

Расчет стоимости чистых активов

ОАО "Мордовская энергосбытовая компания"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	121 131	114 961	105 263
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	-	-
Отложенные налоговые активы	1180	17 747	17 243	1 333
Прочие внеоборотные активы	1190	92 481	63 108	35 640
Запасы	1210	799	1 939	658
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	1 082	1 510	1 798
Дебиторская задолженность*	1230	709 931	441 682	316 206
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	8 987	9 017
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	11 049	35 933	40 492
Прочие оборотные активы	1260	434	535	207
ИТОГО активы	-	954 654	685 898	510 614
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	723	11 182	349
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	405 660	170 000	35 060
Кредиторская задолженность	1520	496 661	479 224	416 047
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	6 188	5 583	5 358
Прочие обязательства краткосрочные	1550	278	1 449	1 560
ИТОГО пассивы	-	909 510	667 438	458 374
Стоимость чистых активов	-	45 144	18 460	52 240

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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 2014 г.	59 078	52 827	-	22 215	89 690
	5250	за 2013 г.	31 659	43 435	-	(16 016)	59 078
в том числе:							
Здания	5241	за 2014 г.	38 253	22 721	-	(13 598)	47 376
	5251	за 2013 г.	30 763	15 653	-	(8 163)	38 253
Сооружения	5242	за 2014 г.	1 080	1 779	-	(1 963)	896
	5252	за 2013 г.	896	1 467	-	(1 283)	1 080
Рабочие машины и оборудование	5243	за 2014 г.	19 745	23 402	-	(1 729)	41 418
	5253	за 2013 г.	-	19 745	-	-	19 745
Транспортные средства	5244	за 2014 г.	-	4 009	-	(4 009)	-
	5254	за 2013 г.	-	5 986	-	(5 986)	-
Офисное оборудование	5245	за 2014 г.	-	550	-	(550)	-
	5255	за 2013 г.	-	288	-	(288)	-
Измерительные и регулирующие приборы	5246	за 2014 г.	-	113	-	(113)	-
	5256	за 2013 г.	-	277	-	(277)	-
Земельные участки	5247	за 2014 г.	-	3	-	(3)	-
	5257	за 2013 г.	-	19	-	(19)	-
Машины и оборудование	5248	за 2014 г.	-	250	-	(250)	-
	5258	за 2013 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2014 г.	за 2013 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	1 977	-
в том числе:			
Автоматизированная информационно-измерительная система коммерческого учета электроэнергии	5261	1 729	-
Энерготестер ПКЭ с токоизмерительными клещами	5262	56	-
Энерготестер ПКЭ с токоизмерительными клещами	5263	57	-
Волоконно-оптическая линия связи	5264	135	-
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	1 341	1 341	1 339
перечисленные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5281	-	-	-
регистратора	5282	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию (залог и др.)	5283	16 108	15 353	15 083
	5284	-	-	-
	5285	-	-	-
	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Поступило	Изменения за период		Текущей		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопительная коррективная стоимость		выбыло (погашено)	начисление процентов первоначальной стоимости до	стоимости (убытков от	первоначальная стоимость	накопительная коррективная стоимость	
											стоимости
Долгосрочные - всего	5301	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
	5302	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2014 г.	8 987	-	3 740 691	(3 749 678)	-	4 274	-	-	-
	5315	за 2013 г.	9 017	-	675 616	(675 646)	-	487	-	8 987	-
в том числе:											
Депозитные вклады	5306	за 2014 г.	-	-	3 357 691	(3 357 691)	-	1 460	-	-	-
	5316	за 2013 г.	-	-	667 303	(667 303)	-	487	-	-	-
Приобретение права в рамках оказания финансовых услуг	5307	за 2014 г.	8 987	-	-	(8 987)	-	-	-	-	-
	5317	за 2013 г.	9 017	-	8 313	(8 343)	-	-	-	8 987	-
Векселя	5308	за 2014 г.	-	-	383 000	(383 000)	-	2 814	-	-	-
	5318	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - Итого	5300	за 2014 г.	8 987	-	3 740 691	(3 749 678)	-	4 274	-	-	-
	5310	за 2013 г.	9 017	-	675 616	(675 646)	-	487	-	8 987	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости					
Запасы - всего	5400	за 2014 г.	1 939	-	2 771 708	2 772 848	-	-	-	-	799	-
	5420	за 2013 г.	658	-	2 739 931	2 738 650	-	-	X	-	1 939	-
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2014 г.	879	-	18 495	18 622	-	-	-	-	752	-
	5421	за 2013 г.	658	-	19 264	19 043	-	-	-	-	879	-
Готовая продукция	5402	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2014 г.	1 060	-	2 753 213	2 754 226	-	-	-	-	47	-
	5423	за 2013 г.	-	-	2 720 667	2 719 607	-	-	-	449	1 060	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода		
			На начало года			поступление			выбыло		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2014 г.	20 844	20 844	6 172	-	(8 471)	-	(908)	17 637	17 637
	5521	за 2013 г.	12 525	12 525	11 596	-	(3 277)	-	-	20 844	20 844
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2013 г.	12 525	12 525	11 596	-	(3 277)	-	-	20 844	20 844
Авансы выданные	5503	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2014 г.	442 113	431	649 409	708	(380 892)	(988)	-	710 350	419
	5530	за 2013 г.	337 934	21 728	393 399	319	(212 390)	(450)	(76 699)	442 113	431
в том числе:											
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2014 г.	369 059	431	315 087	-	(318 177)	(771)	-	365 198	419
	5531	за 2013 г.	270 390	21 728	337 026	-	(161 364)	(294)	(76 699)	369 059	431
Авансы выданные	5512	за 2014 г.	3 517	-	916	-	(3 480)	(1)	-	952	-
	5532	за 2013 г.	3 228	-	3 483	-	(3 194)	-	-	3 517	-
Прочая	5513	за 2014 г.	69 537	-	333 406	708	(59 235)	(216)	-	344 200	-
	5533	за 2013 г.	64 316	-	52 890	319	(47 832)	(156)	-	69 537	-
	5514	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2014 г.	462 957	21 275	655 581	708	(389 363)	(988)	X	727 987	18 056
	5520	за 2013 г.	350 459	34 253	404 995	319	(215 667)	(450)	X	462 957	21 275

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.		На 31 декабря 2012 г.	
		условия	платежная способность	условия	платежная способность	условия	платежная способность
Всего	5540	165 148	147 092	135 092	113 817	76 512	42 258
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	165 113	147 057	135 058	113 783	76 479	42 225
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых)	5542	35	35	34	34	33	33
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на	Изменения за период				Остаток на	
				поступление		выбыло			длинно-летности
				хозяйственных операций (сумма введена в расходы)	проценты, штрафы и пени	платежи	финансовый		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:									
кредиты	5552	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2014 г.	479 224	489 695	(472 155)	(103)	496 661		
	5580	за 2013 г.	416 047	476 951	(413 747)	(27)	479 224		
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2014 г.	393 317	405 229	(391 859)	-	410 687		
	5581	за 2013 г.	325 604	397 317	(325 602)	(2)	397 317		
авансы полученные	5562	за 2014 г.	62 816	63 459	(62 175)	(65)	64 035		
	5582	за 2013 г.	72 913	62 184	(72 266)	(15)	62 816		
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2014 г.	13 637	17 551	(13 637)	-	17 551		
	5583	за 2013 г.	11 773	13 637	(11 773)	-	13 637		
кредиты	5564	за 2014 г.	-	-	-	-	-		
	5584	за 2013 г.	-	-	-	-	-		
займы	5565	за 2014 г.	-	-	-	-	-		
	5585	за 2013 г.	-	-	-	-	-		
прочая	5566	за 2014 г.	5 454	3 456	(4 484)	(38)	4 388		
	5586	за 2013 г.	5 757	3 813	(4 106)	(10)	5 454		
	5567	за 2014 г.	-	-	-	-	-		
	5587	за 2013 г.	-	-	-	-	-		

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Всего	5590	31 201	19 013	24 829
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	31 174	18 953	24 761
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая	5593	27	60	68

б) Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2014 г	за 2013 г
Материальные затраты	5610	2 766 043	2 736 365
Расходы на оплату труда	5620	123 445	119 167
Отчисления на социальные нужды	5630	32 696	31 112
Амортизация	5640	15 894	14 656
Прочие затраты	5650	1 941 588	1 865 684
Итого по элементам	5660	4 879 666	4 766 984
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	4 879 666	4 766 984

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	-	-	-	-	-
в том числе:						
Оценочные обязательства по оплате отпусков	5701	5 583	11 856	(11 251)	-	6 188

Пояснительный материал
к бухгалтерскому отчету
за 2014 год