Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2014 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710001		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Гарантэнергосервис"**	по ОКПО	68000129		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7715825806		
Вид экономической деятельности **Распределение электроэнергии**	по ОКВЭД	40.10.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12165	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Местонахождение (адрес)
173015, Новгородская обл, Великий Новгород г, Псковская ул, Дом № 13

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.1	Нематериальные активы	1110	386 341	236 581	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.2	Основные средства	1150	20 804	889	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
5.14	Отложенные налоговые активы	1180	6 796	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	3 906	-	-
	Итого по разделу I	1100	417 847	237 470	-
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
5.4	Запасы	1210	205	98	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	6 317	359	-
5.5	Дебиторская задолженность	1230	896 938	4 570	10
5.7	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	73 279	-	-
5.8	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	252 306	6 818	-
5.6	Прочие оборотные активы	1260	12 791	450	-
	Итого по разделу II	1200	1 241 836	12 295	10
	БАЛАНС	1600	1 659 683	249 765	10

Форма 0710001 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	200	200	10
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	9 964	754	-
	Итого по разделу III	1300	10 164	954	10
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.10	Заемные средства	1410	180 600	185 600	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
5.5	Прочие обязательства	1450	12 035	-	-
	Итого по разделу IV	1400	192 635	185 600	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	532 000	56 015	-
5.5	Кредиторская задолженность	1520	920 072	7 196	-
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
5.11	Оценочные обязательства	1540	4 812	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	1 456 884	63 211	-
	БАЛАНС	1700	1 659 683	249 765	10

Руководитель _____ (подпись) **Уварова Любовь Павловна** (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Карпова Наталья Игоревна** (расшифровка подписи)

Общество с ограниченной ответственностью "Гарантэнергосервис" ОГРН 1107746 * г. Великий Новгород *

20 февраля 2015 г.

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2014 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710002		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Гарантэнергосервис"**	по ОКПО	68000129		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7715825806		
Вид экономической деятельности **Распределение электроэнергии**	по ОКВЭД	40.10.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12165	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
5.16	Выручка	2110	4 878 110	26 390
5.17	Себестоимость продаж	2120	(2 580 506)	(20 846)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	2 297 604	5 544
5.17	Коммерческие расходы	2210	(2 115 593)	(4 385)
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	182 011	1 159
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	3 757	-
	Проценты к уплате	2330	(51 798)	(210)
5.16	Прочие доходы	2340	6 862	25
5.17	Прочие расходы	2350	(124 872)	(31)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	15 960	943
	Текущий налог на прибыль	2410	(13 546)	(189)
5.14	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(3 558)	-
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
5.14	Изменение отложенных налоговых активов	2450	6 796	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	9 210	754

Форма 0710002 с.2

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
	СПРАВОЧНО Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	9 210	754
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ **Уварова Любовь Павловна** Главный бухгалтер _____ **Карпова Наталья Игоревна**

(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2015 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Гарантэнергосервис" г. Великий Новгород

Отчет об изменениях капитала

за Январь - Декабрь 2014 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Гарантэнергосервис"**	по ОКПО	68000129		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7715825806		
Вид экономической деятельности **Производство,передача и распределение электроэнергии**	по ОКВЭД	40.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12165	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2012 г.	3100	10	-	-	-	-	10
За 2013 г. Увеличение капитала - всего:	3210	190	-	-	-	754	944
в том числе: чистая прибыль	3211	X	X	X	X	754	754
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
увеличение уставного капитала	3217	190	-	-	-	-	190
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
	3245	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	200	-	-	-	754	954
За 2014 г. Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	9 210	9 210
в том числе: чистая прибыль	3311	X	X	X	X	9 210	9 210
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе: убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
	3345	-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	200	-	-	-	9 964	10 164

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-		
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-		
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-		
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-		
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Форма 0710023 с.4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	10 164	954	10

Руководитель _____ **Уварова Любовь Павловна** Главный бухгалтер _____ **Карпова Наталья Игоревна**

(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2015 г.

Отчет о движении денежных средств

за Январь - Декабрь 2014 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710004		
	Дата (число, месяц, год)	31	12	2014
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Гарантэнергосервис"**	по ОКПО	68000129		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7715825806		
Вид экономической деятельности **Производство,передача и распределение электроэнергии**	по ОКВЭД	40.10		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью** / **Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12165	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	4 786 806	37 560
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	4 047 412	29 487
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	864	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
Налог на добавленную стоимость	4114	728 690	-
прочие поступления	4119	9 840	8 073
Платежи - всего	4120	(4 753 973)	(32 805)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(3 730 476)	(32 781)
в связи с оплатой труда работников	4122	(124 328)	-
процентов по долговым обязательствам	4123	(40 813)	-
налога на прибыль организаций	4124	(31 427)	-
Налог на добавленную стоимость	4125	(710 879)	-
прочие платежи	4129	(116 050)	(24)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	32 833	4 755
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	16 000	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	16 000	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(193 345)	(239 127)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(177 345)	(591)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(16 000)	(238 198)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	(338)
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(177 345)	(239 127)

Форма 0710004 с.2

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 590 600	241 190
в том числе: получение кредитов и займов	4311	1 590 600	241 000
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	190
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(1 200 600)	-
в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 200 600)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	390 000	241 190
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	245 488	6 818
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 818	-
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	252 306	6 818
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ **Уварова Любовь Павловна** Главный бухгалтер _____ **Карпова Наталья Игоревна**
(подпись) (расшифровка подписи) (подпись) (расшифровка подписи)

20 февраля 2015 г.

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "Гарантэнергосервис" * г. Великий Новгород *

Отчет о целевом использовании средств

за Январь - Декабрь 2014 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710006		
	Дата (год, месяц, число)	2014	12	31
Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Гарантэнергосервис"**	по ОКПО	68000129		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7715825806		
Вид экономической деятельности **Распределение электроэнергии**	по ОКВЭД	40.10.3		
Организационно-правовая форма / форма собственности **Общества с ограниченной ответственностью / Частная собственность**	по ОКОПФ / ОКФС	12165	16	
Единица измерения: в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014 г.	За Январь - Декабрь 2013 г.
Остаток средств на начало отчетного года	6100	-	-
Поступило средств			
Вступительные взносы	6210	-	-
Членские взносы	6215	-	-
Целевые взносы	6220	-	-
Добровольные имущественные взносы и пожертвования	6230	-	-
Прибыль от предпринимательской деятельности организации	6240	-	-
Прочие	6250	-	-
Всего поступило средств	6200	-	-
Использовано средств			
Расходы на целевые мероприятия	6310	-	-
в том числе:			
социальная и благотворительная помощь	6311	-	-
проведение конференций, совещаний, семинаров и т.п.	6312	-	-
иные мероприятия	6313	-	-
Расходы на содержание аппарата управления	6320	-	-
в том числе:			
расходы, связанные с оплатой труда (включая начисления)	6321	-	-
выплаты, не связанные с оплатой труда	6322	-	-
расходы на служебные командировки и деловые поездки	6323	-	-
содержание помещений, зданий, автомобильного транспорта и иного имущества (кроме ремонта)	6324	-	-
ремонт основных средств и иного имущества	6325	-	-
прочие	6326	-	-
Приобретение основных средств, инвентаря и иного имущества	6330	-	-
Прочие	6350	-	-
Всего использовано средств	6300	-	-
Остаток средств на конец отчетного года	6400	-	-

Руководитель _____ (подпись) **Уварова Любовь Павловна** (расшифровка подписи) Главный бухгалтер _____ (подпись) **Карпова Наталья Игоревна** (расшифровка подписи)

20 февраля 2015 г.

Общество с ограниченной ответственностью "Гарантэнергосервис" * г. Великий Новгород *

ООО "Гарантэнергосервис"

РАСЧЕТ
оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На начало отчетного года	На конец отчетного периода
I. Активы			
1. Нематериальные активы	1110	236 581	386 341
2. Основные средства	1150	889	20 804
3. Незавершенное строительство	1190	-	3 906
4. Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-
5. Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения <1>	1170+1240	-	73 279
6. Прочие внеоборотные активы <2>	1120+1130+1140+1180	-	6 796
7. Запасы	1210	98	2 375
8. Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	359	6 317
9. Дебиторская задолженность <3>	1230	4 570	896 938
10. Денежные средства	1250	6 818	252 306
11. Прочие оборотные активы	1260	450	10 621
12. Итого активы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 1-		249 765	1 659 683
II. Пассивы			
13. Долгосрочные обязательства по займам и кредитам	1410	185 600	180 600
14. Прочие долгосрочные обязательства <4>, <5>	1420+1450	-	12 035
15. Краткосрочные обязательства по займам и кредитам	1510	56 015	532 000
16. Кредиторская задолженность	1520	7 196	920 072
17. Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов <*>	15207	-	-
18. Резервы предстоящих расходов	1540	-	4 812
19. Прочие краткосрочные обязательства <5>	1550	-	-
20. Итого пассивы, принимаемые к расчету (сумма данных пунктов 13-19)		248 811	1 649 519
21. Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 12), минус итого пассивы, принимаемые к расчету (стр. 20))		954	10 164

<1> За исключением фактических затрат по выкупу собственных акций у акционеров.
<2> Включая величину отложенных налоговых активов.
<3> За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный
<4> Включая величину отложенных налоговых обязательств.
<5> В данных о величине прочих долгосрочных и краткосрочных обязательств приводятся суммы созданных в установленном порядке резервов в связи с условными обязательствами и с прекращением деятельности.

Руководитель _____ (подпись) **Уварова Любовь Павловна** (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Карпова Наталья Игоревна** (расшифровка подписи)

20 февраля 2015 г.

<*> Примечание: сумма по строке 17 "Задолженности участникам (учредителям) по выплате доходов" включена в строку 16 "Кредиторская задолженность". При суммировании данных раздела II в строке 20 значение строки 17 не учитывается.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
						Выбыло				Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2014г.	236 581	-	161 953	-	-	(12 193)	-	-	-	398 534	(12 193)
	5110	за 2013г.	-	-	236 581	-	-	-	-	-	-	236 581	-
в том числе: Деловая репутация организации	5101	за 2014г.	236 581	-	161 953	-	-	(12 193)	-	-	-	398 534	(12 193)
	5111	за 2013г.	-	-	236 581	-	-	-	-	-	-	236 581	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
						Выбыло				
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2014г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2013г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2014г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2013г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2014г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2013г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2014г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2013г.	-	-	-	-	-
Деловая репутация организации (зона 2 ООО "Новгородэнергосбыт")	5182	за 2014г.	-	-	-	-	-
	5192	за 2013г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
						Выбыло объектов			Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2014г.	889	-	24 336	-	-	(4 421)	-	-	25 225	(4 421)
	5210	за 2013г.	-	-	889	-	-	-	-	-	889	-
в том числе: Транспортные средства	5201	за 2014г.	889	-	16 634	-	-	(2 950)	-	-	17 523	(2 950)
	5211	за 2013г.	-	-	889	-	-	-	-	-	889	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5202	за 2014г.	-	-	902	-	-	(133)	-	-	902	(133)
	5212	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5203	за 2014г.	-	-	6 800	-	-	(1 338)	-	-	6 800	(1 338)
	5213	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2014г.	-	24 336	-	(24 336)	-
	5250	за 2013г.	-	889	-	889	-
в том числе: Локальная вычислительная сеть	5241	за 2014г.	-	12	-	12	-
	5251	за 2013г.	-	-	-	-	-
Перегородка в административном помещении	5242	за 2014г.	-	570	-	570	-
	5252	за 2013г.	-	-	-	-	-
АТС Panasonic KX-TDE600	5243	за 2014г.	-	620	-	620	-
	5253	за 2013г.	-	-	-	-	-
АТС Panasonic KX-TDE200	5244	за 2014г.	-	213	-	213	-
	5254	за 2013г.	-	-	-	-	-
АвтомобильФорд Мондео	5245	за 2014г.	-	1 168	-	1 168	-
	5255	за 2013г.	-	-	-	-	-
АвтомобильФорд Мондео	5246	за 2014г.	-	1 165	-	1 165	-
	5256	за 2013г.	-	-	-	-	-
АвтомобильФорд Мондео	5247	за 2014г.	-	1 165	-	1 165	-
	5257	за 2013г.	-	-	-	-	-
Локальная вычислительная сеть	5248	за 2014г.	-	325	-	325	-
	5258	за 2013г.	-	-	-	-	-
Структурированная кабельная система	5249	за 2014г.	-	735	-	735	-
	5259	за 2013г.	-	-	-	-	-
Структурированная кабельная система		за 2014г.	-	280	-	280	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Сплит-система настенная Panasonic CS-PW24MKD с низкотемпературным комплектом		за 2014г.	-	140	-	140	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Автомобиль РеноTrafic		за 2014г.	-	1 492	-	1 492	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Рено Logan		за 2014г.	-	554	-	554	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Рено Logan		за 2014г.	-	554	-	554	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Рено Logan		за 2014г.	-	554	-	554	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Рено Logan		за 2014г.	-	554	-	554	-

		за 2013г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Рено Logan		за 2014г.	-	554	-	554	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Рено Logan		за 2014г.	-	554	-	554	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Рено Logan		за 2014г.	-	554	-	554	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Рено Logan		за 2014г.	-	554	-	554	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Рено Logan		за 2014г.	-	554	-	554	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Рено Logan		за 2014г.	-	554	-	554	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Рено Logan		за 2014г.	-	554	-	554	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Рено Logan		за 2014г.	-	554	-	554	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Рено Logan		за 2014г.	-	554	-	554	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Рено Logan		за 2014г.	-	554	-	554	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Рено Logan		за 2014г.	-	554	-	554	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Рено Logan		за 2014г.	-	554	-	554	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Рено Logan		за 2014г.	-	554	-	554	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Рено Logan		за 2014г.	-	554	-	554	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Рено Logan		за 2014г.	-	554	-	554	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Рено Logan		за 2014г.	-	554	-	554	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Рено Logan		за 2014г.	-	554	-	554	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
ИБП Eaton 9PX 11000i RT6U HotSwap Netpack		за 2014г.	-	169	-	169	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Система хранения данных MSA 2040 SAS DC SFF Storage		за 2014г.	-	975	-	975	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Система хранения данных Synology RS2414RP+		за 2014г.	-	517	-	517	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Многофункциональное устройство FS-6530MFP		за 2014г.	-	93	-	93	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Сервер DL360pGen8 2xE5-2650v2		за 2014г.	-	1 695	-	1 695	-

		за 2013г.	-	-	-	-	-
Сервер Proliant DL380e Gen8 E5-2420		за 2014г.	-	619	-	619	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Маршрутизатор с модулем Cisco 2921/K9		за 2014г.	-	78	-	78	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Шкаф телекоммуникационный AR2480		за 2014г.	-	125	-	125	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Сплит-система настенная LS-2H09KFA2/LS-2H12KFA2/LU-2H21KFA2 (ion) LESSAR		за 2014г.	-	67	-	67	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Принтер Kyocera FS-6970DN		за 2014г.	-	43	-	43	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Устройство синхронизации времени УСВ-2		за 2014г.	-	52	-	52	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Модуль расширения Synology RX1214 RP		за 2014г.	-	375	-	375	-
		за 2013г.	-	-	-	-	-
Автомобиль Toyota Camry		за 2014г.	-	-	-	-	-
		за 2013г.	-	889	-	889	-

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

Наименование показателя	Код	за 2014г.	за 2013г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	12	-
в том числе: Локальная вычислительная сеть №07/14	5261	12	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	32 034	4 023	-
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287			

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)		
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
Долгосрочные - всего	5301	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2014г.	-	-	86 000	(16 000)	-	3 279	-	70 000	3 279
	5315	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Вексель	5306	за 2014г.	-	-	70 000	-	-	3 279	-	70 000	3 279
	5316	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	5307	за 2014г.	-	-	16 000	(16 000)	-	-	-	-	-
	5317	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2014г.	-	-	86 000	(16 000)	-	3 279	-	70 000	3 279
	5310	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе: Вексель	5321	73 866	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
						выбыло					
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2014г.	98	-	4 715 305	(4 715 198)	-	-	X	205	-
	5420	за 2013г.	-	-	98	-	-	-	X	98	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2014г.	98	-	19 206	(19 099)	-	-	1 911	205	-
	5421	за 2013г.	-	-	98	-	-	-	-	98	-
Готовая продукция	5402	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2014г.	-	-	2 580 506	(2 580 506)	-	-	-	-	-
	5423	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат	восста-новление резерва		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель-ным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2014г.	4 570	-	8 779 001	6 615	(7 798 101)	(10)	-	-	992 075	(95 137)
	5530	за 2013г.	10	-	44 536	-	(39 976)	-	-	-	4 570	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2014г.	788	-	6 500 322	-	(5 796 260)	-	-	-	704 850	(89 726)
	5531	за 2013г.	-	-	40 764	-	(39 976)	-	-	-	788	-
Авансы выданные	5512	за 2014г.	3 102	-	1 821 987	-	(1 612 681)	-	-	-	212 408	-
	5532	за 2013г.	-	-	3 102	-	-	-	-	-	3 102	-
Прочая	5513	за 2014г.	680	-	456 692	6 615	(389 160)	(10)	-	-	74 817	(5 411)
	5533	за 2013г.	10	-	670	-	-	-	-	-	680	-
	5514	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2014г.	4 570	-	8 779 001	6 615	(7 798 101)	(10)	-	X	992 075	(95 137)
	5520	за 2013г.	10	-	44 536	-	(39 976)	-	-	X	4 570	-

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	244 159	149 022	-	-	-	-
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками	5541	212 813	123 087	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	31 346	25 935	10	10	10	10
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2014г.	185 600	216 139	-	(195 692)	-	(13 412)	192 635
	5571	за 2013г.	-	185 600	-	-	-	-	185 600
в том числе: кредиты	5552	за 2014г.	185 600	-	-	(185 600)	-	-	-
	5572	за 2013г.	-	185 600	-	-	-	-	185 600
займы	5553	за 2014г.	-	185 600	-	-	-	(5 000)	180 600
	5573	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2014г.	-	30 539	-	(10 092)	-	(8 412)	12 035
	5574	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2014г.	63 211	10 161 867	51 797	(8 838 215)	-	13 412	1 452 072
	5580	за 2013г.	-	62 595	616	-	-	-	63 211
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2014г.	4 720	5 270 890	-	(4 513 179)	-	-	762 431
	5581	за 2013г.	-	4 720	-	-	-	-	4 720
авансы полученные	5562	за 2014г.	-	2 241 421	-	(2 171 825)	-	-	69 596
	5582	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2014г.	272	979 832	-	(943 208)	-	-	36 896
	5583	за 2013г.	-	272	-	-	-	-	272
кредиты	5564	за 2014г.	406	1 233 000	29 366	(902 772)	-	-	360 000
	5584	за 2013г.	-	-	406	-	-	-	406
займы	5565	за 2014г.	55 610	172 000	22 431	(83 041)	-	5 000	172 000
	5585	за 2013г.	-	55 400	210	-	-	-	55 610
прочая	5566	за 2014г.	2 203	264 724	-	(224 190)	-	8 412	51 149
	5586	за 2013г.	-	2 203	-	-	-	-	2 203
	5567	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2013г.	-	-	-	-	-	-	-

Итого	5550	за 2014г.	248 811	10 378 006	51 797	(9 033 907)	-	X	1 644 707
	5570	за 2013г.	-	248 195	616	-	-	X	248 811

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2014г.	за 2013г.
Материальные затраты	5610	18 792	-
Расходы на оплату труда	5620	106 304	189
Отчисления на социальные нужды	5630	27 038	57
Амортизация	5640	16 614	-
Услуги сторонних организаций	5650	1 822 254	
Прочие затраты	5650	124 591	4 139
Итого по элементам	5660	2 115 593	4 385
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	2 580 506	20 846
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	4 696 099	25 231

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	9 560	(4 748)	-	4 812
в том числе: Резервы на оплату отпусков (включая страховые взносы)	5701	-	9 560	(4 748)	-	4 812

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Полученные - всего	5800	430 198	-	-
в том числе: Гарантия	5801	70 000	-	-
Поручительства	5802	360 198	-	-
Выданные - всего	5810	73 866	-	-
в том числе: Вексель,переданный в залог	5811	73 866	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2014г.	за 2013г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе: на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-

			На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	за 2014г.	5910	-	-	-	-
	за 2013г.	5920	-	-	-	-
в том числе:	за 2014г.	5911	-	-	-	-
	за 2013г.	5921	-	-	-	-

Общество с ограниченной ответственностью «Гарантэнергосервис»

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к бухгалтерской отчётности за 2014 год

СОДЕРЖАНИЕ

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ 3
2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ 6
2.1. Основные средства 6
2.2. Запасы 7
2.3. Нематериальные активы 7
2.4. Расходы будущих периодов 7
2.5. Финансовые вложения 8
2.6. Кредиты и займы полученные 8
2.7. Оценочные резервы 8
2.8. Доходы 8
2.9. Расходы 8
2.10. Расчеты м бюджетом по налогам и сборам 9
2.11. Связанные стороны 9
2.12. Информация по сегментам 9
3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ 2014 ГОДА 9
4. КОРРЕКТИРОВКА И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ 9
5. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА 10
5.1. Внеоборотные активы 10
5.2. Основные средства 10
5.3. Прочие внеоборотные активы 11
5.4. Запасы 12
5.5. Дебиторская задолженность 12
5.6. Прочие оборотные активы 13
5.7. Финансовые вложения 13
5.8. Денежные средства 13
5.9. Кредиторская задолженность 14
5.10. Займы и кредиты 14
5.11. Оценочные и условные обязательства 15
5.12. Обеспечения обязательств выданных 16
5.13. Обеспечения обязательств полученные 16
5.14. Отложенные налоги 16
5.15. Капитал Общества 17
5.16. Выручка и прочие доходы 17
5.17. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы и прочие расходы 18
6. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ 19

33

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

Общество с ограниченной ответственностью «Гарантэнергосервис» (ООО «Гарантэнергосервис», зарегистрировано в Едином государственном реестре юридических лиц Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 46 по г. Москва 26 августа 2010 года за основным государственным номером 110774669589, ИНН – 7715825806, КПП -770201001

15.04.2014 года произведена смена и регистрация нового юридического адреса ООО «Гарантэнергосервис» в Межрайонной ИФНС России № 9 по Новгородской области

ОГРН – 1107746695891, ИНН – 7715825806, КПП -532101001

Место нахождения (юридический адрес):173015, Новгородская область, г. Великий Новгород, ул. Псковская, д.13

Среднесписочная численность работников Общества за 2014 года составила 241 человек.

ООО «Гарантэнергосервис» присвоены следующие коды: ОКПО-68000129, ОКАТО- 49401000000, ОКТМО -49701000001, ОКОГУ-4210014, ОКФС-16, ОКОПФ-12165

Основными видами деятельности ООО «Гарантэнергосервис» являются:

- распределение электроэнергии
- деятельность агентов по оптовой торговле электроэнергией и тепловой энергией (без производства, передачи и распределения);
- аренда офисных машин и оборудования, включая вычислительную технику;
- образование для взрослых и прочие виды образования, не включенные в другие группировки;
- оптовая торговля электрической и тепловой энергией (без их передачи и распределения);
- сдача внаем собственного недвижимого имущества;
- прочая розничная торговля вне магазинов;
- оптовая торговля производственным электрическим и электронным оборудованием, включая оборудование электросвязи.

10 декабря 2013 года в соответствии с Приказом Министерства энергетики РФ № 880 ООО «Гарантэнергосервис» признано победителем конкурса на присвоение статуса гарантирующего поставщика электроэнергии на территории Новгородской области.

Официально статус гарантирующего поставщика присвоен компании 23 декабря 2013 года согласно Приказу Министерства энергетики РФ № 912. Статус ГП присвоен ООО «Гарантэнергосервис» в отношении зоны деятельности гарантирующего поставщика открытого акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Северо-Запада» («МРСК Северо-Запада»).

С 1 января 2014 года ООО «Гарантэнергосервис» приступило к исполнению обязательств по снабжению электроэнергией потребителей, ранее находящихся на обслуживании ОАО «Новгородоблэнергосбыт».

С 1 октября 2014 года согласно Приказу Министерства энергетики РФ № 638 от 24 сентября 2014 официальный статус ГП присвоен ООО «Гарантэнергосервис» в отношении

32

зоны деятельности гарантирующего поставщика открытого акционерного общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Северо-Запада» («МРСК Северо-Запада»).

С 1 октября 2014 года ООО «Гарантэнергосервис» приступило к исполнению обязательств по снабжению электроэнергией потребителей, ранее находящихся на обслуживании ООО «Новгородэнергосбыт».

Поскольку деятельность организации в качестве гарантирующего поставщика электроэнергии на территории Новгородской области впервые начата с 01.01.2014 г. в пояснениях к бухгалтерской отчетности сопоставимые данные не приводятся.

Филиалы и представительства Общества.

По состоянию на 31.12.2014 г. ООО «Гарантэнергосервис» не имеет филиалов.

В состав Общества входят следующие структурные подразделения:

№ п/п	Наименование обособленного подразделения	Адрес	КПП
1	Новгородское межрайонное отделение	173003, Новгородская обл., г. Великий Новгород, ул. Мусы Джалиля-Духовская, д. 23	532145001
2	Старорусский участок ООО "Гарантэнергосервис"	175202, Новгородская обл., Старорусский р-н, г. Старая Русса, ул. Трибуны, д. 14 Г	532245001
3	Валдайский участок ООО "Гарантэнергосервис"	175400, Новгородская обл., Валдайский р-н, г. Валдай, пр-кт Васильева, д. 25	530245001
4	Пестовский участок ООО "Гарантэнергосервис"	174510, Новгородская обл., Пестовский р-н, г. Пестово, ул. Устюженское шоссе, д. 2	531345001
5	Хвойнинский участок ООО "Гарантэнергосервис"	174580, Новгородская обл., Хвойнинский р-н, рп Хвойная, ул. Советская, д. 10	531645001
6	Маревский участок ООО "Гарантэнергосервис"	175350, Новгородская обл., Марёвский р-н, с. Марёво, ул. Советов, д. 56	530845001
7	Любытинский участок ООО "Гарантэнергосервис"	174760, Новгородская обл., Любытинский р-н, рп Любытино, ул. Советов, д. 54	530645001
8	Батецкий участок ООО "Гарантэнергосервис"	175000, Новгородская обл., Батецкий р-н, п. Батецкий, ул. Лужская, д. 30	530145001
9	Холмский участок ООО "Гарантэнергосервис"	175270, Новгородская обл., Холмский р-н, г. Холм, ул. Октябрьская, д. 51/2	531745001
10	Парфинский участок ООО "Гарантэнергосервис"	175130, Новгородская обл., Парфинский р-н, рп Парфино, ул. Кирова, д, 52	531245001
11	Маловишерский участок ООО "Гарантэнергосервис"	174260, Новгородская обл., Маловишерский р-н, г. Малая Вишера, ул. Московская, д.37, а	530745001
12	Поддорский участок ООО "Гарантэнергосервис"	175260, Новгородская обл., Поддорский р-н, с. Поддорье, ул. Октябрьская, д. 36	531445001
13	Солецкий участок ООО "Гарантэнергосервис"	175040, Новгородская обл., Солецкий р-н, г. Сольцы, ул. Юбилейная, д. 18	531545001
14	Шимский участок ООО "Гарантэнергосервис"	174150, Новгородская обл., Шимский р-н, рп Шимск, ул. Комсомольская, д. 42	531945001

15	Чудовский участок ООО "Гарантэнергосервис"	174210, Новгородская обл., Чудовский р-н, г. Чудово, ул. Ленина, д. 10	531845001
16	Волотовский участок ООО "Гарантэнергосервис"	175100, Новгородская обл., Волотовский р-н, п. Волот, ул. Заречная, д.5	530345001
17	Мошенской участок ООО "Гарантэнергосервис"	174450, Новгородская обл., Мошенской р-н, с. Мошенское, ул. Кировская, д. 17	530945001
18	Демянский участок ООО "Гарантэнергосервис"	175310, Новгородская обл., Демянский р-н, п. Демянск, ул.1 Мая, д.86	530445001
19	Крестецкий участок ООО "Гарантэнергосервис"	175461, Новгородская обл., Крестецкий р-н, рп Крестцы, ул. Некрасова, д.11	530545001
20	Окуловский участок ООО "Гарантэнергосервис"	174350, Новгородская обл., Окуловский р-н,г. Окуловка, ул. Миклухо-Маклая, д. 20 а	531145001
21	Боровичское межрайонное отделение	174411, Новгородская обл., Боровичский р-н, г. Боровичи, ул. Пушкинская, д. 70	532045002
22	Обособленное подразделение	173001, Новгородская обл., г. Великий Новгород, ул. Великая, д.13	532145004
23	Волотовский участок Старорусского городского отделения	175100, Новгородская обл., Волотовский р-н, п. Волот, ул. Красная, д. 3	530345002
24	Любытинский участок Боровичского городского отделения	174760, Новгородская обл., Любытинский р-н, рп Любытино, ул. Речная, д. 7 А	530645002
25	Мошенской участок Боровичского городского отделения	174450, Новгородская обл., Мошенской р-н, с. Мошенское, ул. Кировская, д. 17 Д	530945002
26	Пестовский участок Боровичского городского отделения	174510, Новгородская обл., Пестовский р-н, г. Пестово, ул. Русакова, д. 42	531345002
27	Поддорский участок Старорусского городского отделения	175260, Новгородская обл., Поддорский р-н, с. Поддорье, ул. Полевая, д. 10	531445002
28	Солецкий участок Старорусского городского отделения	175040, Новгородская обл., Солецкий р-н, г. Сольцы, ул. Загородная, д. 34	531545002
29	Шимский участок Старорусского городского отделения	174150, Новгородская обл., Шимский р-н, рп Шимск, ул. Ленина, д. 48	531945002
30	Обособленное подразделение	174406, Новгородская обл., Боровичский р-н, г. Боровичи, ул. Парковая, д. 6	532045004
31	Боровичское городское отделение	174406, Новгородская обл., Боровичский р-н, г. Боровичи, ул. Парковая, д. 23	532045003
32	Валдайское городское отделение	175400, Новгородская обл., Валдайский р-н, г. Валдай, ул. Радищева, д. 31 А	530245002
33	Новгородское городское отделение	173003, Новгородская обл., г. Великий Новгород, ул. Кооперативная, д. 8	532145003
34	Расчетно-кассовый центр	173015, Новгородская обл., г. Великий Новгород, ул. Псковская, д. 28	532145002

35	Окуловское городское отделение	174350, Новгородская обл., Окуловский р-н, г. Окуловка, ул. Энергетиков, д.3	531145002
36	Обособленное подразделение	175202, Новгородская обл., Старорусский р-н, г. Старая Русса, ул. Трибуны, д. 4 А	532245002
37	Старорусское городское отделение	175202, Новгородская обл., Старорусский р-н, г. Старая Русса, ул. Халтурина, д. 2	532245003
38	Чудовское городское отделение	174210, Новгородская обл., Чудовский р-н, г. Чудово, ул. Губина, д. 3	531845002

Органы управления Обществом

На основании Решения единственного участника Общества (протокол № 10 от 27.02.2014 года) функции единоличного исполнительного органа переданы управляющей компании ПАО ГК «ТНС энерго» (договор управления от 01.03.14 №2/03).

По состоянию на 31.12.2014 г. в состав совета директоров Общества входят:

1.Аржанов Дмитрий Александрович

2.Афанасьева Софья Анатольевна

3.Евсеенкова Елена Владимировна

4.Ефимова Елена Николаевна

5. Щуров Борис Владимирович

По состоянию на 31.12.2014 г. в состав ревизионной комиссии Общества входят:

1.Бураченко Андрей Артурович

2.Потапкин Иван Сергеевич

3. Шишкин Андрей Иванович

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЁТНОЙ ПОЛИТИКИ

Бухгалтерский учёт и отчётность в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07. 1998 года № 34н, и другими нормативными актами, регулирующими порядок ведения бухгалтерского учёта и отчётности.

В отчётности активы (обязательства) отнесены к краткосрочным, если срок обращения (погашения) их не превышает 12 месяцев после отчетной даты. Все остальные активы и обязательства предоставлены в отчетности как долгосрочные.

2.1. Основные средства

Учёт основных средств ведётся обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденным Приказом Минфина РФ от 30.01.01 № 26н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету основных средств, утвержденными Приказом Минфина РФ от 13.10.2003 № 91н.

Начисление амортизации объектов основных средств осуществляется линейным способом по всем группам основных средств исходя из срока полезного использования инвентарных объектов основных средств.

2.2. Запасы

К материально-производственным запасам относятся активы, удовлетворяющие критериям, установленным Положением по бухгалтерскому учету «Учет Материально-производственных запасов» ПБУ 5/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическим указаниям по бухгалтерскому материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 №119н. Единицей материально-производственных запасов признается номенклатурный номер.

Материально производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Оценка выбывающих материально-производственных запасов производится по средней себестоимости (скользящая оценка).

Приобретённую электроэнергию и мощность Общество отражает как покупные товары по фактическим затратам на их приобретение. Себестоимость приобретенных товаров (электроэнергии (мощности)) формируется из сумм, уплаченных продавцам при их приобретении. При этом в себестоимость электрической энергии, подлежащей продаже на розничном рынке электрической энергии, включаются установленные правилами функционирования оптового рынка затраты на мощность. Прочие расходы, связанные с приобретением, реализацией электроэнергии и мощности включаются в состав коммерческих расходов. Списание электрической энергии (мощности) осуществляется по средней себестоимости.

2.3. Нематериальные активы

Бухгалтерский учёт нематериальных активов осуществляется в соответствии с ПБУ 14/2 007, утвержденным Приказом Минфина России от 27.12.07 № 153н.

Оценка нематериальных активов производится в размере фактических расходов на их приобретение или создание, определяемых в порядке, установленном Положением по учету нематериальных активов. Нематериальные активы, приобретенные не за денежные средства, оцениваются по стоимости, переданных или подлежащих передаче Обществом.

Стоимость нематериальных активов погашается путем начисления амортизации в течении установленного срока их использования линейным способом. Общество устанавливает срок полезного использования по каждому виду амортизируемых нематериальных активов при их постановке на учет в течении ожидаемого срока использования, если он не установлен в договоре патенте, свидетельстве или ином аналогичном документе при этом, срок полезного использования нематериальных активов, определяется специально созданной комиссией и утверждается руководителем Общества.

Нематериальные активы, по которым невозможно определить срок полезного использования, считаются нематериальными активами с неопределенным сроком полезного использования.

Нематериальные активы отражаются в балансе по остаточной стоимости.

2.4. Расходы будущих периодов

Расходы, произведённые Обществом в отчетном году, но относящиеся к следующим отчетным периодам отражены как расходы будущих периодов. Эти расходы списываются по назначению равномерно в течении периодов, к которым они относятся. Продолжительность такого периода определяется в момент принятия расходов будущих периодов к бухгалтерскому учету на основании приказа, подписанного руководителем Общества.

К расходам будущих периодов относятся следующие расходы:

-платежи по добровольному и обязательному страхованию имущества и работников;

- затраты на приобретение неисключительных прав на программные продукты;
- расходы на приобретение лицензий;
- иные расходы, относящиеся к расходам будущих периодов

В бухгалтерском балансе Общества они отражаются в составе прочих внеоборотных активов (долгосрочная часть) и (или) в составе «Прочие оборотные активы» (краткосрочная часть).

2.5. Финансовые вложения

Учёт финансовых вложений ведётся Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.12 № 126н.

Из состава финансовых вложений исключены денежные эквиваленты- высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств.

2.6. Кредиты и займы полученные

Бухгалтерский учёт кредитов и займов осуществляется о соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/08, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08 № 107н.

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам учитывается и отражается в отчетности с учетом причитающихся на конец отчетного периода процентов согласно условиям договора.

Проценты по полученным кредитам и займам отражаются в составе прочих расходов равномерно в течение предусмотренного договором срока возврата денежных средств.

Задолженность по полученным кредитам и займам подразделяется на краткосрочную и долгосрочную.

2.7. Оценочные резервы

Учёт резервов ведётся о соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 28.11.2001 № 96н.

2.8. Доходы

Учёт выручки и прочих доходов ведется Обществом в соответствии с Положением бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99 № 32н.

Выручка от продажи товаров, оказания услуг признается по методу начисления и отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость.

Доходами от обычной деятельности являются доходы от продажи электрической энергии, мощности, продажи товаров, оказания услуг на сторону, от сдачи имущества в аренду.

Доходы отличные от обычных видов деятельности, считаются прочими доходами.

2.9. Расходы

Учёт расходов ведётся Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» ПБУ 10/99, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.05.99. № 33н.

Все затраты по способу включения в себестоимость разделяются на:

Прямые затраты –стоимость приобретения электрической энергии и мощности

Косвенные затраты- все остальные расходы

В составе себестоимости проданной электрической энергии (мощности) учитывается плата за приобретенную на оптовом и розничном рынке электрическую энергию, в том числе нагрузочные потери в случае их возникновения, а также как необходимое условие покупки электрической энергии –мощность.

В составе коммерческих расходов учитывается плата за услуги по передаче электрической энергии по сетям и прочие расходы, связанные с приобретением реализацией электрической энергии(мощности) такие как: плата за услуги по организации функционирования торговой системы оптового рынка электроэнергии, услуги по расчёту требований и обязательств участников ОРЭ агентское вознаграждение.

Управленческие расходы также отражаются в составе коммерческих расходов.

Затраты на прямую не связанные с продажей электрической энергии отражаются в составе прочих расходов.

2.10. Расчеты бюджетом по налогам и сборам.

Расчёты с бюджетом по налогам и сборам, а также внебюджетными фондами по обязательным страховым взносам отражается в бухгалтерской отчетности Общества развернуто по видам налогов (взносов) и уровням бюджета (для налога на прибыль).

В целях исчисления налога на прибыль временные разницы учитываются дифференцированно по видам активов и обязательств в оценке которых возникла разница, и отражаются в бухгалтерской отчетности Общества развернуто через отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

2.11. Связанные стороны

Информация о связанных сторонах раскрывается Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация о связанных сторонах» ПБУ 11/08, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.04.08. № 48 н.

2.12. Информация по сегментам

Информация по сегментам приводится в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ № 12/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 08.11.2010 № 143н.

3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ 2014 ГОДА

В учётную политику в 2014 году изменения не вносились.

4. КОРРЕКТИРОВКА И ПРОЧИЕ ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТЕ, ОТНОСЯЩИЕСЯ К ПРЕДЫДУЩИМ ПЕРИОДАМ

Корректировки, относящиеся к предыдущим периодам, производится Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» ПБУ 22/2010, утвержденным Приказом Минфина РФ от 28.06.10 № 63н.

5. РАСКРЫТИЕ СУЩЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА

5.1. Внеоборотные активы

По строке «Нематериальные активы» (стр.1110 Бухгалтерского баланса за 2014 г.) признан нематериальный актив в виде положительной деловой репутации организации.

С 1 января 2013 года Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика по Новгородской области. Для приобретения статуса была оплачена кредиторская задолженность предыдущего гарантирующего поставщика ОАО «Новгородоблэнергосбыт» в сумме 232 000 тыс.руб., прочие затраты - 4581 тыс.руб.

С 1 октября 2014 года Обществу присвоен статус гарантирующего поставщика отношении зоны деятельности гарантирующего в границах балансовой принадлежности электрических сетей ОАО «Новгородоблэлектро». Для приобретения статуса была оплачена кредиторская задолженность предыдущего гарантирующего поставщика ООО «Новгородэнергосбыт» в сумме 160 580 тыс.руб., прочие затраты -1 373 тыс.руб.

Руководствуясь ст. 13 «Закона о бухгалтерском учете» о необходимости достоверного представления о финансовом положении экономического субъекта на отчетную дату, финансовом результате его деятельности и положения п.6 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» (требование приоритета содержания перед формой), а также исходя из положений пп. 42-44 ПБУ 14/2007 «Учет нематериальных активов», Общество признало нематериальный актив в виде положительной деловой репутации в сумме понесенных затрат на присвоение статуса гарантирующего поставщика.

Деловая репутация списывается на затраты равными долями в течение 20 лет с момента её признания

Фактическая (первоначальная) стоимость нематериальных активов с учётом сумм начисленной амортизации на начало и конец отчётного года приведена в таблице:

тыс.руб.

Наименование показателя	Балансовая стоимость на 01.01.2014	Поступило за отчетный период	Выбыло за отчетный период	Начисленная амортизация	Переоценка	Балансовая стоимость на 31.12.2014
Деловая репутация организации	236 581	0	0	10 843	0	225 738
Деловая репутация организации	0	161 953	0	1 350	0	160 603

5.2. Основные средства

По строке «Основные средства» (стр.1150 Бухгалтерского баланса за 2014 г.) отражена первоначальная стоимость основных средств за минусом амортизации в сумме 20 804 тыс.руб. и 889 тыс.руб. на 31.12.2014г. и 31.12.2013г. соответственно.

Увеличение первоначальной стоимости основных средств в 2014 г. произошло за счет приобретения и ввода в эксплуатацию новых объектов основных средств. В течении 2014 г. введено в эксплуатацию основных средств на сумму 24 336 тыс.руб., в том числе транспортные средства, приобретенные по договору лизинга на сумму 16 634 тыс.руб. Балансодержателем транспортных средств, приобретенных в лизинг является ООО «Гарантэнергосервис».

Амортизация основных средств начисляется линейным способом исходя из принятых сроков полезного использования:

Группа основных средств	Принятые сроки полезного использования
Офисное оборудование	3-15 лет
Транспортные средства	3-5 лет
Производственный и хозяйственный инвентарь	3-7 лет

Динамика показателя «Основные средства»

тыс.руб.

Наименование показателя	Балансовая стоимость на 01.01.2014	Поступило за отчетный период	Выбыло за отчетный период	Начисленная амортизация за период	Переоценка	Балансовая стоимость на 31.12.2014
Офисное оборудование	0	6 800	0	1 338	0	5 462
Транспортные средства	889	16 634	0	2 950	0	14 573
Производственный и хозяйственный инвентарь	0	902	0	133	0	769
ИТОГО	**889**	**24 336**	**0**	**4 421**	**0**	**20 804**

Объекты недвижимости принятые в эксплуатацию, но не зарегистрированные в органах государственной регистрации отсутствуют.

Стоимость, арендованных основных средств на 31 декабря 2014 года составила 32 034 тыс. руб.

В бухгалтерском учёте Общества отсутствуют полностью с амортизированные объекты основных средств.

5.3. Прочие внеоборотные активы

Данный показатель отражён в балансе в строке 1190 «Прочие внеоборотные активы».

Общество не имеет объектов незавершённого строительства.

Состав прочих внеоборотных активов

тыс.руб.

Активы, отраженные в составе прочих внеоборотных активов	**Стоимость на 31.12.2014**
Неисключительное право пользования программой 1С	455
Неисключительные права на ПО «АРМ заявки»	30
Неисключительные права на ПО «Пирамида 2000»	226
Неисключительные права на ПО Стек Энерго	2 122
Неисключительные права на программу Windows Professional 8.1	555
Неисключительные права на программу для ЭВМ ABBYY	60
Неисключительные права на программу для ЭВМ Radmin	69
Неисключительные права на программу SQLSvrStdCore	309
Неисключительные права на программу для ЭВМ Totak Commander	69
Прочие неисключительные права и лицензии сроком списания более 12 месяцев	11
ИТОГО	**3 906**

5.4. Запасы

Запасы составляют 205 тыс. руб. на 31.12.2014г. Данный показатель отражен в строке 1210 баланса

тыс.руб.

Наименование показателя	**На 01.01.2014**	**На 31.12.2014**
Запасы – всего, в том числе:	**98**	**205**
Сырье и материалы	98	205

Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавались в связи с отсутствием оснований.

5.5. Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность определена исходя из цен, установленных договором, и отражена в соответствии с актами инвентаризации дебиторской задолженности с учетом резерва по сомнительным долгам.

Дебиторская задолженность возникла за отчетный период и составляет 992 075 тыс. руб. по строке 1230 баланса.

Основную часть в структуре дебиторской задолженности составляет задолженность покупателей и заказчиков в сумме 704 850 тыс. руб.

Структура дебиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	**Сумма задолженности на 31.12.2014г.**	**Сумма резерва по сомнительным долгам на 31.12.2014г.**
Общая сумма дебиторской задолженности (ф. №1 стр. 1230)	**992 075**	**95 137**
из них:		

Покупатели и заказчики	704 850	89 726
Авансы выданные	212 408	-
Расчеты с прочими дебиторами	74 817	5 411

Сумма резерва по сомнительным долгам для целей налогового учета по состоянию на 31.12.2014г., сформированного в соответствии с п.1 ст.266 НК РФ, составила 65 971 тыс. руб.

5.6. Прочие оборотные активы

Прочие оборотные активы Общества на 31.12.2014 года составили 12 791 тыс. руб. (отражены в строке 1260 баланса)

тыс. руб.

Виды имущества (расходов) включенных в состав прочих оборотных активов	**Стоимость на 31.12.2014**
НДС по авансам полученным	10 616
Недостача и потери от порчи ценностей	5
Расходы будущих периодов (срок списания которых не более 12 месяцев	2 170
Итого:	**12 791**

5.7. Финансовые вложения

Финансовые вложения Общества на 31.12.2014 года составили 73 279 тыс. руб., в т. ч. краткосрочные финансовые вложения – 73 279 тыс. руб. (отражены в строке 1240 баланса).

тыс. руб.

Наименование показателя	Стоимость на 01.01.2014	Поступило за отчетный период, всего	Выбыло за отчетный период, всего	Стоимость на 31.12.2014
Простой вексель (с учетом накопленного дисконта)	0	73 279	0	73 279
Предоставленные займы	**0**	16 000	16 000	0
Итого	**0**	**89 279**	**16 000**	**73 279**

5.8. Денежные средства

Строка 1250 «Денежные средства» баланса на 31.12.2014г. составляет 252 306 тыс. руб. и соответствует строке 4500 «Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода» отчета о движении денежных средств за 2014 год.

тыс. руб.

Наименование показателя	**Сальдо на 31.12.2014**
Средства в кассе	349

Средства на расчетных счетах	251 921
Специальные счета в банках	36
Итого денежные средства	**252 306**

5.9. Кредиторская задолженность

Строка 1450 «Прочие обязательства» в разделе баланса «Долгосрочные обязательства» содержит данные о кредиторской задолженности, срок погашения которой превышает 12 месяцев и составляет 12 035 тыс.руб.

Краткосрочная кредиторская задолженность возникла за отчетный период и составляет 920 072 тыс. руб. по строке 1520 баланса.

Структура кредиторской задолженности

тыс. руб.

Наименование показателя	**Сумма задолженности на 31.12.2014**
Общая сумма кредиторской задолженности (ф. № 1стр. 1520)	**920 072**
из них:	
Поставщики и подрядчики	762 431
Авансы полученные	69 596
Расчеты с прочими кредиторами, всего:	**88 045**
из них:	
Задолженность перед персоналом организации	4 769
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	2 864
Задолженность по налогам и сборам	34 032
Прочие кредиторы	46 380

5.10. Займы и кредиты

Строка 1410 «Заёмные средства» в разделе баланса «Долгосрочные обязательства» составляет 180 600 тыс. руб.
Показатель представлен в следующей таблице:

тыс. руб.

Кредитный продукт	**Сумма по договору**	**Сумма процентов**	**Дата выдачи**	**Дата погашения**
Заем долгосрочный	180 600	0	20.06.2014	19.05.2021

Строка 1510 «Заемные средства» в разделе баланса «Краткосрочные обязательства» в сумме 532 000 тыс. руб.

Показатель представлен в следующей таблице:

тыс.руб.

Кредитный продукт Кредитный продукт	**Сумма по договору догов**	**Сумма процентов**	**Дата выдачи**	**Дата погашения Дата погашения**
Кредит	20 000	0	22.10.2014	19.01.2015
Кредит	122 000	0	18.12.2014	17.03.2015
Кредит	58 000	0	26.12.2014	25.03.2015
Кредит	70 000	0	20.10.2014	16.01.2015
Кредит	90 000	0	30.12.2014	27.03.2015
Итого кредитная линия	**360 000**	**0**		
Заем	9 000	5 750	13.12.2013	02.12.2015
Заем	46 400		18.12.2013	07.12.2015
Заем	100 000	4 898	04.08.2014	30.07.2015
Заем	5 000	0	20.06.2014	25.12.2015
Итого краткосрочные займы	**160 400**	**10 648**		
Проценты	**0**	**952**		
ИТОГО	**520 400**	**11 600**		

В бухгалтерской отчётности Общества займы и кредиты, отражены с учетом, причитающихся на отчетную дату процентов.

Совокупная величина кредитных линий, открытых в пользу Общества на 31.12.2014 360 000 тыс.руб.

5.11. Оценочные и условные обязательства

Оценочные обязательства (признанные в балансе строка 1540)

тыс.руб.

Наименование показателя	**Остаток на 01.01.2014**	**Поступление**	**Выбытие**	**Остаток на 31.12.2014**
Краткосрочные оценочные обязательства- всего, в том числе:	**0**	**9 560**	**(4 748)**	**4 812**

Резервы на оплату отпусков (включая страховые взносы)	0	9 560	(4 748)	4 812

Условные обязательства

По состоянию на 31.12.2014 года Общество имеет неурегулированные разногласия с сетевой организацией, которые возникли по причинам существования между организациями разногласий по объемам оказанных услуг и поставленной электрической энергии в целях компенсации потерь. Сетевая организация обращается за взысканием задолженности за передачу по своим данным и тарифам, Общество обращаются за взысканием потребленной электрической энергии в целях компенсации потерь. Задолженность возникает встречная, но по разным договорам.

Общество руководствуясь принципом осмотрительности и в связи с тем, что существует неопределенность по сроку урегулирования, величине разногласий и вероятность урегулирования разногласий высокая, резерв под оценочное обязательство не создаётся.

5.12. Обеспечения обязательств выданных

По состоянию на 31.12.2014 в качестве обеспечения своих обязательств Обществом передан в залог простой дисконтный вексель с залоговым индоссаментом номинальной стоимостью 73 866 тыс.руб., сроком по 13.01.2015 включительно.

5.13. Обеспечения обязательств полученные

По состоянию на 31.12.2014 г. Обществом получены, следующие обеспечения обязательств (по стоимости, установленной договором):

тыс.руб.

Наименование организации	Организации (физические лица), от которых получены обеспечения	Сумма обеспечения, тыс. руб.	Срок действия поручительства, гарантии
ОАО «Промсвязьбанк»	Физическое лицо – Аржанов Дмитрий Александрович	200 000	29.12.2017
ОАО «Промсвязьбанк»	Физическое лицо – Аржанов Дмитрий Александрович	160 000	29.12.2017
ОАО «ЦФР»	Банк ВТБ (банковская гарантия)	70 000	13.01.2015
	ООО «ТД НовКат»	198	исполнение обязательства
Всего на 31.12.2014		**430 198**	

5.14. Отложенные налоги

Временные и постоянные разницы:

тыс.руб.

Наименование показателя	2014 год
Временные вычитаемые разницы (стр.1180 бухгалтерского баланса) - всего, в том числе:	**6 796**
Различия в признании оценочного обязательства на оплату отпусков	963
Различия в признании резерва по сомнительным долгам	5 833
Временные налогооблагаемые разницы- всего, в том числе:	**0**
Постоянные разницы (стр.2421 отчета о финансовых результатах) - всего, в том числе:	**3 558**
Различия в порядке амортизации НМА	2 439
Различия в порядке амортизации арендованных ОС	180
Различия в признании лизинговых платежей	-906
Единовременные поощрительные выплаты	192
Сверхлимитные платежи за негативное воздействие на окружающую среду	16
Различия в списание дебиторской (кредиторской) задолженности	2
Вознаграждение Членам Совета Директоров	250
Различия в признании убытков прошлых лет	300
Невозмещаемый НДС	83
Выплаты социального характера (м/п в связи с рождением ребенка, погребением родственников и т.д.)	64
Материальная помощь к отпуску	443
Расходы на погребение	5
Проценты, начисленные в соответствии со статьей 269	147
Расходы на спортивные мероприятия	251
Прочие выплаты не учитываемые в целях налогообложения	92

5.15. Капитал Общества

Уставный капитал

На 31 декабря 2014 г. уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 200 000 рублей.

Резервный и добавочный капиталы в отчетном году не образовывались.

5.16. Выручка и прочие доходы

Выручка от продажи продукции, товаров, оказания услуг, выполнения работ (за минусом НДС)

тыс.руб.

Наименование показателя	2014 год
Выручка - всего, в том числе:	**4 878 110**
Продажа электрической энергии и мощности	4 876 713
Аренда	1 040
Прочие	**357**

Прочие доходы

тыс.руб.

Наименование показателя	**2014 год**
Прочие доходы - всего, в том числе:	**6 862**
Госпошлина	290
Штрафы, пени, неустойки признанные	6 553
Прочие	19

5.17. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы и прочие расходы

Себестоимость (стр. 2120 Ф-2) проданных товаров, продукции, работ, услуг составила 2 580 506 тыс. руб. Коммерческие расходы (стр. 2210 Ф-2) составили 2 115 593 тыс. руб.

Расходы по обычным видам деятельности

тыс.руб.

Наименование показателя	**2014 год**	**Доля, %**
Себестоимость продаж –всего, в том числе:	**2 580 506**	**100%**
Себестоимость покупной электроэнергии (мощности)	2 580 506	
Коммерческие расходы – всего, в том числе:	**2 115 593**	
Услуги по передаче э/э	1 749 855	82,71 %
Услуги операторов рынка	4 983	0,24
Материальные затраты	18 328	0,87
Затраты на оплату труда	106 305	5,02 %
Отчисления на социальные нужды	27 037	1,28%
Амортизация	16 614	0,79
Прочие, в том числе:	32 249	1,52%
Аренда	18 857	0,89%
Страхование	912	0,04%
Налоги и сборы	84	
Услуги по сбору платежей с населения	12 396	0,59%
Прочие услуги производственного характера	160 003	7,56%
Другие затраты	219	0,01%

Прочие расходы в 2014 году составили 124 872

тыс.руб.

Наименование показателя	**2014 год**
Прочие расходы - всего, в том числе:	**124 872**
Юридические и судебные издержки, госпошлина	7 819
Убытки, прошлых лет, выявленные в отчетном году	13 105
Резерв по сомнительным долгам	95 137
Штрафы, пени, проценты за пользование чужими денежными средствами	48

Услуги банков	511
Мероприятия социально-культурного характера	1 303
Расходы, не принимаемые к налоговому учету	1 404
Прочие расходы	5 545

6. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

На 31.12.2014 г. связанными сторонами Общества являются его аффилированные лица.

Состав аффилированных лиц на 31.12.2014г.

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале общества, %
1	Аржанов Дмитрий Александрович	Согласие на выдачу данной информации не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество Лицо является членом Совета директоров Общества	19.03.2014 17.10.2014	-
2	Открытое акционерное общество Группа компаний «ТНС энерго»	127051, г. Москва, переулок Сухаревский Б., д.19, стр.2	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на доли в уставном капитале Лицо осуществляет полномочия едино-	19.03.2014 26.03.2014	100

50

			личного исполнительного органа Общества	19.03.2014	
3	Открытое акционерное общество «Карельская энергосбытовая компания»	185000, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Кирова, 45	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	19.03.2014	-
4	Открытое акционерное общество «Нижегородская сбытовая компания»	г. Н. Новгород, ул. Бекетова, 3в	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	19.03.2014	-
5	Открытое акционерное общество «Мариэнергосбыт»	424019, Российская Федерация, г. Йошкар-Ола, ул. Й. Кырля, д.21	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	19.03.2014	-
6	Открытое акционерное общество «Тульская энергосбытовая компания»	300041, г.Тула, ул. Каминского, д. 31а	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	19.03.2014	-
7	Открытое акционерное общество «Ярославская сбытовая компания»	150003, г.Ярославль, проспект Ленина, д.21 б	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	19.03.2014	-
8	Открытое акционерное общество «Кубанская энергосбытовая компания»	350000, г. Краснодар, ул. Гимназическая, 55/1	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	19.03.2014	-
9	Открытое акционерное общество "Энергосбыт Ростовэнерго"	344091, г. Ростов-на-Дону, ул. 2-я Краснодарская, 147 “а”;	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	19.03.2014	-

10	Открытое акционерное общество «Воронежская энергосбытовая компания»	394029, г. Воронеж, ул. Меркулова, д. 7А	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	19.03.2014	-
11	Компания «Санфлейк Лимитед»/ «Sunflake Limited»	Преспас, 2, 3 этаж, п.и. 1082, Никосия, Кипр / Prespas 2 - 3rd floor, Nicosia 1082, Cyprus	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	19.03.2014	-
12	Общество с ограниченной ответственностью «ТНС энерго Пенза»	440039, г.Пенза, ул . Гагарина ,11ь	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит общество	19.03.2014	-
13	Афанасьева София Анатольевна	Согласие на выдачу данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров Общества	17.10.2014	-
14	Евсеенкова Елена Владимировна	Согласие на выдачу данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров Общества	17.10.2014	-
15	Ефимова Елена Николаевна	Согласие на выдачу данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров Общества	17.10.2014	-
16	Щуров Борис Владимирович	Согласие на выдачу данной информации не получено	Лицо является членом Совета директоров Общества	17.10.2014	-

Доходы от продаж товаров, услуг связанным сторонам

В отчетном году Общество оказывало услуги следующим организациям, являющимся связанными сторонами

тыс.руб.

Наименование связанной стороны	Виды продаж	2014 год, без НДС
ПАО ГК «ТНС энерго»	51/2014 от 17.04.2014 аренда автомобиля	407
ПАО ГК «ТНС энерго»	52/2014 от 17.04.2014 аренда имущества	355
ПАО ГК «ТНС энерго»	77/2014 от 21.11.2014 аренда имущества	33
ИТОГО		**795**

Расходы на закупку товаров, работ, услуг у связанных сторон

тыс.руб.

Наименование связанной стороны	Виды продаж	2014 год, без НДС
ПАО ГК «ТНС энерго»	2/03 от 01.03.2014	138 697
ИТОГО		**138 697**

Займы, полученные Обществом от связанных сторон

тыс.руб.

Наименование связанной стороны	Процентные ставки	2014 год			Задолженность на 31.12.14
		Займы (получены)	Займы (возврат)	Сумма начисленных процентов	
ПАО ГК «ТНС энерго»	11,7%	180 600	10 590	11 542	181 552
ПАО ГК «ТНС энерго»	11,7%	5 000	0	0	5 000
ПАО ГК «ТНС энерго	10,%	55 400	0	5 750	61 150
ООО «ТНС энерго Пенза»	12,0%	100 000	0	4 899	104 899
ИТОГО	**X**	**341 000**	**10 590**	**22 191**	**352 601**

Состояние расчетов со связанными сторонами на 31.12.2014г.

тыс. руб.

Наименование предприятий	На 31.12.2014	
	Дебиторская задолженность	Кредиторская задолженность
ПАО ГК «ТНС энерго»		37 623
ПАО ГК «ТНС энерго	55	
ПАО ГК «ТНС энерго	13	
ПАО ГК «ТНС энерго	46	
ПАО ГК «ТНС энерго		247 702
ООО «ТНС энерго Пенза»		104 899

Руководитель Л. П. Уварова

Главный бухгалтер Н. И. Карпова

ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ ОГРН 1107746695891 "Гарантэнергосервис" г. Великий Новгород

Прошито, пронумеровано и скреплено печатью

56 листов

Генеральный директор

ООО «АУДИТ СВТ»_____С.В.Тропин