения и передаточные устройства	за 20 15 г. <sup>1</sup>	52165	( 2097 )	25915	( )		( 2083 )			78080	( 4179 )
	за 20 14 г. <sup>2</sup>		( )	52165	( )		( 2097 )			52165	( 2097 )
1.4. машины и оборудование	за 20 15 г. <sup>1</sup>	35715	( 25749 )	2893	( )		( 4604 )			38608	( 30353 )
	за 20 14 г. <sup>2</sup>		( )	35715	( )		( 25749 )			35715	( 25749 )
1.5. производственный и хозяйственный инвентарь	за 20 15 г. <sup>1</sup>	2625	( 2625 )		( 87 )	87	( )			2538	( 2538 )
	за 20 14 г. <sup>2</sup>		( )	2625	( )		( 2625 )			2625	( 2625 )
1.6. транспортные средства	за 20 15 г. <sup>1</sup>	7137	( 6625 )	128	( )		( 189 )			7265	( 6813 )
	за 20 14 г. <sup>2</sup>		( )	7137	( )		( 6625 )			7137	( 6625 )
1.7. другие виды основных средств	за 20 15 г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )
	за 20 14 г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )
<b>2. Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего</b>											
	за 20 15 г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )
	за 20 14 г. <sup>2</sup>		( )		( )		( )				( )
2.1. имущество для передачи в лизинг	за 20 15 г. <sup>1</sup>		( )		( )		( )				( )



		за 20 14 г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
2.2.	имущество для передачи в аренду	за 20 15 г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
		за 20 14 г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
2.3.	прочие объекты	за 20 15 г. <sup>1</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )
		за 20 14 г. <sup>2</sup>	( )	( )	( )	( )	( )	( )	( )

0710005 с. 5

### Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
			затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	за 20 15 г. <sup>1</sup>	23662	45449	( )	( 39657 )	29454
в том числе по группам объектов:	за 20 14 г. <sup>2</sup>		23684	( )	( 22 )	23662
	за 20 15 г. <sup>1</sup>	23662	45449		39657	29454
	за 20 14 г. <sup>2</sup>		23684	( )	( 22 )	23662
	за 20 15 г. <sup>1</sup>			( )	( )	
	за 20 14 г. <sup>2</sup>			( )	( )	
и т.д.						

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

Наименование показателя	За 20 15 г. <sup>1</sup>	За 20 14 г. <sup>2</sup>
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего		21
в том числе по объектам основных средств:		21
и т.д.		
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:		
в том числе по объектам основных средств:	( )	( )



	(	)	(	)
и т.д.	(	)	(	)

0710005 с. 6

### Иное использование основных средств

Наименование показателя	На 20 15 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 13 г. <sup>5</sup>
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	450359	269497	
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	12971	9805	
Основные средства, переведенные на консервацию			
Компенсацируемые арендодателем капитальные затраты, отраженные в составе ОС			
Иное использование основных средств (заполн. и др.)			

#### Примечания

- <1> Указывается отчетный год.  
 <2> Указывается предыдущий год.  
 <3> В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.  
 <4> Указывается отчетная дата отчетного периода.  
 <5> Указывается год, предшествующий предыдущему.  
 <6> Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".  
 <7> Накопленная корректировка определяется как:  
 разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;  
 начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;  
 величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.  
 <8> Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.  
 <9> Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

## 4.3. Финансовые вложения

0710005 с. 7

## Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период				На конец периода	
		первоначальная стоимость	накопленная переоценка		выбыто (погашено) первоначальная стоимость	накопленная переоценка	накопленные производные финансовые доведения первоначальной стоимости до номинальной	текущая рыночная стоимость (убыток от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная переоценка
Долгосрочные - всего	за 20 15 г. <sup>1</sup> за 20 14 г. <sup>2</sup>	0 0	0 0	0 0	( 0 ) ( 0 )	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
в том числе по группам, видам	за 20 15 г. <sup>1</sup> за 20 14 г. <sup>2</sup>				( ) ( )					
И т.д.										
Краткосрочные - всего	за 20 15 г. <sup>1</sup> за 20 14 г. <sup>2</sup>	0 0	0 0	0 0	( 0 ) ( 0 )	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0
в том числе по группам, видам	за 20 15 г. <sup>1</sup> за 20 14 г. <sup>2</sup>				( ) ( )					
И т.д.										
Финансовые вложения - итога	за 20 15 г. <sup>1</sup> за 20 14 г. <sup>2</sup>	0 0	0 0	0 0	( 0 ) ( 0 )	0 0	0 0	0 0	0 0	0 0

0710005 с. 8

## Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 13 г. <sup>3</sup>
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	0	0	0
в том числе по группам, видам			
И т.д.			
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	0	0	0
в том числе по группам, видам			
И т.д.			
Иное использование финансовых вложений	0	0	0

## 4.4. Запасы

## Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период			На конец периода	
		себе стоимость	величина резерва под снижение стоимости		выбыто (погашено) себестоимость	резерв под снижение стоимости	убыток от снижения стоимости	себе стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	за 20 15 г. <sup>1</sup> за 20 14 г. <sup>2</sup>	11716 0	( 0 ) ( 0 )	26220 15110	( 26744 ) ( 3364 )	0 0	0 0	12192 11716	( 0 ) ( 0 )
в том числе по группам, видам	за 20 15 г. <sup>1</sup> за 20 14 г. <sup>2</sup>	11712 0	( 0 ) ( 0 )	26620 15105	( 28440 ) ( 3303 )	0 0	0 0	11893 11712	( 0 ) ( 0 )
основные материалы	за 20 15 г. <sup>1</sup> за 20 14 г. <sup>2</sup>	0 4	( 0 ) ( 0 )	600	( 305 )	0	0	299	( 0 )
прочие	за 20 15 г. <sup>1</sup> за 20 14 г. <sup>2</sup>	0 0	( 0 ) ( 0 )	5	( 1 )	0	0	4	( 0 )
И т.д.									

0710005 с. 9

## Запасы в залоге

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г. <sup>1</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 13 г. <sup>3</sup>
Запасы, не отпущенные на отчетную дату - всего	0	0	0
в том числе по группам, видам			
И т.д.			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	0	0	0
в том числе по группам, видам			
И т.д.			

Примечания:

&lt;1&gt; Указывается отчетный год.

&lt;2&gt; Указывается предыдущий год.

&lt;3&gt; В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

&lt;4&gt; Указывается отчетная дата отчетного периода.

&lt;5&gt; Указывается год, предыдущий последнему.

&lt;6&gt; Накопленная переоценка графы "Накопленная амортизация" и "Накопленная амортизация" имеют соответственно "Накопленный износ" и "Накопленный износ".

&lt;7&gt; Накопленная переоценка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

&lt;8&gt; Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (сплаченной) в одном отчетном периоде.

&lt;9&gt; Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (сплаченной) в одном отчетном периоде.



## 4.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

## 4.5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операций) <sup>6</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>8</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>8</sup>	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>15</u> г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
	за 20 <u>14</u> г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
в том числе по видам:	за 20 <u>15</u> г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
	за 20 <u>14</u> г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
	за 20 <u>15</u> г. <sup>1</sup>	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
	за 20 <u>14</u> г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	0	0	( 0 )	( 0 )	0	( 0 )	0	( 0 )
и т.д.		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	за 20 <u>15</u> г. <sup>1</sup>	19913	( 0 )	450599	0	( 420876 )	( 0 )	0	0	49636	( 264 )
	за 20 <u>14</u> г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	126877	0	( 106963 )	( 0 )	0	0	19913	( 0 )
в том числе по видам:	за 20 <u>15</u> г. <sup>1</sup>	18623	( )	444688	0	( 416838 )	( 0 )	0	0	46472	( 264 )
поставщики и заказчики	за 20 <u>14</u> г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	124981	0	( 105212 )	( 0 )	0	0	18623	( 0 )
прочие	за 20 <u>15</u> г. <sup>1</sup>	1290	( )	5911	0	( 4037 )	( )			3164	( )
	за 20 <u>14</u> г. <sup>2</sup>	0	( 0 )	1895	0	( 604 )	( 0 )	0	0	1290	( 0 )
и т.д.											
Итого	за 20 <u>15</u> г. <sup>1</sup>	19913	( )	450599		( 420876 )	( )		x	49636	( 264 )
	за 20 <u>14</u> г. <sup>2</sup>		( )	126877		( 106963 )	( )		x	19913	( )

0710005 с. 11

Справочно:

В бухгалтерском балансе на конец отчетного периода отражено:

1. Дебиторская задолженность с учетом НДС в сумме 49636 тыс. руб. (в т.ч. НДС 6959 тыс. руб.),  
(указать сумму НДС в составе дебиторской задолженности)2. Всего сумма НДС с выданных авансов 624 тыс. руб.

Список основных дебиторов с суммой задолженности выше уровня существенности, утвержденного учетной политикой

Наименование контрагента	На 31 декабря 2015 г. <sup>4</sup>
Юридические лица (в разрезе по контрагентам):	
Физические лица (общей суммой)	

## Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г. <sup>4</sup>		На 31 декабря 20 14 г. <sup>2</sup>		На 31 декабря 20 13 г. <sup>5</sup>	
	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего		2 334		1 152		
в том числе по видам:						
расчеты с покупателями и заказчиками		1 366		1 140		
прочая		968		13		

Состав просроченной дебиторской задолженности выше уровня существенности, утвержденного учетной политикой

Наименование контрагента	Экономическое состояние контрагента (действующий/недействующий, в стадии ликвидации, банкротства и т.п.)	Прогноз погашения задолженности	Резерв по сомнительным долгам (начислен/ не начислен)	Сумма задолженности на 31 декабря 20 15 г. <sup>4</sup>

## 4.5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Период	Остаток на начало	Изменения за период			Остаток на конец
			поступление	выбыло	перевод из долго-	

		года	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) <sup>1</sup>	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления <sup>2</sup>	погашение	списание на финансовый результат <sup>3</sup>	в краткосрочную задолженность	периода
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 15 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0
в том числе по видам:	за 20 15 г. <sup>1</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	0	0	0	( 0 )	( 0 )	( 0 )	0
и т.д.		0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	за 20 15 г. <sup>1</sup>	54717	609910	0	( 556166 )	( 0 )	0	108461
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	0	251355	0	( 196638 )	( 0 )	0	54717
в том числе по видам:	за 20 15 г. <sup>1</sup>	44771	433129	0	( 379394 )	( 0 )	0	98506
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	0	221543	0	( 176772 )	( 0 )	0	44771
поставщики и заказчики								
прочие	за 20 15 г. <sup>1</sup>	9946	176781	0	( 176772 )	( 0 )	0	9955
	за 20 14 г. <sup>2</sup>	0	29812	0	( 19866 )	0	0	9946
	за 20 15 г. <sup>1</sup>	54717	609910	0	( 556166 )	( 0 )	x	108461
	за 20 14 г. <sup>2</sup>				-196638			54717

0710005 с. 12

Справочно:

В бухгалтерском балансе на конец отчетного периода отражено:

1. Кредиторская задолженность с учетом НДС в сумме 108461 тыс. руб. (в т.ч. НДС 14894 тыс. руб.).  
(указать сумму НДС в составе кредиторской задолженности)
2. Всего сумма НДС с полученных авансов 645 тыс. руб.

Список основных кредиторов с суммой задолженности выше уровня существенности, утвержденного учетной политикой

Наименование контрагента	На 31 декабря 20 15 г. <sup>4</sup>
Юридические лица (в разрезе по контрагентам):	
Физические лица (общей суммой)	

## Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 13 г. <sup>3</sup>
Всего	57 903		
в том числе по видам:			
расчеты с поставщиками и подрядчиками	57 903	3 935	
прочие			
и т.д.			

## Информация о претензионной работе с задолженностью по состоянию на конец отчетного периода

Существенные судебные дела	Вероятность выигрыша	Сумма задолженности на 2015 г. <sup>4</sup>
Истец: АО "ТКС "Электрические сети" Ответчик: ПАО "МРСК Центра"- "Тамбовэнерго"	прогноз отрицательный с поворотом решения	1 697
Истец: ООО Универсалкомплект" Ответчик: АО "ТКС "Электрические сети"	прогноз отрицательный	1 859
Истец: ООО "ТД Ункомтех" Ответчик: АО "ТКС "Электрические сети"	прогноз отрицательный	3 787
Истец: ООО "СтройЭнергоМонтаж Ответчик: АКО "ТКС "Электрические сети"	прогноз отрицательный	1 121

Справочно:

1. Причины неначисления резервов по проигранным /выигранным судам:

2. Сумма прибыли /убытка, неотраженная в учете по причине неоконченного судопроизводства:

## 4.6. Затраты на производство

Наименование показателя	За 20 15 г. <sup>1</sup>	За 20 14 г. <sup>2</sup>
Материальные затраты	212432	49581
Расходы на оплату труда	61963	9456
Отчисления на социальные нужды	18811	2864
Амортизация	7137	1132
Прочие затраты	58419	12113
Итого по элементам	358762	75146
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):		
незавершенного производства, готовой продукции и др.		
Итого расходы по обычным видам деятельности	358762	75146

Примечания

&lt;1&gt; Указывается отчетный год

&lt;2&gt; Указывается предыдущий год

&lt;3&gt; В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

&lt;4&gt; Указывается отчетная дата отчетного периода.

&lt;5&gt; Указывается год, предшествующий предыдущему.

&lt;6&gt; Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".



<7> Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;

начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

<8> Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

<9> Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

## 5. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	0	0	( 0 )	( 0 )	0
в том числе по видам:			( )	( )	
			( )	( )	
и т.д.					

6. Условные обязательства<sup>1</sup>

Наименование показателя	Характер условного обязательства	Оценочное значение (диапазон оценочных значений) <sup>2</sup>	Неопределенности в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства	Возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим лицам в возмещение расходов, которые организация понесет при исполнении обязательства	Взаимосвязь с соответствующим оценочным обязательством
Условные обязательства - всего	0	0	0	0	0
в том числе по видам:					
и т.д.					

7. Условные активы<sup>3</sup>

Наименование показателя	Характер условного актива	Оценочное значение (диапазон оценочных значений) <sup>2</sup>

## 8. Оценочные резервы

Наименование показателя	Остаток на начало года	Начислено	Использовано	Восстановлено	Остаток на конец периода
Оценочные резервы - всего	0	0	( 0 )	( 0 )	0
в том числе по видам:			( )	( )	
			( )	( )	
и т.д.					

## 9. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На 31 декабря 20 15 г. <sup>4</sup>	На 31 декабря 20 14 г. <sup>2</sup>	На 31 декабря 20 13 г. <sup>5</sup>
Полученные - всего	0	0	0
в том числе по видам:			
и т.д.			
Выданные - всего	0	0	0
в том числе по видам:			
и т.д.			

## Примечания

<1> В случае если по состоянию на отчетную дату уменьшение экономических выгод организации вследствие условного обязательства является маловероятным, организация может не раскрывать указанную информацию (п. 25 ПБУ 8/2010).

<2> Значение указывается при возможности его определения.

<3> Информация указывается в случае если поступление экономических выгод по условному активу является вероятным (п. 27 ПБУ 8/2010).



## 10. Государственная помощь

Наименование показателя		За 20 15 г. <sup>1</sup>		За 20 14 г. <sup>2</sup>	
Получено бюджетных средств - всего		0		0	
в том числе:					
на текущие расходы				•	
на вложения во внеоборотные активы					
Бюджетные кредиты - всего	20 15 г. <sup>1</sup> 20 14 г. <sup>2</sup>	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
		0	0	( 0 )	0
	в том числе:	0	0	( 0 )	0
		(наименование цели)	0	0	( 0 )
	и т.д.	0	0	( 0 )	0

## Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:  
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;  
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;  
включен резерв под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

11. Сведения о постоянных (отложенных) налоговых обязательствах (активах)

Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль на конец отчетного периода, руб.	Сумма разниц, возникших в отчетном периоде и повлекших корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, руб.				Сумма разниц, возникших в прошлых отчетных периодах, но повлекших корректирование условного расхода (дохода) по налогу на прибыль отчетного периода, руб.				Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом	Суммы списанных разниц в связи с выбытием актива или вида обязательства, руб.	
	ПНО	ПНА	ОНО	ОНА	ПНО	ПНА	ОНО	ОНА		ОНО	ОНА
488	-830		-389	734							

12. Информация о существенных ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде

Наименование статьи бухгалтерской отчетности, по которой произошли корректировки в отчетном периоде	Характер ошибки	Сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду (в той степени, в которой это практически осуществимо), руб.	Сумма корректировки по данным о базовой и разведенной прибыли (убытку) на акцию (в случае обязанности раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию), руб.	Сумма корректировки вступительного сальдо по каждой статье бухгалтерской отчетности самого раннего из представленных отчетных периодов, руб.	Причины, по которым невозможно определить влияние существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности	Описание способа отражения исправления существенной ошибки в бухгалтерской отчетности и период, начиная с которого внесены исправления
нет						

13. Информация по договорам строительного подряда

Номер и дата договора, исполнявшегося в отчетном периоде, наименование контрагента, с которым заключен договор	Сумма признанной в отчетном периоде выручки по договору, тыс.руб.	Способы определения признанной в отчетном периоде выручки по договору	Общая сумма понесенных расходов по договору на отчетную дату, тыс.руб.	Общая сумма признанной прибыли (за вычетом признанного убытка) по договору на отчетную дату, тыс.руб.	Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату, тыс.руб.	Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работы на отчетную дату, тыс. руб.
нет						

14. Суммы и причины появления курсовых разниц

№ п/п	Причины появления курсовых разниц	Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте, тыс.руб.	Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях, тыс. руб.	Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации, тыс.руб.	Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату (или иной курс, установленный законом или соглашением сторон)
нет					



Пояснения к строке 1530 "Доходы будущих периодов" бухгалтерского баланса (счет 96)

№ п/п	Вид ДБП	Концедент	Договор концессии (номер и дата)	Срок концессии, мес.	Первоначальная стоимость имущества, полученного в концессию, руб. без НДС	Амортизация имущества, полученного в концессию, руб.	Остаточная стоимость имущества, полученного в концессию, руб. без НДС	Прочие доходы будущих периодов, руб.
1	Концессионное имущество, в том числе по видам деятельности:				0,00	0,00	0,00	x
1.1.	Теплоснабжение							x
1.2.	Водоснабжение							x
1.3.	Водоотведение							x
1.4.	Транспортировка электроэнергии							x
2	Прочие ДБП	x	x	x	x	x	x	2880
<b>Итого (сальдо счета 96)</b>								
		x	x	x	x	x	0,00	<b>2 880,00</b>

Пояснения к строке 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса (счет 01)

№ п/п	Тип основных средств	Первоначальная стоимость ОС, руб.	Начисленная амортизация, руб.	Остаточная стоимость ОС, руб.
1	Собственные	131889	45015	86 874,00
2	Полученные в концессию			0,00
3	Полученные в лизинг (учитываемые на балансе лизингополучателя)			0,00
<b>Итого</b>		<b>131 889,00</b>	<b>45 015,00</b>	<b>86 874,00</b>

15.3. Суммы налоговой нагрузки на предприятие: налоги, начисленные за отчетный период

№ п/п	Наименование налога/сбора	Сумма, тыс. руб.
1	Налог на прибыль	488
2	Налог на имущество	675
3	Транспортный налог	51