

ЕЖЕКВАРТАЛЬНЫЙ ОТЧЕТ

Открытое акционерное общество энергетики и электрификации "Янтарьэнерго"

Код эмитента: 00141-D

за 1 квартал 2015 г.

Адрес эмитента: 236040 Россия, Калининградская область, г. Калининград, ул.
Театральная 34

**Информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете, подлежит
раскрытию в соответствии с законодательством Российской Федерации о ценных
бумагах**

Генеральный директор Дата: 14 мая 2015 г.	_____ И.В. Маковский подпись
Главный бухгалтер Дата: 14 мая 2015 г.	_____ Н.А. Данилова подпись

Контактное лицо: Сидоркина Ирина Николаевна, Главный специалист департамента
корпоративного управления и управления собственностью
Телефон: (4012) 53-18-40
Факс: (4012) 53-00-26
Адрес электронной почты: sin@yantene.ru
Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в
настоящем ежеквартальном отчете: www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=4107

Оглавление

Оглавление.....	2
Введение	5
Раздел I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших ежеквартальный отчет	6
1.1. Сведения о банковских счетах эмитента	6
1.2. Сведения об аудиторе (аудиторах) эмитента	7
1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента	10
1.4. Сведения о консультантах эмитента	11
1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет	12
Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента	13
2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента	13
2.2. Рыночная капитализация эмитента	13
2.3. Обязательства эмитента	13
2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность	13
2.3.2. Кредитная история эмитента	13
2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам	13
2.3.4. Прочие обязательства эмитента	13
2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг	13
2.4.1. Отраслевые риски	14
2.4.2. Страновые и региональные риски	15
2.4.3. Финансовые риски	16
2.4.4. Правовые риски	17
2.4.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)	17
2.4.6. Стратегический риск	17
2.4.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента	17
Раздел III. Подробная информация об эмитенте	20
3.1. История создания и развитие эмитента	20
3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента	20
3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента	20
3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента	20
3.1.4. Контактная информация	23
3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика	24
3.1.6. Филиалы и представительства эмитента	24
3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	24
3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента	24
3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента	25
3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента	25
3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента	25
3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ	26
3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов	30
3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых	31
3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи	31
3.3. Планы будущей деятельности эмитента	31
3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях	31
3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение	31

3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента	35
Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента	37
4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента	37
4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств	37
4.3. Финансовые вложения эмитента	37
4.4. Нематериальные активы эмитента	37
4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований	37
4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента	39
4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента	40
4.8. Конкуренты эмитента	40
Раздел V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента	41
5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента	41
5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента	46
5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента	46
5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента	53
5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента	54
5.3. Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента	59
5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля	60
5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	64
5.6. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	72
5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента	74
5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента	74
Раздел VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	75
6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента	75
6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц о таких участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций	75
6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ('золотой акции')	76
6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента	76
6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций	76
6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность	76
6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности	77
Раздел VII. Бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация	78
7.1. Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента	78
7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента	87

7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента	90
7.4. Сведения об учетной политике эмитента	90
7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж	102
7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершенного отчетного года	102
7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента	102
Раздел VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах	103
8.1. Дополнительные сведения об эмитенте	103
8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента	103
8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента	103
8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента	103
8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций	104
8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом	105
8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента	105
8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента	105
8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента	106
8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены	106
8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными	106
8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением	106
8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием	106
8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями	106
8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента	106
8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам	107
8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента	107
8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента	107
8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента	110
8.8. Иные сведения	110
8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками	110
Приложение к ежеквартальному отчету. Аудиторское заключение к годовой бухгалтерской(финансовой) отчетности эмитента	111
Приложение к ежеквартальному отчету. Информация, сопутствующая годовой бухгалтерской(финансовой) отчетности эмитента	112
Приложение к ежеквартальному отчету. Приложение к годовому бухгалтерскому балансу	113

Введение

Основания возникновения у эмитента обязанности осуществлять раскрытие информации в форме ежеквартального отчета

Эмитент осуществляет раскрытие ежеквартального отчета на добровольной основе

Полное фирменное наименование эмитента: Открытое акционерное общество энергетики и электрификации "Янтарьэнерго"

Сокращенное наименование: ОАО "Янтарьэнерго"

Место нахождения эмитента:

236040, Калининградская область, г. Калининград, ул. Театральная, 34

Номер контактного телефона эмитента:

(4012) 53-18-40

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой раскрывается информация, содержащаяся в настоящем ежеквартальном отчете: <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=4107>

Основные сведения о размещенных эмитентом ценных бумагах:

Вид: акции

Категория: обыкновенные

Форма ценных бумаг: именные бездокументарные

Количество размещенных ценных бумаг, шт.: 130 763 060

Номинальная стоимость одной ценной бумаги выпуска, руб.: 0,5

Общий объем выпуска, руб.: 65 381 530

Государственный регистрационный номер: 1-01-00141-D

Дата государственной регистрации: 14.10.2003

Настоящий ежеквартальный отчет содержит оценки и прогнозы уполномоченных органов управления эмитента касательно будущих событий и/или действий, перспектив развития отрасли экономики, в которой эмитент осуществляет основную деятельность, и результатов деятельности эмитента, в том числе планов эмитента, вероятности наступления определенных событий и совершения определенных действий. Инвесторы не должны полностью полагаться на оценки и прогнозы органов управления эмитента, так как фактические результаты деятельности эмитента в будущем могут отличаться от прогнозируемых результатов по многим причинам. Приобретение ценных бумаг эмитента связано с рисками, описанными в настоящем ежеквартальном отчете.

Раздел I. Сведения о банковских счетах, об аудиторе (аудиторской организации), оценщике и о финансовом консультанте эмитента, а также о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

1.1. Сведения о банковских счетах эмитента

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Коммерческий банк "Энерготрансбанк" (Открытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *КБ "Энерготрансбанк" (ОАО)*

Место нахождения: *236016, г.Калининград, ул. Клиническая, 83 а*

ИНН: *3906098008*

БИК: *042748701*

Номер счета: *40702810300030000077*

Корр. счет: *30101810800000000701*

Тип счета: *расчетный*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество "Сбербанк России"*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО "Сбербанк России"*

Место нахождения: *117997, г.Москва, ул. Вавилова, д.19*

ИНН: *7707083893*

БИК: *042748634*

Номер счета: *40702810420100100669*

Корр. счет: *30101810100000000634*

Тип счета: *расчетный*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество "Сбербанк России"*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО "Сбербанк России"*

Место нахождения: *117997, г.Москва, ул. Вавилова, д.19*

ИНН: *7707083893*

БИК: *042748634*

Номер счета: *40702810620100101125*

Корр. счет: *30101810100000000634*

Тип счета: *расчетный*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество "Банк ВТБ"*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО "Банк ВТБ"*

Место нахождения: *190000, г. Санкт-Петербург, ул. Большая морская, д.29*

ИНН: *7702070139*

БИК: *042748892*

Номер счета: *40702810777000000440*

Корр. счет: *30101810900000000892*

Тип счета: *расчетный*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *"Газпромбанк" (Открытое акционерное общество)*

Сокращенное фирменное наименование: *ГПБ (ОАО)*

Место нахождения: *117420 г. Москва, ул. Наметкина, дом 16, корп.1*

ИНН: *7744001497*

БИК: *042748866*

Номер счета: *40702810000380000197*

Корр. счет: *30101810800000000866*

Тип счета: *расчетный*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество Банк «Северный морской путь»*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО Банк «Северный морской путь»*

Место нахождения: *115035 г. Москва, ул. Садовническая, д. 71, стр. 11*

ИНН: *7750005482*

БИК: *044583503*

Номер счета: *40702810809000000398*

Корр. счет: *30101810300000000503*

Тип счета: *расчетный*

Сведения о кредитной организации

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество «Акционерный Банк «Россия»*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО «Акционерный Банк «Россия»*

Место нахождения: *191124 г. Санкт-Петербург, пл. Растрелли, д.2, лит.А*

ИНН: *7831000122*

БИК: *044030861*

Номер счета: *407028108000000005538*

Корр. счет: *30101810800000000861*

Тип счета: *расчетный*

1.2. Сведения об аудитор (аудиторах) эмитента

Указывается информация об аудитор (аудиторах), осуществляющем (осуществившем) независимую проверку бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, а также консолидированной финансовой отчетности эмитента и (или) группы организаций, являющихся по отношению друг к другу контролирующим и подконтрольным лицами либо обязанных составлять такую отчетность по иным основаниям и в порядке, которые предусмотрены федеральными законами, если хотя бы одной из указанных организаций является эмитент (далее – сводная бухгалтерская (консолидированная финансовая) отчетность эмитента), входящей в состав ежеквартального отчета, на основании заключенного с ним договора, а также об аудитор (аудиторах), утвержденном (выбранном) для аудита годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента, в том числе его консолидированной финансовой отчетности, за текущий и последний заверченный финансовый год.

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг» (действующее через филиал общества с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг» в городе Санкт-Петербурге)*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "Эрнст энд Янг"*

Место нахождения: *115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1. Санкт-Петербургский филиал Общества с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг»: 190000,*

город Санкт-Петербург, улица Малая Морская, 23, БЦ «Белые ночи», 3 этаж
ИНН: 7709383532
ОГРН: 1027739707203
Телефон: (812) 703-7800
Факс: (812) 703-7810
Адрес электронной почты: *Darya.Gladysheva@ru.ey.com*

Данные о членстве аудитора в саморегулируемых организациях аудиторов

Полное наименование: **Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России»**

Место нахождения

105120 Россия, г. Москва, 3-ий Сыромятнинский переулок д. 3/9

Дополнительная информация:

Основной регистрационный номер записи ООО «Эрнст энд Янг» в реестре аудиторов и аудиторских организаций (ОРЗН) СРО "НП Аудиторская Палата России" - 10201017420.

Отчетный год (годы) из числа последних пяти завершенных финансовых лет и текущего финансового года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, Год	Консолидированная финансовая отчетность, Год
2014	2014

Периоды из числа последних пяти завершенных финансовых лет и текущего финансового года, за который (за которые) аудитором проводилась (будет проводиться) независимая проверка промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности эмитента

Бухгалтерская (финансовая) отчетность, Отчетная дата	Консолидированная финансовая отчетность, Отчетная дата
30.06.2014	30.06.2014

Описываются факторы, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от эмитента, в том числе указывается информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента)

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора (аудиторской организации) от эмитента, в том числе указывается информация о наличии существенных интересов, связывающих аудитора (лиц, занимающих должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью аудиторской организации) с эмитентом (лицами, занимающими должности в органах управления и органах контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента), нет

Порядок выбора аудитора эмитента

Наличие процедуры тендера, связанного с выбором аудитора, и его основные условия:

Аудитор (аудиторская организация) утверждается годовым Общим собранием акционеров ОАО «Янтарьэнерго» по результатам конкурса по отбору аудиторских организаций для осуществления

обязательного аудита, проводимого акционером - Открытым акционерным обществом "Российские сети".

Основные условия процедуры тендера по выбору Аудитора:

Участвовать в данной процедуре открытых конкурентных переговоров могут любые юридические или физические лица, зарегистрированные в системе «B2B-energo» в качестве Участников данной системы, способные на законных основаниях выполнить требуемый перечень услуг. Услуги должны быть оказаны лично аудитором, без привлечения третьих лиц к аудиторской проверке по заключенным с ДЗО договорам.

- 1. Участник должен обладать необходимыми профессиональными знаниями и опытом, иметь ресурсные возможности (финансовыми, материально-техническими, производственными, трудовыми), управленческой компетентностью, положительной репутацией;*
- 2. Участник должен обладать гражданской правоспособностью в полном объеме для заключения и исполнения Договора (должен быть зарегистрирован в установленном порядке и иметь соответствующие действующие лицензии на выполнение видов деятельности в рамках Договора);*
- 3. Участник не должен являться неплатежеспособным или банкротом, находится в процессе ликвидации, на имущество Участника в части, существенной для исполнения договора, не должен быть наложен арест, экономическая деятельность Участника не должна быть приостановлена;*
- 4. Участник должен быть членом саморегулируемой организации аудиторов (при этом участие в саморегулируемой организации не должно приостанавливаться по решению компетентных органов в течение последних 3-х лет);*
- 5. Участник не должен иметь решения о приостановлении деятельности, принятого в порядке, предусмотренном Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, на день рассмотрения Предложения на участие в открытых конкурентных переговорах;*
- 6. Участник не должен иметь задолженности по начисленным налогам, сборам и иным обязательным платежам в бюджеты любого уровня или государственные внебюджетные фонды за прошедший календарный год, размер которой превышает двадцать пять процентов балансовой стоимости активов Участника по данным бухгалтерской отчетности за последний завершенный отчетный период. Участник открытых конкурентных переговоров считается соответствующим установленному требованию в случае, если он обжалует наличие указанной задолженности в соответствии с законодательством Российской Федерации и решение по такой жалобе на день рассмотрения Предложения на участие в открытых конкурентных переговорах;*
- 7. Участник не должен иметь отрицательный опыт аналогичной работы с ДЗО ОАО «Россети», а также аналогичными заказчиками.*

Процедура выдвижения кандидатуры аудитора для утверждения собранием акционеров (участников), в том числе орган управления, принимающий соответствующее решение:

По итогам конкурса по отбору аудиторских организаций для осуществления обязательного аудита Общества Общее собрание акционеров утверждает аудитора (аудиторскую организацию) Общества.

В соответствии с Протоколом заочного заседания закупочной комиссии по подведению итогов открытых конкурентных переговоров без предварительного квалификационного отбора на право заключения договоров на оказание услуг по аудиту бухгалтерской отчетности, подготовленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета, обзорной проверке промежуточной финансовой отчетности и аудиту консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, за год, оканчивающейся 31 декабря 2014 года, ДЗО ОАО «Россети» (Протокол от 09.04.2014 №5/39678) приняты следующие решения:

- 1. Признать Победителем открытых конкурентных переговоров на право заключения договоров на оказание услуг по аудиту бухгалтерской отчетности, подготовленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета, обзорной проверке промежуточной консолидированной финансовой отчетности и аудиту консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, за год, оканчивающийся 31*

декабря 2014 года ДЗО ОАО «Россети» ООО «Эрнст энд Янг» с ценой закупки по ОАО «Янтарьэнерго» 2 153 536,55 рублей, с учетом НДС.

2. Выдвинуть кандидатуру ООО «Эрнст энд Янг» на рассмотрение Общего собрания акционеров ОАО «Янтарьэнерго» в соответствии с требованиями и условиями, установленными действующим законодательством для заключения Договора на оказание услуг по аудиту бухгалтерской отчетности, подготовленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета, обзорной проверке промежуточной консолидированной финансовой отчетности и аудиту консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, за год, оканчивающийся 31 декабря 2014 года.

Решением Правления ОАО "Россети" от 30.06.2014 (Выписка из Протокола заседания Правления ОАО "Россети" от 02.07.2014 №242пр/16), осуществляющим функцию Общего собрания акционеров ОАО "Янтарьэнерго", был утвержден аудитор ОАО "Янтарьэнерго" - ООО "Эрнст энд Янг".

В соответствии с принятым решением в 3 квартале 2014 года был заключен Договор с ООО «Эрнст энд Янг» от 05.08.2014 АТТЕСТ-2014-00214 об оказании услуг по проведению обязательного аудита бухгалтерской отчетности ОАО "Янтарьэнерго", предусмотренного Федеральным законом от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», и аудиту консолидированной финансовой отчетности Группы компаний ОАО «Янтарьэнерго», подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, за год, заканчивающийся 31 декабря 2014 года. Стоимость услуг предусмотренных настоящим договором составляет 2 153 536 рублей 55 копеек, с учетом НДС.

Работ аудитора, в рамках специальных аудиторских заданий, не проводилось

Описывается порядок определения размера вознаграждения аудитора (аудиторской организации), указывается фактический размер вознаграждения, выплаченного эмитентом аудитору (аудиторской организации) по итогам последнего завершенного отчетного года, за который аудитором (аудиторской организацией) проводилась независимая проверка годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и (или) годовой консолидированной финансовой отчетности эмитента:

Вопрос определения размера оплаты услуг аудитора относится к компетенции Совета директоров Общества (подпункт 8 пункта 12.1 статьи 12 Устава ОАО "Янтарьэнерго"). В соответствии с решением Совета директоров ОАО «Янтарьэнерго» от 02.09.2014 (Протокол от 05.09.2014 №4) определен размер оплаты услуг Аудитора Общества (ООО "Эрнст энд Янг") – 2 153 536 (Два миллиона сто пятьдесят три тысячи пятьсот тридцать шесть) рублей 55 копеек, с учетом НДС за осуществление аудита бухгалтерской отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ, и аудита консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, за год, оканчивающийся 31 декабря 2014 года.

Согласно Договору с ООО «Эрнст энд Янг» от 05.08.2014 АТТЕСТ-2014-00214 об оказании услуг по проведению аудита бухгалтерской отчетности и аудиту консолидированной финансовой отчетности ОАО «Янтарьэнерго», подготовленной в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, за год, заканчивающийся 31 декабря 2014 года, в 3 квартале 2014 года (31.08.2014) произведен окончательный расчет по первому этапу договора в сумме 646 060,96 рублей, с учетом НДС. В 4 отчетном квартале 2014 года в соответствии с данным договором произведен платеж в размере 452242,67 рублей, с учетом НДС. В отчетном 1 квартале 2015 года ОАО "Янтарьэнерго" оплатило (24.02.2015) аванс за 2 этап договора в размере 161 515,24 руб. с учетом НДС.

Отсроченных и просроченных платежей за оказанные аудитором услуги нет

Факторов, которые могут оказать влияние на независимость аудитора от эмитента, а также существенных интересов, связывающих аудитора (должностных лиц аудитора) с эмитентом (должностными лицами эмитента), нет

1.3. Сведения об оценщике (оценщиках) эмитента

ФИО: Богатова Екатерина Михайловна

Оценщик работает на основании трудового договора с юридическим лицом

Телефон: (812) 703-4041

Факс: (812) 703-3008

Адрес электронной почты: *mail@ipp.spb.ru*

Сведения о юридическом лице, с которым оценщик заключил трудовой договор

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Институт проблем предпринимательства"*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "ИПП"*

Место нахождения: *г. Санкт-Петербург, линия 12-я В.О., дом 11, корпус А, офис 3-н*

ИНН: *7801017111*

ОГРН: *6137847984576*

Данные о членстве оценщика в саморегулируемых организациях оценщиков

Полное наименование: *Некоммерческое партнерство оценщиков "Экспертный совет"*

Место нахождения

101990 Россия, г. Москва, Хохловский переулок 5 корп. - стр. - оф. -

Дата регистрации оценщика в реестре саморегулируемой организации оценщиков: *20.10.2010*

Регистрационный номер: *0031*

Информация об услугах по оценке, оказываемых данным оценщиком:

В четвертом квартале 2014 года согласно Акту №297 сдачи-приемки оказанных услуг от 10.12.2014 произведена переоценка стоимости в части определения рыночной стоимости пакета акций ОАО "Янтарьэнерго" в количестве 130763060 штук, составляющего 100% уставного капитала.

Оценочная компания - ООО "Институт проблем предпринимательства", отчет об оценке №1883/14 (по состоянию на 31.12.2013), договор на оказание услуг по оценке от 08.04.2014 №89/О-ИПП/14 (стоимость оказанных услуг составила 1970600 рублей с учетом НДС). Итоговая величина рыночной стоимости рассматриваемого пакета акций - 640000000 рублей.

1.4. Сведения о консультантах эмитента

Сведения в отношении финансового консультанта на рынке ценных бумаг, подписавшего проспект ценных бумаг эмитента или ежеквартальный отчет эмитента в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала

Полное фирменное наименование: *Общество с ограниченной ответственностью "Финансовые и бухгалтерские консультанты"*

Сокращенное фирменное наименование: *ООО "ФБК"*

Место нахождения: *101990, Москва, ул. Мясницкого, 44/1, стр.2АБ*

ИНН: *7701017140*

ОГРН: *1027700058286*

Телефон: *(495) 737-5353*

Факс: *(495) 737-5347*

Данные о лицензии на осуществление профессиональной деятельности на рынке ценных бумаг

Номер: *5353*

Дата выдачи: *28.12.2009*

Дата окончания действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: *Саморегулируемая организация НП "Аудиторская палата России"*

Услуги, оказываемые (оказанные) консультантом:

ООО "ФБК" не подписывал проспект ценных бумаг или ежеквартальный отчет ОАО "Янтарьэнерго". ООО "ФБК" осуществляет оказание консультационных услуг по подготовке консолидированной финансовой отчетности ОАО "Янтарьэнерго" в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности, что, по мнению эмитента, раскрытие таких сведений является существенным фактом.

ООО "ФБК" является членом саморегулируемой организации НП "Аудиторская палата России".

1.5. Сведения о лицах, подписавших ежеквартальный отчет

ФИО: *Данилова Наталья Александровна*

Год рождения: *1958*

Сведения об основном месте работы:

Организация: *ОАО "Янтарьэнерго"*

Должность: *Главный бухгалтер - начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности*

ФИО: *Маковский Игорь Владимирович*

Год рождения: *1972*

Сведения об основном месте работы:

Организация: *ОАО "Янтарьэнерго"*

Должность: *Генеральный директор*

Раздел II. Основная информация о финансово-экономическом состоянии эмитента

2.1. Показатели финансово-экономической деятельности эмитента

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

2.2. Рыночная капитализация эмитента

Не указывается эмитентами, обыкновенные именные акции которых не допущены к обращению организатором торговли

2.3. Обязательства эмитента

2.3.1. Заемные средства и кредиторская задолженность

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

2.3.2. Кредитная история эмитента

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

2.3.3. Обязательства эмитента из обеспечения, предоставленного третьим лицам

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

2.3.4. Прочие обязательства эмитента

Прочих обязательств, не отраженных в бухгалтерской (финансовой) отчетности, которые могут существенно отразиться на финансовом состоянии эмитента, его ликвидности, источниках финансирования и условиях их использования, результатах деятельности и расходов, не имеется

2.4. Риски, связанные с приобретением размещаемых (размещенных) ценных бумаг

Политика эмитента в области управления рисками:

Управление рисками рассматривается как один из важнейших элементов систем стратегического управления и внутреннего контроля ОАО «Янтарьэнерго».

Деятельность ОАО «Янтарьэнерго» в области управления рисками базируется на принятой на заседании Совета директоров Политике управления рисками (Протокол Совета директоров ОАО «Янтарьэнерго» №4 от 02.09.2014 г.). Данный документ закрепляет цели управления рисками, принципы функционирования системы управления рисками, общие подходы к выявлению, оценке и управлению рисками, основные функции и ответственность участников системы управления рисками, а также порядок оценки эффективности системы управления рисками.

Политика базируется на лучших практиках, опыте передовых мировых и российских компаний с использованием механизмов реализации Системы управления рисками, изложенных в отчете Комитета организаций-спонсоров Комиссии Тредуэй (COSO) - COSO Enterprise Risk Management (2004), и разработана в развитие и в целях реализации положений Стратегии развития электросетевого комплекса Российской Федерации, утвержденной распоряжением Правительства Российской Федерации от 03.04.2013 № 511-р.

В рамках развития системы управления рисками ОАО «Янтарьэнерго» приступило к созданию интегрированной системы управления рисками и бизнес-планирования. В рамках данной системы планируется поддерживать эффективный обмен информацией, необходимый для оперативного и стратегического управления рисками между Советом директоров, исполнительными органами и всеми функциональными подразделениями.

Приведенный ниже перечень рисков не является исчерпывающим, поскольку существует также ряд факторов рисков, которые в настоящий момент являются несущественными, но могут впоследствии оказать неблагоприятное влияние на деятельность Общества, что, соответственно, отразится на его прибыли, активах, капитале, ликвидности и платежеспособности.

2.4.1. Отраслевые риски

К числу отраслевых рисков относятся:

- тарифные риски;
- риски технологического присоединения;
- риски роста просроченной и безнадежной дебиторской задолженности;
- риск снижения объема услуг по передаче электрической энергии.

Тарифные риски

Основные виды деятельности Общества: реализация услуг по передаче электрической энергии и технологическому присоединению к электрическим сетям, - являются регулируемыми со стороны государства, в частности, в области тарифообразования.

Политика тарифного регулирования направлена на сдерживание роста тарифов на электроэнергию, что может привести к ограничению тарифных источников для осуществления инвестиционной и операционной деятельности.

В целях минимизации указанного фактора риска Общество проводит сбалансированную политику по повышению эффективности инвестиционной и операционной деятельности, направленную на сокращение расходов и оптимальное планирование структуры источников финансирования деятельности. Кроме того, Общество ведет тесное взаимодействие со Службой по государственному регулированию цен и тарифов Калининградской области в части разъяснения экономически обоснованных расходов и выпадающих доходов, а также объема полезного отпуска электрической энергии и его структуры по уровням напряжения и группам потребителей.

Риски технологического присоединения

Существенным фактором риска является и признание Общества нарушившим антимонопольное законодательство. Обращения потребителей в территориальные управления ФАС и последующее возбуждение антимонопольным органом дел о нарушении Обществом законодательства в области технологических присоединений могут быть вызваны нарушением прав потребителей. В частности, к этому могут привести отказы в технологическом присоединении, несоблюдением законодательно установленных сроков присоединения к электрическим сетям и рядом других факторов.

В рамках работы по минимизации вероятности и последствий реализации указанных рисков Общества реализует следующие мероприятия:

- открытие Центров обслуживания клиентов;
- внедрение единого кросс-функционального программного комплекса «Учет договоров технологического присоединения»;
- увеличение объемов выполнения электромонтажных работ хозяйственным способом путем создания в филиалах ОАО «Янтарьэнерго» мобильных бригад;
- упрощение процесса согласования с третьими лицами выполнения мероприятий по ТП;
- организация взаимодействия с потребителями услуг на предмет активирования договоров ТП;
- анализ договоров об осуществлении технологического присоединения в связи с просрочкой исполнения обязательств со стороны заявителя.

Риски роста просроченной и безнадежной дебиторской задолженности

Нарушение договорных обязательств и платежной дисциплины конечных потребителей и энергосбытовых компаний перед Обществом влечет за собой реализацию риска роста дебиторской задолженности, что приводит к снижению ликвидности и финансовой устойчивости Общества. Одним из факторов данного риска является несовершенство механизмов функционирования розничного рынка электроэнергии, влекущее за собой разногласия между электросетевыми и энергосбытовыми компаниями в отношении объемов потребления электроэнергии и мощности, применяемых в расчетах тарифов.

В Обществе осуществляются мероприятия по устранению причин возникновения конфликтов с

потребителями, снижению оспариваемой и просроченной дебиторской задолженности за оказанные услуги, а также ведется претензионно-исковая работа с дебиторами согласно требованиям утвержденного «Регламента работы с дебиторской задолженности за услуги по передаче электрической энергии». Кроме того, для снижения объема разногласий со сбытовыми компаниями Общество реализует программы перспективного развития систем учета электроэнергии на розничном рынке электроэнергии.

Риск снижения объема услуг по передаче электрической энергии

Факторами риска снижения объема услуг по передаче электрической энергии являются:

- оптимизация потребителями схем внешнего электроснабжения, главным образом, путем строительства собственных подстанций с подключением к сетям среднего и высокого напряжения;
- применение потребителями энергосберегающих технологий;
- снижение промышленного производства по макроэкономическим причинам.

Снижение объема услуг по передаче электрической энергии напрямую отражается на валовой выручке Общества, и как следствие, приводит к возникновению выпадающих доходов.

В целях минимизации риска Общество, ориентируясь на макроэкономическую статистику и поведение крупных потребителей, принимает меры к повышению достоверности прогнозирования объема услуг по передаче электрической энергии, используемого для целей ценообразования и бизнес-планирования. Однако, в силу большой доли бытовых потребителей в совокупном объеме полезного отпуска степень влияния на данных риск оценивается как невысокая.

2.4.2. Страновые и региональные риски

К числу страновых и региональных рисков относятся:

- риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране и регионе;
- риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране (странах) и регионе;
- риски, связанные с географическими особенностями страны или региона, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения.

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране и регионе

Риски, связанные с политической и экономической ситуацией в стране и регионе, обусловлены, в первую очередь, макроэкономическими факторами, проявляющихся на глобальном уровне, в масштабах Российской Федерации и отдельных регионов. Указанные факторы могут негативно повлиять на возможности по привлечению заемного капитала, на показатели ликвидности, инвестиционную и операционную эффективность и, в конечном счете, на акционерную стоимость Общества. Кроме того, кризисные явления в мировой экономике отрицательно сказываются на объемах промышленного производства и потребления электроэнергии, что приводит к сокращению выручки Общества.

Основными факторами макроэкономического риска Общество считает факторы возможного роста курса ключевых валют и снижения цен на энергоносители, влияющие на ключевые показатели сырьевых и финансовых рынков: цены на топливно-энергетические и другие сырьевые ресурсы, стоимость капитала, курсы мировых валют, инфляцию.

Экономика Российской Федерации, как и других стран БРИКС, относится к числу развивающихся и чувствительна к мировым кризисным явлениям. Это обусловлено зависимостью экономики от цен на энергоносители, низкими объемами и волатильностью российского финансового рынка, переходным состоянием национальной банковской системы.

В целях минимизации последствий макроэкономического риска Общество реализует комплекс мер, направленных на оптимизацию доли заимствований в общей структуре капитала, привлечение долгосрочных займов по фиксированным процентным ставкам, повышение эффективности операционных и инвестиционных расходов Общества.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения и забастовками в стране (странах) и регионе

Калининградская область является анклавным регионом Российской Федерации, которая граничит со странами-членами Европейского союза и НАТО: Литовская Республика и Республика Польша. В связи с этим, Обществу присуще в большей степени риски возникновения внешних конфликтов, чем внутренних.

Ущерб деятельности Общества также могут нанести акты терроризма как внутренние, так и международные, которые также могут негативным образом отразиться на деятельности Общества.

В случае возникновения возможных военных конфликтов либо осуществления террористических актов, Общество может нести риски выведения из строя их основных средств.

Риски, связанные с возможными военными конфликтами, введением чрезвычайного положения

и забастовками в стране (странах) и регионе оцениваются Обществом как незначительные.

Риски, связанные с географическими особенностями страны или региона, в том числе повышенная опасность стихийных бедствий, возможное прекращение транспортного сообщения

Географические особенности региона, в котором Общество осуществляет свою деятельность, предполагают риск возникновения стихийных бедствий в осенне-зимний, а также грозовых явлений в весенне-летний периоды.

Обществом реализуется комплекс мер по подготовке сетевого комплекса к осенне-зимнему периоду, итогом которого является ежегодное получение «Паспорта готовности к работе в осенне-зимний период».

Для успешной работы в весенне-летний период Обществом осуществляется своевременный текущий и капитальный ремонт грозотроса, а также замена ограничителей перенапряжений и разрядников.

Кроме того, ведется системная работа с персоналом с целью увеличения оперативности реагирования на возникающие технологические нарушения, а также создается и поддерживается аварийный запас материалов и оборудования.

В целом, в среднесрочной перспективе ОАО «Янтарьэнерго» считает маловероятной возможность значительного отрицательного влияния страновых и региональных рисков на деятельность и выполнение эмитентом своих обязательств.

2.4.3. Финансовые риски

Риск изменения процентных ставок.

Общество в рамках основной деятельности осуществляет привлечение кредитных средств, вследствие чего риск изменения процентных ставок оказывает влияние на финансово-хозяйственную деятельность.

Повышение процентных ставок по действующим кредитным договорам может привести к увеличению расходов по обслуживанию кредитного портфеля и, соответственно, увеличению затрат Общества.

В целях минимизации данного риска Общество проводит следующие мероприятия:

- отбор финансовых организаций для оказания услуг по кредитованию путем проведения открытых конкурсных процедур в целях привлечения заемных средств под минимальные проценты с максимально удобными условиями заимствования;
- постоянный мониторинг рынка кредитных ресурсов и взаимодействие с банками-партнерами с целью сдерживания роста процентных ставок по заключенным кредитным договорам;
- увеличение длительности привлечения кредитных средств;
- осуществление бизнес-планирования с учетом установленных лимитов стоимостных параметров заимствования;

Улучшение конъюнктуры финансового рынка в 1 квартале 2015 г., а также понижение ЦБ РФ ключевой ставки позволили обеспечить снижение банками-партнерами процентных ставок по действующим кредитным договорам.

Риск изменения курса иностранных валют.

ОАО «Янтарьэнерго» **осуществляет** расчеты с контрагентами по всем финансово-хозяйственным операциям в валюте Российской Федерации.

Общество не имеет вложений в иностранные компании, стоимость которых подвержена риску изменения курса валют, и не планирует осуществлять деятельность на внешнем рынке.

В связи с этим изменение обменных курсов не оказывает прямого влияния на финансовое состояние ОАО «Янтарьэнерго» (ликвидность, источники финансирования, финансовая устойчивость и т.п.).

Риски, связанные с влиянием инфляции

Зависимость от уровня инфляции обусловлена тем, что затраты Общества изменяются в соответствии с изменением индекса потребительских цен, при этом повышение тарифов на услуги по передаче электроэнергии ограничено государственным регулированием.

В качестве мероприятий, направленных на снижение указанного фактора, Общество оценивает инфляционные риски при предоставлении экономически обоснованных затрат в рамках утверждения регулятором тарифно-балансового решения, а также проводит оптимизацию затрат посредством

разработки и реализации программы управления издержками.

2.4.4. Правовые риски

Деятельность ОАО «Янтарьэнерго» осуществляется в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, в том числе валютного, налогового, таможенного, а также законодательства, связанного с лицензированием основной деятельности либо лицензированию прав пользования объектами, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

Эмитент ведет постоянный мониторинг изменений законодательства и своевременно корректирует свою деятельность с учетом изменений.

Для минимизации правовых рисков различного рода Эмитент осуществляет предварительный правовой анализ корпоративных процедур, заключаемых сделок, иных видов финансово-хозяйственной деятельности, а также проводит актуализацию локальных нормативных актов, в том числе, по осуществлению договорной и претензионно-исковой работы.

Сформировавшаяся в настоящее время судебная практика по вопросам, относящимся к основным видам деятельности Эмитента, не создает рисков, которые могли бы оказать существенное влияние на результаты его деятельности.

2.4.5. Риск потери деловой репутации (репутационный риск)

ОАО «Янтарьэнерго» является крупнейшей электросетевой компанией на территории региона, доля Общества в структуре НВВ региона в 2015 году составила более 78%. Энергосистема ОАО «Янтарьэнерго» территориально изолирована от энергосистемы РФ. На территории Калининградской области осуществляют свою деятельность два Гарантирующих поставщика: ОАО «Янтарьэнергосбыт» и ОАО «Оборонэнергосбыт». Крупным потребителем услуг по передаче электроэнергии является ДЗО Общества ОАО «Янтарьэнергосбыт», доля от общего объема выручки за 2014 год составляет 88%.

Одним из регуляторных рисков Общества является риск снижения спроса на услуги по передаче электрической энергии. Изменение (уменьшение) числа потребителей ОАО «Янтарьэнерго» повлечет за собой изменение структуры оказываемых услуг по передаче электрической энергии, что ни каким образом не повлияет на репутационный риск Общества.

2.4.6. Стратегический риск

В соответствии со действующей стратегией ОАО «Россети» несёт ответственность за выполнение миссии и стратегических задач группы компаний, в частности за достижение высокой операционной и инвестиционной эффективности.

В отношении дочерних зависимых обществ, в том числе ОАО «Янтарьэнерго», ОАО «Россети» выполняет функции финансово-контрольного, стратегического и методологического центра, в том числе в отношении выполнения стратегических функций, включающих постановку и мониторинг выполнения стратегических задач и ключевых показателей эффективности для руководства дочерних компаний, взаимодействие с регулируемыми органами на федеральном уровне, развитие бренда и общественного восприятия компании.

2.4.7. Риски, связанные с деятельностью эмитента

Риски, связанные с текущими судебными процессами, в которых участвует эмитент

Общество является участником судебных процессов, выступая в них как истцом, так и ответчиком. В связи с этим возникают следующие факторы риска:

- неправомерное принятие решений по результатам судебных процессов;
- трудности в исполнении решений суда.

Эти недостатки могут оказать воздействие на способность Общества обеспечивать защиту прав и интересов и, как следствие, стабильно осуществлять операционную деятельность.

С целью сокращения вероятности реализации рисков, связанных с судебной работой, постоянно проводится мониторинг нормативно-правовых актов, регламентирующих проведение судебных процессов, отстаиваются в вышестоящих судебных инстанциях позиции, принятые представителями Общества, оспаривается неправомерное принятие решений по результатам судебных процессов.

В среднесрочной перспективе Общество не прогнозирует возникновение судебных процессов, которые могут оказать существенное негативное воздействие, а именно поставить под угрозу деятельность компании и (или) повлечь признаки банкротства.

Риски, связанные с отсутствием возможности продлить действие лицензии эмитента на ведение определенного вида деятельности либо на использование объектов, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы)

Указанные риски отсутствуют, т.к. Общество не осуществляет и не планирует осуществлять те виды деятельности, которые в соответствии с законодательством Российской Федерации подлежат лицензированию, и использовать объекты, нахождение которых в обороте ограничено (включая природные ресурсы).

Риски, связанные с возможной ответственностью эмитента по долгам третьих лиц, в том числе дочерних обществ эмитента

В настоящий момент Общество не несет ответственности по долгам третьих лиц, так как не предоставляло обеспечения по их обязательствам.

Риски, связанные с возможной ответственностью по долгам третьих лиц, оцениваются Обществом как незначительные.

Ответственность по долгам ДЗО может наступить в том случае, если Общество своими указаниями, обязательными для исполнения ДЗО, приведет такое ДЗО к убыткам или банкротству. Однако Общество прилагает все усилия по недопущению возникновения такой ситуации и поддержанию финансовой устойчивости ДЗО. Вероятность возникновения указанных рисков - низкая.

Риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) Общества

Договоры оказания услуг по передаче электрической энергии являются обязательными для сетевых организаций. Поэтому риски, связанные с возможностью потери потребителей, на оборот с которыми приходится не менее чем 10 процентов общей выручки от продажи продукции (работ, услуг) эмитента отсутствуют.

К числу рисков, связанных с деятельностью эмитента, также относятся:

- операционно-технологический риск;
- инвестиционный риск;

Операционно-технологический риск

Операционно-технологические риски, влияющие на надежность энергоснабжения, связаны, в первую очередь, с высоким физическим и моральным износом электросетевых активов, нарушением условий эксплуатации и операционных режимов электросетевого оборудования, невыполнением программы ремонтов в необходимом объеме. Кроме того, фактором эксплуатационно-технологического риска являются аварийные ситуации природного и техногенного характера.

В качестве мер, способствующих снижению вероятности возникновения операционно-технологических рисков, Общество осуществляет мероприятия, направленные на повышение надежности энергоснабжения потребителей и предупреждение рисков технологических нарушений, включающие:

- расчистку и расширение трасс ВЛ 0,4-330 кВ,
- реконструкцию объектов электросетевого хозяйства;
- расширение парка резервных источников питания электроэнергии (РИСЭ), авто- и спецтехники для аварийно-восстановительных работ;
- комплексную программу модернизации (реновации) электросетевых активов;
- модернизацию коммутационного оборудования и систем телемеханизации;
- совершенствование систем сбора и передачи информации, анализа технологических нарушений, прогнозирования их последствий, включая внедрение автоматизированной системы управления ресурсами при аварийно-восстановительных работах (АСУРАВР)
- программы снижения рисков травматизма на объектах электросетевого хозяйства;
- обучение, контроль и аттестация персонала, эксплуатирующего технологическое оборудование;
- программу страхования;
- программу энергосбережения и повышения энергетической эффективности.

Инвестиционный риск

Общество активно осуществляет инвестиции, направленные на обновление и расширение

сетевой инфраструктуры, при этом сталкиваясь с риском снижения эффективности и обесценивания капитальных вложений при выполнении инвестиционных программ, программ инновационного развития и НИОКР.

Растущие объемы инвестиционных программ требуют привлечения значительных финансовых ресурсов: как собственных, так и заемных, что является фактором инвестиционного риска. Кроме того, Обществом реализуются социально значимые инвестиционные проекты, зачастую неэффективные с экономической точки зрения.

Даже при наличии достаточных для реализации инвестиционной программы объемов финансовых ресурсов, существует вероятность нарушения плановых сроков освоения капитальных вложений и задержки ввода в эксплуатацию объектов инвестиционных программ, в том числе вследствие неисполнения или несвоевременного исполнения подрядчиками и поставщиками своих обязательств.

Для снижения инвестиционного риска Общество планирует инвестиционные программы с учетом следующих ключевых критериев эффективности: повышение доступности сетевой инфраструктуры, снижение износа и модернизация объектов электросетевого хозяйства, достижение высокой загрузки вводимых мощностей. При планировании инвестиционной программы также обязательным условием включения инвестиционных проектов является увязка с планами территориального и регионального развития. Кроме того, Обществом осуществляется мониторинг реализации инвестиционных программ, их финансирования, анализ причин отклонения фактических параметров реализации инвестиционных программ от плановых. В Обществе внедряется проектное управление инвестиционной деятельностью, одной из областей знаний которого является управление рисками реализации инвестиционных проектов. Обществом осуществляются мероприятия, направленные на повышение качества реализации проектов, повышение результативности инвестиций в существующую сеть, снижение удельной стоимости строительства, достижение высокой загрузки вводимых мощностей, разработку и внедрение системы сравнительного анализа удельной стоимости строительно-монтажных работ и материалов, формирование системы управления инновационной деятельностью, автоматизацию системы управления инвестициями.

Раздел III. Подробная информация об эмитенте

3.1. История создания и развитие эмитента

3.1.1. Данные о фирменном наименовании (наименовании) эмитента

Полное фирменное наименование эмитента: *Открытое акционерное общество энергетики и электрификации "Янтарьэнерго"*

Дата введения действующего полного фирменного наименования: *14.01.1994*

Сокращенное фирменное наименование эмитента: *ОАО "Янтарьэнерго"*

Дата введения действующего сокращенного фирменного наименования: *14.01.1994*

Все предшествующие наименования эмитента в течение времени его существования

Полное фирменное наименование: *Акционерное общество открытого типа "Калининградэнерго"*

Сокращенное фирменное наименование: *АООТ "Калининградэнерго"*

Дата введения наименования: *23.03.1993*

Основание введения наименования:

АООТ "Калининградэнерго" создано как дочернее акционерное общество Российского акционерного общества энергетики и электрификации - ЕЭС России.

3.1.2. Сведения о государственной регистрации эмитента

Данные о первичной государственной регистрации

Номер государственной регистрации: *170*

Дата государственной регистрации: *23.03.1993*

Наименование органа, осуществившего государственную регистрацию: *Малый Совет районного Совета народных депутатов г.Калининграда*

Данные о регистрации юридического лица:

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: *1023900764832*

Дата внесения записи о юридическом лице, зарегистрированном до 1 июля 2002 года, в единый государственный реестр юридических лиц: *04.10.2002*

Наименование регистрирующего органа: *Министерство Российской Федерации по налогам и сборам*

3.1.3. Сведения о создании и развитии эмитента

Срок, до которого эмитент будет существовать, в случае если он создан на определенный срок или до достижения определенной цели:

Открытое акционерное общество энергетики и электрификации "Янтарьэнерго" зарегистрировано 14.01.1994 на неопределенный срок.

Краткое описание истории создания и развития эмитента. Цели создания эмитента, миссия эмитента (при наличии), и иная информация о деятельности эмитента, имеющая значение для принятия решения о приобретении ценных бумаг эмитента:

ОАО «Янтарьэнерго» является стопроцентным дочерним акционерным обществом ОАО «Россети» — одной из крупнейших инфраструктурных организаций в России и мире, владеющей 80 процентами распределительного сетевого комплекса страны. Контролирующим акционером является государство в лице Федерального агентства по управлению государственным имуществом РФ, владеющее 85,3 % долей в уставном капитале.

ОАО «Янтарьэнерго» - электросетевая компания, основная задача которой - транспорт электроэнергии на территории Калининградской области. На ее обслуживании – почти 14 тысяч км линий электропередачи и порядка 4 тысяч подстанций, из которых 48 – высоковольтных, напряжением 60, 110, 330 кВ. ОАО «Янтарьэнерго» создано на неопределенный срок. Цель компании – надежное и качественное обеспечение энергоснабжением Калининградской области.

Миссия ОАО «Янтарьэнерго» – создавать условия для эффективного развития компании и построения цивилизованного энергетического рынка в России. Для Общества важно стать неотъемлемой частью этого рынка и достойным партнером для всех его участников - от поставщиков до конечных потребителей.

ОАО «Янтарьэнерго» стремится способствовать долгосрочному экономическому росту, социальной стабильности, содействовать процветанию и развитию Калининградской области.

В ходе выполнения поставленных задач ОАО «Янтарьэнерго» создает эффективные схемы бизнеса и корпоративного управления, финансовых и тарифных расчетов, вырабатывает отношения и механизмы взаимодействия, направленные на сохранение собственности, рост капитализации компании в условиях реформирования энергетики России. Современная система управления Обществом помогает менеджменту энергосистемы лучшим образом реагировать на изменения внешней среды, мобилизовать внутренний потенциал, а также обеспечивать прозрачность ведения дел и принятие правильных решений.

ОАО «Янтарьэнерго» стремится построить отношения доверия и четкого распределения полномочий между акционером, руководством компании и персоналом.

Начало развитию Калининградской энергосистемы положено решением Госкомитета Оборон от 26 июня 1945 г. № 9209 о создании управления «Кенигсбергэнерго». Приказом Наркомата электростанций № Н-2091 от 28 сентября 1945 года управление вошло в состав этого ведомства. До первого послевоенного года электроснабжение этой территории осуществлялось немецкой электрической компанией OWAG, в ведении которой находились все опорные подстанции 60/15/6 кВ и питающие их высоковольтные линии электропередачи, охватывающие всю территорию Восточной Пруссии от Кенигсберга до Тильзита (ныне Советск), Данцига (Гданьск) и Эльбинга (Эльблонг).

В результате военных действий все энергетическое хозяйство, как электростанции, так и электрические сети, было полностью или частично разрушено. Ни одна система жизнеобеспечения не функционировала. Важнейшей задачей первых советских энергетиков стало обеспечение подачи электроэнергии в Кенигсберг, что давало возможность начать восстанавливать город и наладить его нормальную жизнедеятельность.

В небывало короткий срок, уже к **25 ноября 1945 года**, на ГРЭС-1 подали напряжение от первой турбины гидрокасада по линии электропередачи 60кВ с ГЭС-3 на ГРЭС-1 через подстанцию Альтенберг (О-1), что позволило развернуть работы по пуску турбогенератора № 1 на ГРЭС-1 и обеспечить электроэнергией важнейшие объекты города. **В 1946 году** на ГРЭС-1 были пущены турбогенераторы №2 и №3, восстановлены линии электропередачи Фридлянд — Инстербург — Тильзит, а **в начале 1947 года** - Альтенберг (П/С О-1) — ГРЭС-2. На электростанции Пайзе (ГРЭС-2, г. Светлый) принимались самые энергичные меры для ускорения пуска хотя бы одного котла и турбогенератора, и 7 марта котел высокого давления № 3 и турбогенератор № 2 взяли нагрузку.

Так наметились контуры Калининградской энергосистемы. Свою лепту вносили небольшие гидроэлектростанции в различных городах области общей мощностью около 1000кВт. Была пущена и ГРЭС-6 в Пальминикене (пос. Янтарный).

Начиная с 1948 года, специалисты энергосистемы стали уделять особое внимание повышению надежности энергоснабжения, снижению потерь в сетях, внедрению новой техники. К 1950 году энергетики восстановили вторые цепи ВЛ 60кВ, идущие в сторону восточной части области. Разрушенные во время войны опоры заменялись новыми - деревянными и металлическими. На линиях и подстанциях стали внедрять новую для того времени технику: АПВ, термосифонные фильтры и высокочастотную связь по проводам воздушных линий. Все сети находились в ведении предприятия высоковольтных сетей (ВВС).

1957 год ознаменовался введением в строй первой новой отечественной подстанции 60кВ "Западная", что дало возможность значительно улучшить электроснабжение Калининграда. Были смонтированы резервные нитки маслонаполненного кабеля 60кВ через морской канал.

С конца 50-х годов начался новый этап в развитии энергосистемы Калининградской области. В этот период резко увеличиваются объемы строительства в основных и распределительных сетях и их реконструкция; магистральные сети переводятся с 60кВ на 110кВ. В связи с переходом на новые виды топлива ведется реконструкция оборудования электростанций с переводом конденсационного режима в теплофикационный; широко используется механизация при ремонте, совершенствуются средства связи, автоматики и телемеханики.

В 1965 году в действие вводится первая очередь ПС 330кВ в Советске и ВЛ330кВ Каунас - Советск, в 1966 году на ПС включен автотрансформатор 125тыс.кВА. В 1975 году для покрытия быстрого роста нагрузок узла и повышения надежности электроснабжения введена ВЛ330кВ от Советска до подстанции "Центральная" в Калининграде. В 1990 году в областном центре вводится вторая ПС 330кВ "Северная" и к ней линия 330кВ от Советска.

Обеспечение растущих нагрузок, повышение надежности электроснабжения и снижение расхода электроэнергии на ее транспортировку к потребителям являлось основой технической политики и в 80-90-е годы. В этот период создано внутреннее кольцо Калининграда по ЛЭП 110кВ, связавшее две подстанции 330кВ города; построены ПС 110кВ в поселке Люблино, в Гвардейске и Зеленоградске. Проводилась реконструкция с увеличением мощности на двенадцати ПС 110кВ (Гурьевск, Светлогорск, Борисово, Мамоново, Железнодорожный, Полесск, Лужки, Нестеров, Озерск, О-4 Черняховск, О-5 Советск, ПС Гусевской ТЭЦ). На ГРЭС-2 построено ОРУ-110кВ, а три цепи ВЛ60кВ Калининград - Светлый реконструированы на напряжение 110кВ.

Распад Советского Союза, отделение Калининградской области от России границами двух независимых государств поставили энергетическую безопасность самого западного региона в зависимость от соседних стран. Чтобы иметь в области собственные электрогенерирующие источники достаточной мощности, было начато строительство основного, базисного энергоисточника - Калининградской ТЭЦ-2.

Одним из первых регионов страны Калининградская область начала уделять внимание альтернативной энергетике. С помощью коллег из Дании в 2002 году у поселка Куликово Зеленоградского района была открыта самая крупная в России ветроэлектростанция. На основе международного контракта между ОАО "Янтарьэнерго" и датской компании SEAS EnergiServis здесь смонтирована 21 ветроустановка (ВЭУ) суммарной мощностью 5,1МВт.

1 декабря 2007 года между Российским открытым акционерным обществом энергетики и электрификации "ЕЭС России" и правительством Калининградской области подписаны соглашения "О взаимодействии по реализации мероприятий энергетических компаний для обеспечения надежного электроснабжения и создания условий по присоединению к электрическим сетям потребителей Калининградской области" и "О реформировании ОАО "Янтарьэнерго". В ходе реформирования 2 июня 2008 года ОАО "Янтарьэнерго" учредило дочерние компании - ОАО "Янтарьэнергосбыт" и ОАО "Калининградская генерирующая компания".

В июле 2008 года ОАО РАО "ЕЭС России" завершило корпоративные процедуры по реорганизации и прекратило существование в качестве юридического лица. 1 июля 2008 года в Единый государственный реестр юридических лиц внесена запись о создании ОАО «Холдинг МРСК» в состав Холдинга в качестве дочернего зависимого общества вошло ОАО «Янтарьэнерго».

Этот этап стал для компании периодом важнейших стратегических решений, направленных на дальнейшее развитие регионального электроэнергетического комплекса. В 2010 -2011 г.г. специалисты Янтарьэнерго в кратчайшие сроки выполнили большой комплекс работ по обеспечению приема мощности второго энергоблока Калининградской ТЭЦ-2 – осуществили масштабную реконструкцию и модернизацию подстанций 330 кВ «Северная» и «Центральная», 110 кВ «Правобережная» и «Ленинградская». Была успешно решена задача государственной важности – ввод в строй генерирующего источника, жизненно необходимого для динамичного социально-экономического развития эксклавного российского региона, обеспечивающего его энергонезависимость и энергобезопасность.

2013 год стал для ОАО «Янтарьэнерго» годом важных стратегических шагов, направленных на дальнейшее развитие регионального электроэнергетического комплекса:

Правительством Российской Федерации принято беспрецедентное решение о создании в самом западном регионе страны объединенного сетевого комплекса на базе ОАО «Янтарьэнерго» (Постановление Правительства РФ №21 от 21 января 2013 года).

14 июня 2013 года Минэнерго РФ принята Инвестиционная программа ОАО «Янтарьэнерго» на 2013-2018 годы в объеме, в несколько раз превышающем инвестпрограммы предприятия предыдущих периодов. Обсуждение инвестиционной программы сетевой компании прошло на 5 общественных площадках: Областная дума, городской совет депутатов г. Калининграда, Общественная палата, Балтийский деловой клуб, Ассоциация иностранных инвесторов.

2014 год ознаменован началом реализации масштабных проектов по внедрению «умных сетей» на территории двух РЭСов, получением финансирования из нетарифного источника по установке «умных приборов учета». На федеральном уровне принят ряд решений по работе компании в изолированном режиме. Кроме этого, региональным правительством одобрена комплексная программа развития электрических сетей на территории Калининградской области до 2022 года.

3.1.4. Контактная информация

Место нахождения эмитента

236022 Россия, г. Калининград, ул. Театральная 34

Адрес эмитента, указанный в едином государственном реестре юридических лиц

236040 Россия, Калининградская область, г.Калининград, Красносельская 18 корп. - стр. - оф. -

Телефон: (4012) 53-55-14, (4012) 53-18-40

Факс: (4012) 53-00-26

Адрес электронной почты: public@yantene.ru

Адрес страницы (страниц) в сети Интернет, на которой (на которых) доступна информация об эмитенте, выпущенных и/или выпускаемых им ценных бумагах: www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=4107

3.1.5. Идентификационный номер налогоплательщика

3903007130

3.1.6. Филиалы и представительства эмитента

Филиалы и представительства эмитента:

Наименование: *Городские электрические сети*

Место нахождения: *236016, г.Калининград, ул. Фрунзе, 11б*

Дата открытия: *22.09.2010*

Руководитель филиала (представительства)

ФИО: *Михайлов Леонид Александрович*

Срок действия доверенности: *31.12.2015*

Наименование: *Западные электрические сети*

Место нахождения: *236040, г.Калининград, ул. Генерала Озерова, 18*

Дата открытия: *22.09.2010*

Руководитель филиала (представительства)

ФИО: *Гончаров Борис Николаевич*

Срок действия доверенности: *31.12.2015*

Наименование: *Восточные электрические сети*

Место нахождения: *238750, Калининградская область, г.Советск, ул.А.Невского,1*

Дата открытия: *22.09.2010*

Руководитель филиала (представительства)

ФИО: *Ребров Олег Николаевич*

Срок действия доверенности: *31.12.2015*

Наименование: *Энергоремонт*

Место нахождения: *236029, г.Калининград, ул.Нарвская, 55*

Дата открытия: *22.09.2010*

Руководитель филиала (представительства)

ФИО: *Котенев Сергей Викторович*

Срок действия доверенности: *31.12.2015*

3.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

3.2.1. Основные виды экономической деятельности эмитента

Код вида экономической деятельности, которая является для эмитента основной

Коды ОКВЭД
40.10.2

Коды ОКВЭД
40.10.3
33.20
40.10.43
40.30.1
55.51
63.11
63.12.21
63.21.2
63.21.24
63.22
64.20.11
70.32.1
74.14
74.15.2
75.25.2
85.1
85.11.2

3.2.2. Основная хозяйственная деятельность эмитента

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

3.2.3. Материалы, товары (сырье) и поставщики эмитента

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

3.2.4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг) эмитента

Основные рынки, на которых эмитент осуществляет свою деятельность:
ОАО «Янтарьэнерго» оказывает услуги по передаче электрической энергии гарантирующим поставщикам ОАО «Янтарьэнергосбыт» и ОАО «Оборонэнергосбыт», 4 энергосбытовым организациям и 6 «прямым» потребителям на территории Калининградской области. ОАО «Янтарьэнерго» является самой крупной сетевой организацией на территории региона.

Факторы, которые могут негативно повлиять на сбыт эмитентом его продукции (работ, услуг), и возможные действия эмитента по уменьшению такого влияния:

1. Снижение потребления электроэнергии непосредственно самими потребителями;
2. Потери в сетях, вследствие безучётного и бездоговорного потребления электроэнергии (хищений).

Для уменьшения влияния этих факторов проводятся организационно-технические мероприятия по снижению технических и коммерческих потерь в сетях ОАО «Янтарьэнерго», совершенствованию системы учёта электроэнергии.

3.2.5. Сведения о наличии у эмитента разрешений (лицензий) или допусков к отдельным видам работ

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору Северо-Западное управление Ростехнадзора**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **ВП-21-000523**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов (хранение воспламеняющихся, окисляющих, горючих, взрывчатых веществ, определенных приложением 1 к Федеральному закону «О промышленной безопасности опасных производственных объектов», за исключением хранения веществ на объектах, предназначенных для осуществления розничной торговли бензином и дизельным топливом, хранения муки на предприятиях по производству хлеба, хлебобулочных и кондитерских изделий использование (эксплуатация) оборудования, работающего под давлением более 0,07 мегапаскаля или при температуре нагрева воды более 115 градусов Цельсия)**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **25.01.2010**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **Бессрочная**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Министерство транспорта Российской Федерации**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **МР-4 №000391**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **Погрузочно-разгрузочная деятельность применительно к опасным грузам на внутреннем водном транспорте в морских портах**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **03.08.2012**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **Бессрочная**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Министерство транспорта РФ Федеральная служба по надзору в сфере транспорта**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **3903707 серия ПРД**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **Погрузочно-разгрузочная деятельность применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **19.11.2007**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **Бессрочная**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **СРО Некоммерческое Партнерство "Объединение организаций, осуществляющих строительство, реконструкцию и капитальный ремонт энергетических объектов, сетей и подстанций "ЭНЕРГОСТРОЙ"**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **0231.04-2012-3903007130-С-060**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **Работы, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **25.01.2013**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **Бессрочная**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **СРО Некоммерческое Партнерство "Объединение организаций, осуществляющих подготовку проектной документации энергетических объектов, сетей и подстанций "ЭНЕРГОПРОЕКТ"**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным

видам работ: **П-0019-03-2009-0138**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **Работы по подготовке проектной документации объектов капитального строительства**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **26.07.2012**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **Бессрочная**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **00-ДЭ-002502 (КП)**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **Проведение экспертизы промышленной безопасности (проведение экспертизы проектной документации на разработку, строительство, расширение, реконструкцию и техническое перевооружение, консервацию и ликвидацию ОПО; проведение экспертизы технических устройств, применяемых на ОПО; проведение экспертизы иных документов, связанных с эксплуатацией ОПО)**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **25.03.2009**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **Бессрочная**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Министерство РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **39-Б/00054**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений (выполнение работ по огнезащите материалов, изделий и конструкций)**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **30.10.2009**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **Бессрочная**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Министерство РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **2-2/00556**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **Производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений (монтаж, ремонт и обслуживание установок пожаротушения, установок пожарной и охранно-пожарной сигнализации, систем противопожарного водоснабжения, систем дымоудаления, систем оповещения и эвакуации при пожаре)**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **07.06.2010**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **Бессрочная**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Калининградской области**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **39.КС.02.002.Л.000203.09.06**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **Использование источников ионизирующего излучения (генерирующих) (Эксплуатация, техническое обслуживание, хранение источников ионизирующего излучения для рентгеновской дефектоскопии, эксплуатация средств радиационной защиты)**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **15.09.2006**
Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **Бессрочная**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Служба по контролю качества медицинской помощи и лицензированию Калининградской области**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **ЛО-39-01-000087**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **Доврачебная медицинская помощь по медицинским осмотрам (предрейсовым, послерейсовым)**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **10.12.2008**
Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **Бессрочная**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Служба по контролю качества медицинской помощи и лицензированию Калининградской области**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **ЛО-39-01-000127**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **Амбулаторно-поликлиническая медицинская помощь, в том числе при осуществлении первичной медико-санитарной помощи по функциональной диагностике**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **12.03.2009**
Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **Бессрочная**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения и социального развития**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **39-01-000245**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **Санаторно-курортная помощь: неврология, педиатрия, психотерапия, терапия, травматология и ортопедия, физиотерапия**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **22.02.2007**
Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **Бессрочная**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Управление Федеральной Службы Безопасности РФ по Калининградской области**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **515**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **Осуществление работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **19.02.2009**
Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **13.07.2017**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Комитет природных ресурсов по Калининградской области**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **01797ВЭ серия КЛГ**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **Добыча подземных вод для производственного и хозяйственно-питьевого водоснабжения Калининградской ГРЭС-2 ОАО "Янтарьэнерго" в количестве до 1048 м куб/сутки**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **26.10.2000**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **01.01.2016**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Комитет природных ресурсов по Калининградской области**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **01823 ВЭ серия КЛГ**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **Добыча подземных вод для производственного и хозяйственно-питьевого водоснабжения Западных электрических сетей в количестве до 101 м куб/сутки**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **22.05.2001**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **01.01.2016**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Невско-Ладужское бассейновое водное управление Федерального агентства водных ресурсов**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **39-01.01.00.002-Х--ДГБВ-Т-2013-00727/00**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **Использование акватории водного объекта для целей гидроэнергетики Правдинская ГЭС-3, река Лава**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **22.03.2013**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **21.03.2018**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Невско-Ладужское бассейновое водное управление Федерального агентства водных ресурсов**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **БО-00.00.00.000-М--ДИБВ-Т-2009-00224/00**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **Использование участка акватории водного объекта для эксплуатации причальных сооружений при проведении погрузочно-разгрузочных работ**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **18.08.2009**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **18.08.2019**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Министерство развития инфраструктуры Калининградской области**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **39-01.01.00.002-Х-ДГБВ-С-2010-00091/00**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **Использование водохранилища Озерской ГЭС на реке Анграпа для целей производства электрической энергии**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **15.12.2010**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **14.12.2015**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору Северо-Западное управление Ростехнадзора**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **ВП-21-000611 (С)**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов (использование воспламеняющихся, окисляющих, горючих, взрывчатых веществ, определенных приложением 1 к Федеральному закону "О промышленной безопасности опасных производственных объектов")**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **05.03.2011**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **Бессрочная**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Федеральная служба по надзору в сфере природопользования Росприроднадзор по Калининградской области**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **39-00011**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **сбор, использование, обезвреживание, транспортировка, размещение отходов I-IV класса опасности**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **27.04.2011**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **Бессрочная**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору Северо-Западное управление Ростехнадзора**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **ВП-21-000638**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов (транспортирование воспламеняющихся, окисляющих, горючих, взрывчатых веществ, определенных приложением 1 к Федеральному закону "О промышленной безопасности опасных производственных объектов")**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **22.07.2011**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **Бессрочная**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **СРО Некоммерческое Партнерство "Союз энергоаудиторов и энерго-сервисных компаний"**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **СРО-Э-095/012**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **работы по проведению энергетического обследования**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **16.06.2011**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **Бессрочная**

Орган (организация), выдавший соответствующее разрешение (лицензию) или допуск к отдельным видам работ: **Невско-Ладужское бассейновое водное управление Федерального агентства водных ресурсов**

Номер разрешения (лицензии) или документа, подтверждающего получение допуска к отдельным видам работ: **00-01.01.00.002-М-ДРБВ-Т-2012-00643/00**

Вид деятельности (работ), на осуществление (проведение) которых эмитентом получено соответствующее разрешение (лицензия) или допуск: **Использование части акватории Балтийского моря (Калининградского залива)**

Дата выдачи разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **13.07.2012**

Срок действия разрешения (лицензии) или допуска к отдельным видам работ: **12.07.2022**

3.2.6. Сведения о деятельности отдельных категорий эмитентов

Эмитент не является акционерным инвестиционным фондом, страховой или кредитной организацией, ипотечным агентом.

3.2.7. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является добыча полезных ископаемых

Основной деятельностью эмитента не является добыча полезных ископаемых

3.2.8. Дополнительные требования к эмитентам, основной деятельностью которых является оказание услуг связи

Основной деятельностью эмитента не является оказание услуг связи

3.3. Планы будущей деятельности эмитента

Основным видом деятельности ОАО «Янтарьэнерго» является передача электроэнергии потребителям с использованием объектов электросетевого хозяйства с диапазоном напряжения 0,22-330 кВ.

В планы будущей деятельности ОАО «Янтарьэнерго» входит:

- строительство и реконструкция электросетевых объектов, обеспечивающих электроснабжение сооружений, задействованных при проведении Чемпионата Мира по футболу 2018 года в городе Калининграде;
- повышение качества обслуживания потребителей услуг;
- обеспечение доступности энергетической инфраструктуры;
- обеспечение качества и надежности услуги по передаче электроэнергии в соответствии с действующими нормативами;
- строительство новых электросетевых объектов напряжением 0,4 кВ; 10кВ; 15 кВ; 110кВ; 330 кВ;
- повышение энергетической эффективности деятельности компании, в т.ч. снижение потерь электроэнергии;
- присоединение энергопринимающих устройств объектов новых потребителей электрической энергии;
- увеличение объема передачи электрической энергии;
- повышение надежности функционирования электросетевого комплекса и электроснабжения потребителей;
- расширение геоинформационной системы на всю Калининградскую область;
- модернизация электросетевого комплекса, в том числе перевод на наиболее экономичные классы напряжения (с 0,23 кВ на 0,4 кВ, с 6 кВ на 10 (15) кВ и с 60 кВ на 110 кВ) и автоматизация электросетевых объектов.

3.4. Участие эмитента в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях

Эмитент не участвует в банковских группах, банковских холдингах, холдингах и ассоциациях

3.5. Подконтрольные эмитенту организации, имеющие для него существенное значение

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество "Янтарьэнергосбыт"*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО "Янтарьэнергосбыт"*

Место нахождения

236005 Россия, г. Калининград, ул. Дарвина 10

ИНН: 3908600865

ОГРН: 1083925011422

Основание (основания), в силу которого эмитент осуществляет контроль над подконтрольной организацией (участие в подконтрольной эмитенту организации, заключение договора доверительного управления имуществом, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной эмитенту организации):

Участие в подконтрольной эмитенту организации (Общество является дочерним по отношению к Эмитенту в силу преобладающего участия Эмитента в уставном капитале Общества, Эмитент имеет возможность определять решения, принимаемые таким Обществом).

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации**

Вид контроля: **прямой контроль**

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации: **99.9998% минус одна акция**

Доля обыкновенных акций, принадлежащих эмитенту: **99.9998% минус одна акция**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**

Описание основного вида деятельности общества:

В соответствии с Уставом ОАО "Янтарьэнергосбыт" основным видом деятельности Общества является покупка электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии (мощности) и ее реализация потребителям. С 01.01.2012 ОАО "Янтарьэнергосбыт" начало работу по своему основному виду деятельности, а 25.01.2012 получило статус гарантирующего поставщика.

Значение для эмитента - объект инвестиций.

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Маковский Игорь Владимирович (председатель)	0	0
Редько Ирина Вениаминовна	0	0
Зимин Геннадий Александрович	0	0
Стельева Елена Николаевна	0	0
Спирин Андрей Борисович	0	0

Единоличный исполнительный орган общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Ислентьев Вадим Геннадьевич	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества

Коллегиальный исполнительный орган не предусмотрен

Действующий состав Совета директоров ОАО "Янтарьэнергосбыт" избран 27.06.2014 решением годового Общего собрания акционеров ОАО "Янтарьэнергосбыт" (Протокол от 01.07.2014 №1).

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество "Калининградская генерирующая компания"**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "Калининградская генерирующая компания"**

Место нахождения

236006 Россия, г.Калининград, ул. Правая Набережная 10а

ИНН: **3905601701**

ОГРН: **1083925011466**

Основание (основания), в силу которого эмитент осуществляет контроль над подконтрольной организацией (участие в подконтрольной эмитенту организации, заключение договора доверительного управления имуществом, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной эмитенту организации):

Участие в подконтрольной эмитенту организации (Общество является дочерним по отношению к Эмитенту в силу преобладающего участия Эмитента в уставном капитале Общества, Эмитент имеет возможность определять решения, принимаемые таким Обществом).

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации**

Вид контроля: **прямой контроль**

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации: **99.9999%**

Доля обыкновенных акций, принадлежащих эмитенту: **99.9999%**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**

Описание основного вида деятельности общества:

В соответствии с Уставом ОАО "Калининградская генерирующая компания" основными видами деятельности Общества являются выработка электрической и тепловой энергии.

Значение для эмитента - объект инвестиций.

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Маковский Игорь Владимирович (председатель)	0	0
Зимин Геннадий Александрович	0	0
Дубов Антон Юрьевич	0	0
Копылов Владимир Анатольевич	0	0
Редько Ирина Вениаминовна	0	0

Единоличный исполнительный орган общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Голилко Андрей Анатольевич	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества

Коллегиальный исполнительный орган не сформирован

Действующий состав Совета директоров ОАО "Калининградская генерирующая компания" избран 27.06.2014 решением годового Общего собрания акционеров ОАО "Калининградская генерирующая компания" (Протокол от 01.07.2014 №1).

Полное фирменное наименование: **Открытое акционерное общество "Янтарьэнергосервис"**

Сокращенное фирменное наименование: **ОАО "Янтарьэнергосервис"**

Место нахождения

236010 Россия, г.Калининград, ул.Красносельская 83

ИНН: **3906227077**

ОГРН: **1113926000330**

Основание (основания), в силу которого эмитент осуществляет контроль над подконтрольной организацией (участие в подконтрольной эмитенту организации, заключение договора доверительного управления имуществом, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) подконтрольной эмитенту организации):

Участие в подконтрольной эмитенту организации (Общество является дочерним по отношению к Эмитенту в силу преобладающего участия Эмитента в уставном капитале Общества, Эмитент имеет возможность определять решения, принимаемые таким Обществом).

Признак осуществления эмитентом контроля над организацией, в отношении которой он является контролирующим лицом: **право распоряжаться более 50 процентов голосов в высшем органе управления подконтрольной эмитенту организации**

Вид контроля: **прямой контроль**

Доля эмитента в уставном капитале подконтрольной организации: **99.9%**

Доля обыкновенных акций, принадлежащих эмитенту: **99.9%**

Доля подконтрольной организации в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля обыкновенных акций эмитента, принадлежащих подконтрольной организации: **0%**

Описание основного вида деятельности общества:

В соответствии с Уставом ОАО "Янтарьэнергосервис" основными видами деятельности Общества являются выполнение проектных и строительно-монтажных работ узлов учета электроэнергии, горячего и холодного водоснабжения, проектирование, монтаж и наладки узлов учета теплоэнергии, газа и технологического оборудования, оценка и сокращение потерь энергоресурсов в системах энергообеспечения жилых домов, промышленных предприятий, в том числе разработка методик энергетического обследования (энергоаудит), организация и проведение энергоаудита и т.д.

Состав совета директоров (наблюдательного совета) общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Маковский Игорь Владимирович (председатель)	0	0
Мирманов Алексей Вячеславович	0	0
Кокоткин Андрей Анатольевич	0	0
Кремков Виталий Владимирович	0	0
Редько Ирина Вениаминовна	0	0
Коляда Андрей Сергеевич	0	0
Макаров Александр Витальевич	0	0

Единоличный исполнительный орган общества

ФИО	Доля участия лица в уставном капитале эмитента, %	Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента, %
Мирманов Алексей Вячеславович	0	0

Состав коллегиального исполнительного органа общества

Коллегиальный исполнительный орган не сформирован

Действующий состав Совета директоров ОАО "Янтарьэнергосервис" избран 30.06.2014 решением годового Общего собрания акционеров ОАО "Янтарьэнергосервис" (Протокол от 02.07.2014 №1).

3.6. Состав, структура и стоимость основных средств эмитента, информация о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, а также обо всех фактах обременения основных средств эмитента

На 31.12.2014 г.

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Здания	634 894	341 825
Сооружения и передаточные устройства	4 295 539	2 314 501
Машины и оборудование	4 577 073	2 295 405
Транспортные средства	145 742	91 254
Многолетние насаждения	41	30
Производственный, хозяйственный инвентарь и другие виды основных фондов	10 338	9 412
Земельные участки	1 318	0
ИТОГО	9 664 945	5 052 427

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств:

Способ начисления амортизации для всех групп - линейный.

Отчетная дата: **31.12.2014**

На 31.03.2015 г.

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Здания	634 894	343 971

Наименование группы объектов основных средств	Первоначальная (восстановительная) стоимость	Сумма начисленной амортизации
Сооружения и передаточные устройства	4 323 174	2 340 583
Машины и оборудование	4 594 441	2 358 407
Транспортные средства	144 687	93 235
Многолетние насаждения	41	30
Производственный, хозяйственный инвентарь и другие виды основных фондов	10 390	9 467
Земельные участки	1 318	0
ИТОГО	9 708 945	5 145 693

Сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств:

Способ начисления амортизации для всех групп - линейный.

Отчетная дата: **31.03.2015**

Результаты последней переоценки основных средств и долгосрочно арендуемых основных средств, осуществленной в течение последнего завершенного финансового года, с указанием даты проведения переоценки, полной и остаточной (за вычетом амортизации) балансовой стоимости основных средств до переоценки и полной и остаточной (за вычетом амортизации) восстановительной стоимости основных средств с учетом этой переоценки. Указанная информация приводится по группам объектов основных средств. Указываются сведения о способах начисления амортизационных отчислений по группам объектов основных средств.

Переоценка основных средств за указанный период не проводилась

Указываются сведения о планах по приобретению, замене, выбытию основных средств, стоимость которых составляет 10 и более процентов стоимости основных средств эмитента, и иных основных средств по усмотрению эмитента, а также сведения обо всех фактах обременения основных средств эмитента (с указанием характера обременения, даты возникновения обременения, срока его действия и иных условий по усмотрению эмитента):

Таких планов нет.

Раздел IV. Сведения о финансово-хозяйственной деятельности эмитента

4.1. Результаты финансово-хозяйственной деятельности эмитента

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

4.2. Ликвидность эмитента, достаточность капитала и оборотных средств

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

4.3. Финансовые вложения эмитента

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

4.4. Нематериальные активы эмитента

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

4.5. Сведения о политике и расходах эмитента в области научно-технического развития, в отношении лицензий и патентов, новых разработок и исследований

Скорректированная Программа инновационного развития на 2014-2018 гг. утверждена Советом директоров Общества 30 декабря 2014 г.

Целями инновационной деятельности ОАО «Россети» и его дочерних и зависимых обществ являются:

- реализация утверждённых Президентом Российской Федерации Приоритетных направлений развития науки, технологий и техники в Российской Федерации (от 21 мая 2006 г. № Пр-843) и Энергетической стратегии России на период до 2030 года, утвержденной распоряжением Правительства Российской Федерации от 13 ноября 2009 г. № 1715-р;
- повышение эффективности и надёжности функционирования распределительного электросетевого комплекса путём качественного совершенствования процессов управления его деятельностью, научно-технического и технологического обеспечения;
- повышение качества обслуживания потребителей на основе внедрения инновационных продуктов и технологий.

Основной целью Программы инновационного развития ОАО «Янтарьэнерго» на 2014-2018 гг. является формирование эффективных организационно-экономических механизмов реализации инновационного цикла, обеспечивающего благоприятные условия создания и продвижения высокотехнологичного оборудования и передовых технологий на постоянно возобновляемой основе.

В рамках реализации Программы инновационного развития ОАО «Янтарьэнерго» поставлены следующие задачи:

- формирование системы корпоративного управления, ориентированной на развитие и внедрение новых технологий, инновационных продуктов и услуг;
- создание системы поиска и отбора инновационных идей;

- разработка и внедрение механизма отбора приоритетных тем планируемых к реализации научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ;
- создание механизма реализации пилотных проектов инновационных технологий;
- отработка механизма финансирования инноваций за счет собственных средств и привлечения заинтересованных сторонних инвесторов;
- обеспечение интеграции Программы с основными бизнес-процессами Общества;
- развитие сотрудничества с высшими учебными заведениями;
- обеспечение необходимого уровня кадрового потенциала Общества, в том числе научного;
- обеспечение защиты интеллектуальной собственности в ОАО «Янтарьэнерго».

Основными направлениями деятельности ОАО «Янтарьэнерго» в области инновационного развития являются:

- проведение актуальных для Общества научно-исследовательских и опытно-конструкторских разработок (НИОКР);
- повышение энергоэффективности и экологичности производства, производительности труда и качества продукции за счет внедрения инновационных продуктов и освоения новых технологий;
- совершенствование системы информационной поддержки управления производственными и бизнес-процессами;
- повышение производительности труда, создание и модернизация высокопроизводительных рабочих мест.

Основными результатами реализации мероприятий Программы инновационного развития ОАО «Янтарьэнерго» на 2014-2018 гг. являются:

- снижение средней продолжительности прекращений передачи электрической энергии;
- рост производительности труда;
- развитие человеческого потенциала Общества.

В рамках реализации Программы инновационного развития ОАО «Янтарьэнерго» на 2014-2018 гг. в 2014 году завершено финансирование 2 научно-исследовательских и опытно-конструкторских работ:

- технологической разработки «Внедрение инновационных технологий чистки электрооборудования станций и подстанций» в объеме 294 тыс. руб.;
- научно-исследовательской работы «Разработка методики мониторинга электропотребления регионального электротехнического комплекса ОАО «Янтарьэнерго» в объеме 1 705 тыс. руб.

Финансирование НИОКР в 2014 году осуществлено в объеме 100% от планового.

Результаты НИР «Разработка методики мониторинга электропотребления регионального электротехнического комплекса ОАО «Янтарьэнерго» представлены в форме стандарта организации «Методика мониторинга электропотребления регионального электротехнического комплекса», комплектного программного обеспечения с базой данных, а также научно-технического отчета по НИР, в составе которого приведены пробные расчеты по прогнозированию и их сравнение с фактическими данными. Опробование программного обеспечения в департаменте транспорта электроэнергетики показало положительный результат с достаточным уровнем достоверности прогноза (выше 95%), разработанная расчетная модель адекватна, корректна и может применяться для прогноза электропотребления на среднесрочную перспективу. Разработана программа внедрения результатов НИР в целом по ОАО «Янтарьэнерго». Основными областями деятельности, в которых применяются результаты указанной НИР, являются снижение потерь электроэнергии, оперативно-диспетчерское управление региональным электротехническим комплексом, оптимизация режимов эксплуатации электрооборудования, управление электропотреблением, энергосбережение и энергоэффективность.

Результаты ТР «Внедрение инновационных технологий чистки электрооборудования станций и подстанций ОАО «Янтарьэнерго» представлены в форме научно-технических отчетов по используемым технологиям очистки электрооборудования, номенклатуры очищаемого оборудования, технологической схемы установки, технологической схемы процесса чистки, а также «Методики применения технологии очистки электрооборудования станций и подстанций «сухим льдом». Результаты технологической разработки были внедрены в опытную эксплуатацию на подстанциях ОАО «Янтарьэнерго» ПС 110/15/6 кВ О-6 «Неман», ПС 110/15/6 кВ О-54 «Гусев», ПС 330/110/15 кВ О-1 «Центральная». Проведенные исследования и экспериментальные проверки показали, что для механизированной чистки высоковольтных фарфоровых изоляторов может быть применима инновационная технология чистки с использованием «сухого льда» (криогенный бластинг) при условии предварительного нанесения на поверхность загрязненных изоляторов очищающего препарата, приготовленного с использованием вторичного сырья. Загрязнения с поверхностей оборудования (при условии отсутствия сколов)

удаляются эффективно. Результаты экспериментальных исследований подтверждают, что электрическая прочность изоляции после чистки с соблюдением технологии не нарушается. Основной областью деятельности, в которой применяются результаты ТР, является эксплуатация, техническое обслуживание и ремонт электрооборудования подстанций.

В 1 квартале 2015 года финансирование научно-исследовательских и опытно-конструкторских разработок не планировалось.

В результате реализации перечисленных НИОКР получения патентов и лицензий не предполагается.

4.6. Анализ тенденций развития в сфере основной деятельности эмитента

Электроэнергетика является базовой инфраструктурной отраслью национальной экономики. Основными тенденциями в развитии электроэнергетики в настоящее время являются:

- Разделение отрасли на естественно-монопольные и конкурентные виды деятельности.
- Создание системы рыночных отношений в конкурентных видах деятельности.
- Обеспечение недискриминационного доступа к услугам естественных монополий.
- Тарифное регулирование, создающее стимулы к снижению издержек.

Завершившейся реформой электроэнергетики были заложены правовые, технологические, экономические и инфраструктурные основы для создания эффективной, надежной, конкурентоспособной отрасли. На современном этапе продолжается заданная динамика развития электроэнергетики: развиваются конкурентные отношения, совершенствуется тарифное регулирование, что позволит усилить инвестиционный процесс и обеспечить конкурентоспособность электроэнергетики в долгосрочной перспективе.

На состояние отрасли наиболее существенное влияние оказывают следующие факторы:

- значительный износ основных производственных фондов,
- наличие и увеличение спроса со стороны потребителей,
- дефицит инвестиций в отрасли.

ОАО «Янтарьэнерго» - энергетическое предприятие, обеспечивающее жизнедеятельность и конкурентоспособность промышленных, гражданских и других объектов через эффективную поставку электрической энергии своим потребителям. ОАО «Янтарьэнерго» является крупнейшим представителем отрасли в регионе, от деятельности которого зависит развитие всех отраслей и предприятий Калининградской области.

Повышение надежности энергосистемы, устойчивости работы электрических сетей и электротехнического оборудования, снижение потерь электроэнергии, а также решение проблемы подключения новых потребителей являются основными направлениями деятельности Общества.

Важно отметить высокие темпы развития экономической и социальной сферы Калининградской области за последнее время, что подтверждается постоянным ростом потребления электроэнергии в регионе и, соответственно, ростом объемов полезного отпуска ОАО «Янтарьэнерго». Однако для сохранения и повышения темпов развития и недопущения дефицита мощности необходимо комплексное развитие генерирующих мощностей и электросетевых объектов, повышение надежности электроснабжения и обеспечение возможности присоединения потребителей к электрическим сетям. Инвестиционная программа Общества направлена на решение указанных задач.

Общество реализует целый ряд мероприятий по строительству новых, модернизации и реконструкции имеющихся объектов. Осуществляя техническое перевооружение, разработку и реализацию схем перспективного развития электросетевого комплекса области, Общество ориентируется на создание условий для широкого применения энергоэффективных и энергосберегающих технологий как при строительстве, так и при эксплуатации энергообъектов. Это направление в деятельности Общества, непосредственно связанное с реализацией принятого в 2009 году закона «Об энергоэффективности и энергосбережении», остается в числе приоритетных.

Постановлением Правительства РФ от 21.01.13 года № 21 изменены критерии отнесения объектов к ЕНЭС на территории Калининградской области. Это создает условия для консолидации сетевых активов в Калининградской области на базе ОАО «Янтарьэнерго», что, в свою очередь, существенно меняет условия функционирования всего электросетевого комплекса региона.

4.7. Анализ факторов и условий, влияющих на деятельность эмитента

1. С 2012 г. основными видами деятельности ОАО «Янтарьэнерго» является оказание услуг по передаче электроэнергии и технологическому присоединению потребителей, функции по сбыту электроэнергии переданы ДЗО - ОАО «Янтарьэнергосбыт».

ОАО «Янтарьэнерго» является крупнейшей сетевой компанией Калининградской области, которая обеспечивает энергетическую безопасность региона, т.к. вся приобретаемая на оптовом рынке электроэнергия проходит по сетям ОАО «Янтарьэнерго».

2. Существенное влияние на деятельность Общества оказывает состояние электросетевого хозяйства региона. В настоящее время в области существуют электрические сети, функционирующие с довоенного времени, и их протяженность весьма значительна. Высокие потери электроэнергии и превышение фактических потерь над разрешенными и заложенными в тариф приводит к дополнительным убыткам предприятия.

На повышение качества и надежности энергоснабжения потребителей и снижение уровня потерь направлена инвестпрограмма ОАО «Янтарьэнерго. Обществом разработана и реализуется программа энергосбережения и повышения энергоэффективности.

3. Услуги по технологическому присоединению потребителей к сетям ОАО «Янтарьэнерго» традиционно являются прибыльным видом деятельности Общества. Полученные от заказчиков авансы выступают источником финансирования инвестиций в развитие электросетевых активов предприятия. Одновременно с этим, авансы до момента присоединения отражаются в бухгалтерском балансе как кредиторская задолженность предприятия, что ведет к ухудшению показателей финансовой независимости.

4. ОАО «Янтарьэнерго» осуществляет технологическое присоединение льготных категорий потребителей. При присоединении данной категории потребителей у компании возникают выпадающие доходы из-за разницы между поступающей платой за техприсоединение и расходами, необходимыми для его осуществления. Данные выпадающие доходы должны быть включены в тариф на услуги по передаче, а до момента учета в тарифе ОАО «Янтарьэнерго» вынуждено привлекать кредиты для финансирования работ по присоединению льготных категорий потребителей.

4.8. Конкуренты эмитента

ОАО «Янтарьэнерго» является самой крупной сетевой организацией на территории региона. Из территориальных сетевых организаций ОАО «Оборонэнерго» работает для нужд Минобороны России. Другие территориальные сетевые организации (ТСО), которые имеют в своей собственности преимущественно сети низкого напряжения, образовались в большинстве случаев на базе промышленных и муниципальных предприятий.

Раздел V. Подробные сведения о лицах, входящих в состав органов управления эмитента, органов эмитента по контролю за его финансово-хозяйственной деятельностью, и краткие сведения о сотрудниках (работниках) эмитента

5.1. Сведения о структуре и компетенции органов управления эмитента

Полное описание структуры органов управления эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) эмитента:

Органами управления Общества являются:

- *Общее собрание акционеров;*
- *Совет директоров;*
- *Правление;*
- *Генеральный директор.*

Общее собрание акционеров Общества

Высшим органом управления Общества является Общее собрание акционеров.

К компетенции Общего собрания акционеров относятся следующие вопросы:

- 1) внесение изменений и дополнений в Устав Общества или утверждение Устава Общества в новой редакции;*
- 2) реорганизация Общества;*
- 3) ликвидация Общества, назначение ликвидационной комиссии и утверждение промежуточного и окончательного ликвидационных балансов;*
- 4) определение количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций и прав, предоставляемых этими акциями;*
- 5) увеличение уставного капитала Общества путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций;*
- 6) уменьшение уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций, путем приобретения Обществом части акций в целях сокращения их общего количества, а также путем погашения приобретенных или выкупленных Обществом акций;*
- 7) дробление и консолидация акций Общества;*
- 8) принятие решения о размещении Обществом облигаций, конвертируемых в акции, и иных эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции;*
- 9) избрание членов Совета директоров Общества и досрочное прекращение их полномочий;*
- 10) избрание членов Ревизионной комиссии Общества и досрочное прекращение их полномочий;*
- 11) утверждение Аудитора Общества;*
- 12) принятие решения о передаче полномочий единоличного исполнительного органа Общества управляющей организации (управляющему).*
- 13) утверждение годовых отчетов, годовой бухгалтерской отчетности, в том числе отчетов о прибылях и об убытках (счетов прибылей и убытков) Общества, а также распределение прибыли (в том числе выплата (объявление) дивидендов, за исключением прибыли, распределенной в качестве дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года) и убытков Общества по результатам финансового года;*
- 14) выплата (объявление) дивидендов по результатам первого квартала, полугодия, девяти месяцев финансового года;*
- 15) определение порядка ведения Общего собрания акционеров Общества;*
- 16) принятие решений об одобрении сделок в случаях, предусмотренных статьей 83 Федерального закона «Об акционерных обществах»;*
- 17) принятие решений об одобрении крупных сделок в случаях, предусмотренных статьей 79 Федерального закона «Об акционерных обществах»;*
- 18) принятие решения об участии в финансово - промышленных группах, ассоциациях и иных объединениях коммерческих организаций;*
- 19) утверждение внутренних документов, регулирующих деятельность органов Общества;*
- 20) принятие решения о выплате членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и (или) компенсаций;*
- 21) принятие решения о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и (или) компенсаций;*
- 22) решение иных вопросов, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах».*

Совет директоров Общества

К компетенции Совета директоров Общества относятся следующие вопросы:

- 1) определение приоритетных направлений деятельности Общества, стратегии Общества;*
- 2) размещение Обществом облигаций и иных эмиссионных ценных бумаг, за исключением случаев, установленных законодательством Российской Федерации и Уставом Общества;*
- 3) утверждение решения о выпуске ценных бумаг, проспекта ценных бумаг и отчета об итогах выпуска ценных бумаг, отчетов об итогах приобретения акций у акционеров Общества, отчетов об итогах погашения акций, отчетов об итогах предъявления акционерами Общества требований о выкупе принадлежащих им акций;*
- 4) определение цены (денежной оценки) имущества, цены размещения и выкупа эмиссионных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», а также при решении вопросов, указанных в подпунктах 16, 33 пункта 12.1. статьи 12 Устава Общества;*
- 5) приобретение размещенных Обществом акций, облигаций и иных ценных бумаг в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;*
- 6) отчуждение (реализация) акций Общества, поступивших в распоряжение Общества в результате их приобретения или выкупа у акционеров Общества, а так же в иных случаях предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах»;*
- 7) избрание Генерального директора Общества и досрочное прекращение его полномочий, в том числе принятие решения о досрочном прекращении трудового договора с ним;*
- 8) рекомендации Общему собранию акционеров Общества по размеру выплачиваемых членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций и определение размера оплаты услуг Аудитора;*
- 9) рекомендации по размеру дивиденда по акциям и порядку его выплаты;*
- 10) утверждение внутренних документов Общества, определяющих порядок формирования и использования фондов Общества;*
- 11) принятие решения об использовании фондов Общества; утверждение смет использования средств по фондам специального назначения и рассмотрение итогов выполнения смет использования средств по фондам специального назначения;*
- 12) утверждение внутренних документов Общества, за исключением внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции Общего собрания акционеров, а также иных внутренних документов, утверждение которых отнесено к компетенции исполнительных органов Общества;*
- 13) утверждение бизнес-плана (скорректированного бизнес-плана), включающего инвестиционную программу и ежеквартального отчета об итогах их выполнения, а также утверждение (корректировка) контрольных показателей движения потоков наличности Общества;*
- 14) о рассмотрении инвестиционной программы, в том числе изменений в нее;*
- 15) создание филиалов и открытие представительств Общества, их ликвидация, а также внесение в Устав Общества изменений, связанных с созданием филиалов, открытием представительств Общества (в том числе изменение сведений о наименованиях и местах нахождения филиалов и представительств Общества) и их ликвидацией;*
- 16) об участии Общества в других организациях (в том числе согласование учредительных документов), изменении доли участия (количества акций, размера паев, долей) обременении акций (долей), и прекращении участия Общества в других организациях;*
- 17) определение кредитной политики Общества в части выдачи Обществом ссуд, заключения кредитных договоров и договоров займа, выдачи поручительств, принятия обязательств по векселю (выдача простого и переводного векселя), передачи имущества в залог и принятие решений о совершении Обществом указанных сделок в случаях, когда порядок принятия решений по ним не определен кредитной политикой Общества, а также принятие в порядке, предусмотренном кредитной политикой Общества, решений о приведении долговой позиции Общества в соответствие с лимитами, установленными кредитной политикой Общества;*
- 18) предварительное одобрение решений о совершении Обществом сделок связанных с безвозмездной передачей имущества Общества или имущественных прав (требований) к себе или к третьему лицу; сделок, связанных с освобождением от имущественной обязанности перед собой или перед третьим лицом; сделок, связанных с безвозмездным оказанием Обществом услуг (выполнением работ) третьим лицам, в случаях (размерах), определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества, и принятие решений о совершении Обществом данных сделок в случаях, когда вышеуказанные случаи (размеры) не определены;*
- 19) определение количественного состава Правления Общества, избрание членов Правления Общества, установление выплачиваемых им вознаграждений и компенсаций, досрочное прекращение их полномочий;*
- 20) одобрение крупных сделок в случаях, предусмотренных главой X Федерального закона «Об*

акционерных обществах»;

21) одобрение сделок, предусмотренных главой XI Федерального закона «Об акционерных обществах»;

22) избрание Председателя Совета директоров Общества и досрочное прекращение его полномочий;

23) избрание заместителя Председателя Совета директоров Общества и досрочное прекращение его полномочий;

24) избрание Корпоративного секретаря Общества и досрочное прекращение его полномочий;

25) согласование кандидатур на отдельные должности исполнительного аппарата Общества, определяемые Советом директоров Общества;

26) принятие решения о приостановлении полномочий управляющей организации (управляющего);

27) принятие решения о назначении исполняющего обязанности Генерального директора Общества в случаях, определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества, а также привлечение его к дисциплинарной ответственности;

28) привлечение к дисциплинарной ответственности Генерального директора Общества и членов Правления Общества и их поощрение в соответствии с трудовым законодательством РФ;

29) рассмотрение отчетов Генерального директора о деятельности Общества (в том числе о выполнении им своих должностных обязанностей), о выполнении решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества;

30) утверждение порядка взаимодействия Общества с организациями, в которых участвует Общество;

31) определение позиции Общества (представителей Общества), в том числе поручение принимать или не принимать участие в голосовании по вопросам повестки дня, голосовать по проектам решений “за”, “против” или “воздержался”, по следующим вопросам повесток дня общих собраний акционеров (участников) дочерних и зависимых хозяйственных обществ (далее - ДЗО) (за исключением случаев, когда функции общих собраний акционеров ДЗО выполняет Совет директоров Общества), и заседаний советов директоров ДЗО (за исключением вопроса об утверждении повестки дня общих собраний акционеров ДЗО, когда функции общих собраний акционеров ДЗО выполняет Совет директоров Общества):

а) об определении повестки дня общего собрания акционеров (участников) ДЗО;

б) о реорганизации, ликвидации ДЗО;

в) об определении количественного состава органов управления и контроля ДЗО, выдвижении, избрании их членов и досрочном прекращении их полномочий, выдвижении, избрании единоличного исполнительного органа ДЗО и досрочном прекращении его полномочий;

г) об определении количества, номинальной стоимости, категории (типа) объявленных акций ДЗО и прав, предоставляемых этими акциями;

д) об увеличении уставного капитала ДЗО путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций;

е) о размещении ценных бумаг ДЗО, конвертируемых в обыкновенные акции;

ж) о дроблении, консолидации акций ДЗО;

з) об одобрении крупных сделок, совершаемых ДЗО;

и) об участии ДЗО в других организациях (о вступлении в действующую организацию или создании новой организации), а также о приобретении, отчуждении и обременении акций и долей в уставных капиталах организаций, в которых участвует ДЗО, изменении доли участия в уставном капитале соответствующей организации;

к) о совершении ДЗО сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок), связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения имущества, составляющего основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, целью использования которых является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии, в случаях (размерах), определяемых порядком взаимодействия Общества с организациями в которых участвует Общество, утверждаемым Советом директоров Общества;

л) о внесении изменений и дополнений в учредительные документы ДЗО;

м) об определении порядка выплаты вознаграждений членам совета директоров и ревизионной комиссии ДЗО;

н) об утверждении бизнес – плана (скорректированного бизнес – плана), включающего

инвестиционную программу и ежеквартального отчета об итогах их выполнения;

о) о рассмотрении инвестиционной программы, в том числе изменений в нее;

п) об утверждении целевых значений ключевых показателей эффективности (скорректированных целевых значений ключевых показателей эффективности);

р) об утверждении отчета о выполнении плановых значений годовых и квартальных ключевых показателей эффективности.

32) определение позиции Общества (представителей Общества) по следующим вопросам повесток

дня заседаний советов директоров ДЗО (в том числе поручение принимать или не принимать участие в голосовании по вопросам повестки дня, голосовать по проектам решений «за», «против» или «воздержался»):

а) об определении позиции представителей ДЗО по вопросам повесток дня общих собраний акционеров (участников) и заседаний советов директоров обществ дочерних и зависимых по отношению к ДЗО, касающимся совершения (одобрения) сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок), связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения имущества, составляющего основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, целью использования которых является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии, в случаях (размерах), определяемых порядком взаимодействия Общества с организациями в которых участвует Общество, утверждаемым Советом директоров Общества;

б) об определении позиции представителей ДЗО по вопросам повесток дня общих собраний акционеров (участников) и заседаний советов директоров обществ дочерних и зависимых по отношению к ДЗО, осуществляющих производство, передачу, диспетчирование, распределение и сбыт электрической и тепловой энергии, о реорганизации, ликвидации, увеличении уставного капитала таких обществ путем увеличения номинальной стоимости акций или путем размещения дополнительных акций, размещении ценных бумаг, конвертируемых в обыкновенные акции;

33) предварительное одобрение решений о совершении Обществом:

а) сделок, предметом которых являются внеоборотные активы Общества в размере свыше 10 процентов балансовой стоимости этих активов Общества по данным бухгалтерской отчетности на последнюю отчетную дату;

б) сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок), связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения имущества, составляющего основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, целью использования которых является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии в случаях (размерах), определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества;

в) сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок), связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения имущества, составляющего основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, целью использования которых не является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии в случаях (размерах), определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества.

34) выдвижение Обществом кандидатур для избрания на должность единоличного исполнительного органа, в иные органы управления, органы контроля, а также кандидатуры аудитора организаций, в которых участвует Общество, осуществляющих производство, передачу, диспетчирование, распределение и сбыт электрической и тепловой энергии, а также ремонтные и сервисные виды деятельности;

35) определение политики Общества в части совершения Обществом сделок, в соответствии с которыми третьи лица получают права владения, пользования или распоряжения недвижимым имуществом, находящимся в собственности Общества, и принятие решений о совершении Обществом указанных сделок в случаях, определенных политикой Общества, а также принятие решений по всем вышеуказанным вопросам, если политика Общества Советом директоров не определена;

36) определение направлений обеспечения страховой защиты Общества, в том числе утверждение Страховщика Общества;

37) утверждение кандидатуры независимого оценщика (оценщиков) для определения стоимости акций, имущества и иных активов Общества в случаях, предусмотренных Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом Общества, а также отдельными решениями Совета директоров Обществом;

38) предварительное одобрение коллективного договора, соглашений, заключаемых Обществом в рамках регулирования социально-трудовых отношений, а также утверждение документов по негосударственному пенсионному обеспечению работников Общества;

39) утверждение кандидатуры финансового консультанта, привлекаемого в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг», а также кандидатур организаторов выпуска ценных бумаг и консультантов по сделкам, непосредственно связанным с привлечением средств в форме публичных заимствований;

40) предварительное одобрение сделок, которые могут повлечь возникновение обязательств, выраженных в иностранной валюте (либо обязательств, величина которых привязывается к иностранной валюте), в случаях и размерах, определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества, а также, если указанные случаи (размеры) Советом директоров Общества не определены;

41) определение закупочной политики в Обществе, в том числе утверждение Положения о порядке

проведения регламентированных закупок товаров, работ, услуг, утверждение руководителя Центрального закупочного органа Общества и его членов, а также утверждение годовой комплексной программы закупок и принятие иных решений в соответствии с утвержденными в Обществе документами, регламентирующими закупочную деятельность Общества;

42) утверждение регистратора общества, условий договора с ним, а также расторжение договора с ним

43) принятие решения о выдвижении Генерального директора Общества для представления к государственным наградам;

44) утверждение целевых значений (скорректированных значений) ключевых показателей эффективности (КПЭ) Общества и отчетов об их выполнении;

45) определение жилищной политики Общества в части предоставления работникам общества корпоративной поддержки в улучшении жилищных условий в виде субсидии, компенсации затрат, беспроцентных займов и принятия решения о предоставлении Обществом указанной поддержки в случаях, когда порядок ее предоставления не определен жилищной политикой Общества;

46) утверждение организационной структуры исполнительного аппарата Общества и внесение изменений в нее;

47) утверждение положения о материальном стимулировании генерального директора, положения о материальном стимулировании высших менеджеров Общества; утверждение перечня высших менеджеров.

48) создание комитетов Совета директоров Общества, избрание членов Комитетов Совета директоров Общества и досрочное прекращение их полномочий, избрание и досрочное прекращение полномочий председателей Комитетов Совета директоров Общества;

49) иные вопросы, отнесенные к компетенции Совета директоров Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества.

Исполнительные органы Общества

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом - Генеральным директором и коллегиальным исполнительным органом - Правлением Общества.

Правление Общества

К компетенции Правления Общества относятся следующие вопросы:

- 1) разработка и предоставление на рассмотрение Совета директоров стратегии развития Общества;
- 2) подготовка годового (квартального) бизнес-плана, включая инвестиционную программу и отчета об итогах их выполнения, а также утверждение (корректировка) движения потоков наличности (бюджета) Общества;
- 3) подготовка годового отчета о финансово-хозяйственной деятельности Общества, о выполнении Правлением решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества;
- 4) рассмотрение отчетов заместителей Генерального директора Общества, руководителей обособленных структурных подразделений Общества о результатах выполнения утвержденных планов, программ, указаний, рассмотрение отчетов, документов и иной информации о деятельности Общества и его дочерних и зависимых обществ;
- 5) принятие решений по вопросам, отнесенным к компетенции высших органов управления хозяйственных обществ, 100 (Сто) процентов уставного капитала которых принадлежит Обществу (с учетом подпунктов 31, 32 пункта 12.1. статьи 12 Устава Общества);
- 6) подготовка и вынесение на рассмотрение Совета директоров отчетов о финансово-хозяйственной деятельности хозяйственных обществ, 100 (Сто) процентов уставного капитала которых принадлежит Обществу;
- 7) принятие решений о заключении сделок, предметом которых является имущество, работы и услуги, стоимость которых составляет от 1 до 25 процентов балансовой стоимости активов Общества, определяемой на дату принятия решения о заключении сделки (за исключением случаев, предусмотренных подпунктом 33 пункта 12.1 Устава Общества);
- 8) решение иных вопросов руководства текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества, а также вопросов, представленных на рассмотрение Правления Генеральным директором Общества.

Генеральный директор Общества

Генеральный директор осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в соответствии с решениями Общего собрания акционеров Общества, Совета директоров и

Правления Общества, принятыми в соответствии с их компетенцией.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе, с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом Общества и решениями Совета директоров Общества:

- обеспечивает выполнение планов деятельности Общества, необходимых для решения его задач;*
- организует ведение бухгалтерского учета и отчетности в Обществе;*
- распоряжается имуществом Общества, совершает сделки от имени Общества, выдает доверенности, открывает в банках, иных кредитных организациях (а также в предусмотренных законом случаях – в организациях - профессиональных участниках рынка ценных бумаг) расчетные и иные счета Общества;*
- издает приказы, утверждает (принимает) инструкции, локальные нормативные акты и иные внутренние документы Общества по вопросам его компетенции, дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества;*
- утверждает Положения о филиалах и представительствах Общества;*
- утверждает штатное расписание и должностные оклады работников Общества;*
- осуществляет в отношении работников Общества права и обязанности работодателя, предусмотренные трудовым законодательством;*
- осуществляет функции Председателя Правления Общества;*
- распределяет обязанности между заместителями Генерального директора;*
- представляет на рассмотрение Совета директоров отчеты о финансово-хозяйственной деятельности дочерних и зависимых обществ, акциями (долями) которых владеет Общество, а также информацию о других организациях, в которых участвует Общество, кроме случаев, предусмотренных подпунктом 6) пункта 19.2 статьи 19 Устава Общества;*
- не позднее, чем за 45 (Сорок пять) дней до даты проведения годового Общего собрания акционеров Общества представляет на рассмотрение Совету директоров Общества годовой отчет, годовую бухгалтерскую отчетность, счет прибылей и убытков Общества, распределение прибыли и убытков Общества;*
- решает иные вопросы текущей деятельности Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров, Совета директоров и Правления Общества.*

За последний отчетный период вносились изменения в устав (учредительные документы) эмитента, либо во внутренние документы, регулирующие деятельность органов эмитента

Сведения о внесенных за последний отчетный период изменениях в устав эмитента, а также во внутренние документы, регулирующие деятельность органов эмитента:

Решением Правления ОАО "Россети" от 30.06.2014 (Выписка из Протокола от 02.07.2014 №242пр/16) утвержден Устав Общества в новой редакции. Зарегистрирован был Устав в новой редакции 07.11.2014.

5.2. Информация о лицах, входящих в состав органов управления эмитента

5.2.1. Состав совета директоров (наблюдательного совета) эмитента

ФИО: Мангаров Юрий Николаевич
(председатель)

Год рождения: 1956

Образование:
Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2009	2009	ОАО "Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы"	Заместитель руководителя дирекции финансового контроля и внутреннего аудита
2009	2010	ОАО "Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы"	Директор контрольно-ревизионной деятельности
2010	2011	ОАО "Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы"	Заместитель Председателя Правления - директор по контрольно-ревизионной деятельности
2011	2012	ОАО "Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы"	Заместитель Председателя Правления
2012	2013	ОАО "Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы"	Заместитель Председателя Правления -руководитель Аппарата
2013	2013	ОАО "Холдинг МРСК" (с 04.04.2013 ОАО "Россети")	Заместитель исполнительного директора - руководителя Аппарата (внеш. совм.)
2013	2013	ОАО "Россети"	Заместитель генерального директора - руководителя Аппарата
2013	н.время	ОАО "Россети"	Советник
2012	н.время	ОАО "Янтарьэнерго"	Председатель Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров

Наименование комитета	Председатель
Комитет по кадрам и вознаграждениям	Да

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Красников Валерий Николаевич**

Год рождения: **1978**

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2008	2010	ЗАО "ХК "Интеррос"	Заместитель начальника управления корпоративных финансов
2010	2012	ЗАО "КЭС"	Руководитель департамента корпоративных финансов
2014	н.время	ОАО "Россети"	Директор департамента корпоративных финансов
2014	н.время	ОАО "Янтарьэнерго"	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров

Наименование комитета	Председатель
Комитет по аудиту	Нет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Гончаров Юрий Владимирович**

Год рождения: **1977**

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2007	2008	ОАО "Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы"	Заместитель начальника департамента корпоративного управления - начальник отдела Компании
2008	2009	ОАО "Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы"	Заместитель начальника департамента корпоративного управления - руководитель направления методологии и специальных проектов
2009	2013	ОАО "Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы"	Начальник департамента корпоративного управления
2013	2013	ОАО "Холдинг МРСК"	Врио заместителя исполняющего директора по корпоративному управлению, советник Аппарата исполнительного директора
2013	н.время	ОАО "Россети"	Заместитель генерального директора по корпоративному управлению
2012	н.время	ОАО "Янтарьэнерго"	Член Совета директоров, Заместитель Председателя

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров

Член совета директоров(наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Маковский Игорь Владимирович**

Год рождения: **1972**

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2010	ОАО "Региональная энергетическая компания", г.Калининград	Директор
2010	2011	Северо-Западное управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору (Северо-Западное управление Ростехнадзора), г. Санкт-Петербург	Заместитель руководителя
2011	2012	ООО "Завод ЖБИ-1", г.Калининград	Врио генерального директора
2012	2012	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	И.о. генерального директора
2012	н.время	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Председатель Правления
2012	н.время	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Генеральный директор
2012	н.время	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Член Совета директоров
2013	н.время	ОАО "Янтарьэнергосервис", г.Калининград	Председатель Совета директоров
2013	н.время	ОАО "Калининградская генерирующая компания", г.Калининград	Председатель Совета директоров
2013	н.время	ОАО "Янтарьэнергосбыт", г.Калининград	Председатель Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров

Член совета директоров(наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Магадеев Руслан Раисович**

Год рождения: **1977**

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2009	2011	ОАО "СО ЕЭС" г.Москва	Начальник Службы перспективного развития, начальник Отдела развития диспетчерских центров Службы развития и технического перевооружения
2011	2013	ОАО "Холдинг МРСК", г.Москва	Начальник Департамента оперативно-технологического управления
2013	н.время	ОАО "Россети", г.Москва	Директор Департамента развития оперативно-технологического управления, Заместитель директора Ситуационно-аналитического центра
2014	н.время	ОАО "Янтарьэнерго", г. Калининград	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров

Член совета директоров(наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Подлуцкий Сергей Васильевич**

Год рождения: **1980**

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2004	2009	ФСТ России	Начальник отдела
2009	н.время	ОАО "Россети"	Начальник управления сводного планирования и отчетности Департамента инвестиционной деятельности
2014	н.время	ОАО "Янтарьэнерго"	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров

Член совета директоров(наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Скулкин Вячеслав Сергеевич**

Год рождения: **1984**

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2009	2011	ОАО "Сибирь Энерго"	Инженер 2 категории, ведущий специалист
2011	2012	ОАО "Объединенная энергосбытовая компания"	Ведущий эксперт

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2012	2013	НП "Совет рынка"	Заместитель начальника департамента
2013	н.время	Министерство энергетики Российской Федерации	Заместитель директора департамента
2014	н.время	ОАО "Янтарьэнерго"	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Сведения об участии в работе комитетов совета директоров

Член совета директоров(наблюдательного совета) не участвует в работе комитетов совета директоров (наблюдательного совета)

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

30 июня 2014 года решением Правления ОАО "Россети" избран действующий состав Совета директоров ОАО "Янтарьэнерго" (Выписка из Протокола заседания Правления ОАО "Россети" от 02.07.2014 №242пр/14)

5.2.2. Информация о единоличном исполнительном органе эмитента

ФИО: **Маковский Игорь Владимирович**

Год рождения: **1972**

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2010	ОАО "Региональная энергетическая компания", г.Калининград	Директор

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2010	2011	Северо-Западное управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору (Северо-Западное управление Ростехнадзора), г. Санкт-Петербург	Заместитель руководителя
2011	2012	ООО "Завод ЖБИ-1", г.Калининград	Врио генерального директора
2012	2012	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	И.о. генерального директора
2012	н.время	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Председатель Правления
2012	н.время	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Генеральный директор
2012	н.время	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Член Совета директоров
2013	н.время	ОАО "Янтарьэнергосервис", г.Калининград	Председатель Совета директоров
2013	н.время	ОАО "Калининградская генерирующая компания", г.Калининград	Председатель Совета директоров
2013	н.время	ОАО "Янтарьэнергосбыт", г.Калининград	Председатель Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

5.2.3. Состав коллегиального исполнительного органа эмитента

ФИО: *Маковский Игорь Владимирович*

(*председатель*)

Год рождения: **1972**

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период	Наименование организации	Должность
--------	--------------------------	-----------

с	по		
2006	2010	ОАО "Региональная энергетическая компания", г.Калининград	Директор
2010	2011	Северо-Западное управление Федеральной службы по экологическому, технологическому и атомному надзору (Северо-Западное управление Ростехнадзора), г. Санкт-Петербург	Заместитель руководителя
2011	2012	ООО "Завод ЖБИ-1", г.Калининград	Врио генерального директора
2012	2012	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	И.о. генерального директора
2012	н.время	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Председатель Правления
2012	н.время	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Генеральный директор
2012	н.время	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Член Совета директоров
2013	н.время	ОАО "Янтарьэнергосервис", г.Калининград	Председатель Совета директоров
2013	н.время	ОАО "Янтарьэнергосбыт", г.Калининград	Председатель Совета директоров
2013	н.время	ОАО "Калининградская генерирующая компания", г.Калининград	Председатель Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: Зимин Геннадий Александрович

Год рождения: **1965**

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2009	Федеральное государственное унитарное предприятие "Калининградский морской	Заместитель начальника службы режима и контроля

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
		рыбный порт", г. Калининград	по топливно--грузовому комплексу
2009	2013	Федеральное государственное унитарное предприятие "Калининградский морской рыбный порт", г.Калининград	Начальник службы режима и контроля
2013	2013	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Начальник департамента безопасности
2013	2013	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	И.о. Заместителя генерального директора по безопасности
2013	н.время	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Заместитель генерального директора по безопасности
2014	н.время	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Член Правления
2014	н.время	ОАО "Янтарьэнергосбыт", г.Калининград	Член Совета директоров
2014	н.время	ОАО "Калининградская генерирующая компания" , г. Калининград	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: Редько Ирина Вениаминовна

Год рождения: 1971

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2012	Филиал "Омскэнерго" ОАО "МРСК Сибири", г.Омск	Начальник департамента экономики
2012	2013	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Начальник департамента

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
			тарифообразования
2013	2014	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	И.о. заместителя генерального директора по экономике и финансам - начальник департамента тарифообразования
2014	н.время	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Заместитель генерального директора по экономике и финансам
2014	н.время	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Член Правления
2014	н.время	ОАО "Янтарьэнергосбыт", г.Калининград	Член Совета директоров
2014	н.время	ОАО "Янтарьэнергосервис", г. Калининград	Член Совета директоров
2014	н.время	ОАО "Калининградская генерирующая компания", г.Калининград	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Данилова Наталья Александровна**

Год рождения: **1958**

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2006	2010	ООО "КаСиКо", г.Калининград	Главный бухгалтер
2010	2010	ЗАО "Завод ЖБИ-1", г.Калининград	Заместитель главного бухгалтера, главный бухгалтер
2011	2012	ООО "Завод ЖБИ-1", г.Калининград	Главный бухгалтер
2012	н.время	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Главный бухгалтер

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2012	н.время	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Член Правления

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Копылов Владимир Анатольевич**

Год рождения: **1971**

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2005	2010	ОАО "Омскэлектросетьремонт", г.Омск	Главный инженер
2010	2011	ОАО "Омскэлектросетьремонт", г.Омск	И.о. генерального директора
2011	2011	ОАО "Омскэлектросетьремонт", г.Омск	Первый заместитель генерального директора
2011	2012	ОАО "МРСК Цип - филиал Калугаэнерго"	Начальник ПО Калужские электрические сети
2012	2013	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Директор филиала "Восточные электрические сети"
2013	2013	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	И.о. заместителя генерального директора по техническим вопросам-главного инженера
2013	н.время	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Заместитель генерального директора по техническим вопросам-главный инженер
2014	н.время	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Член Правления
2013	н.время	ОАО "Калининградская генерирующая компания", г.Калининград	Член Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

5.3. Сведения о размере вознаграждения и/или компенсации расходов по каждому органу управления эмитента

Сведения о размере вознаграждения по каждому из органов управления (за исключением физического лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа управления эмитента).

Указываются все виды вознаграждения, в том числе заработная плата, премии, комиссионные, льготы и (или) компенсации расходов, а также иные имущественные представления:

Вознаграждения

Совет директоров

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2014	2015, 3 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	2 255	361
Заработная плата		
Премии		
Комиссионные		
Льготы		
Иные виды вознаграждений		
ИТОГО	2 255	361

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:

Вознаграждения членам Совета директоров выплачиваются в соответствии с "Положением о выплате членам Совета директоров открытого акционерного общества энергетики и электрификации «Янтарьэнерго» вознаграждений и компенсаций», утвержденным решением Правления РАО «ЕЭС России» (с 01.07.2008 – ОАО «Холдинг МРСК», с 04.04.2013 - ОАО «Россети»), осуществляющим полномочия годового Общего собрания акционеров ОАО "Янтарьэнерго" от 06.06.2006 (выписка из протокола от 06.06.2006 №1473пр/7).

Коллегиальный исполнительный орган

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2014	2015, 3 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа управления	657	235
Заработная плата	10 638	3 310
Премии	6 457	272
Комиссионные		
Льготы		
Иные виды вознаграждений	633	
ИТОГО	18 385	3 817

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:

Доходы членов Правления ОАО «Янтарьэнерго» складываются из их доходов как штатных сотрудников Общества, а также из вознаграждения определяемого в соответствии с договорами на выполнение функций членов Правления и Положением о материальном стимулировании и социальном пакете Высших менеджеров Общества, утвержденным решением Совета директоров ОАО «Янтарьэнерго» от 20 июня 2011 года (протокол от 20.06.2011 № 20).

Компенсации

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование органа управления	2014	2015, 3 мес.
Совет директоров	0	0
Коллегиальный исполнительный орган	0	0

Дополнительная информация:

Компенсационных выплат не осуществлялось.

5.4. Сведения о структуре и компетенции органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, а также об организации системы управления рисками и внутреннего контроля

Приводится полное описание структуры органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента и их компетенции в соответствии с уставом (учредительными документами) и внутренними документами эмитента.:

Органом внутреннего контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества является Ревизионная комиссия Общества.

Ревизионная комиссия избирается Общим собранием Акционеров на срок 1 год.

Количественный состав Ревизионной комиссии 5 человек. Ревизионная комиссия своим решением утверждает: кандидатуры Председателя и Секретаря комиссии, годовой план работы Ревизионной комиссии. Заседания Ревизионной комиссии проводятся в форме совместного присутствия, либо заочным голосованием.

Главными задачами Ревизионной комиссии Общества являются:

- а) осуществление контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- б) обеспечение наблюдения за соответствием совершаемых Обществом финансово-хозяйственных операций законодательству Российской Федерации и Уставу Общества;
- в) осуществление независимой оценки информации о финансовом состоянии Общества.

К компетенции Ревизионной комиссии Общества относится:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете, бухгалтерском балансе, счете прибылей и убытков Общества;
- анализ финансового состояния Общества, выявление резервов улучшения финансового состояния Общества и выработка рекомендаций для органов управления Общества;
- организация и осуществление проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества, в частности:
 - а) проверка (ревизия) финансовой, бухгалтерской, платежно-расчетной и иной документации Общества, связанной с осуществлением Обществом финансово-хозяйственной деятельности, на предмет ее

соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу, внутренним и иным документам Общества;

- контроль сохранности и использования основных средств;
- контроль соблюдения установленного порядка списания на убытки Общества задолженности неплатежеспособных дебиторов;
- контроль расхода денежных средств Общества в соответствии с утвержденным бизнес-планом и бюджетом Общества;
- контроль формирования и использования резервного и иных специальных фондов Общества;
- проверка правильности и своевременности начисления и выплаты дивидендов по акциям Общества, процентов по облигациям, доходов по иным ценным бумагам;
- проверка выполнения ранее выданных предписаний по устранению нарушений и недостатков, выявленных предыдущими проверками (ревизиями);
- осуществление иных действий (мероприятий), связанных с проверкой финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Решение вопросов, относящихся к компетенции Ревизионной комиссии, принимаются простым большинством голосов от общего числа его членов.

Для проверки и подтверждения годовой финансовой отчетности Общества Общее собрание акционеров ежегодно утверждает Аудитора Общества.

Для обеспечения эффективного участия Совета директоров Общества в осуществлении контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества создан Комитет по аудиту Совета директоров Общества.

Для осуществления внутреннего контроля финансово-хозяйственной и производственной деятельности Общества, в соответствии с действующим законодательством, Правилами (Стандартами) аудиторской деятельности и нормативными документами Общества создана дирекция внутреннего аудита и контроля.

В сентябре 2014 года в ОАО «Янтарьэнерго» создан сектор антикоррупционных комплаенс процедур (далее – сектор), ответственный за профилактику коррупционных и иных правонарушений.

Сектор является структурным подразделением исполнительного аппарата ОАО «Янтарьэнерго», непосредственно подчиняется генеральному директору Общества, количественный состав сектора – 1 (один) сотрудник.

В соответствии с Положением о секторе антикоррупционных комплаенс процедур, утвержденным генеральным директором от 18.11.2014 №45, основными задачами и функциями Сектора являются:

- организация и осуществление деятельности по предупреждению, выявлению, рассмотрению информации о возможных коррупционных проявлениях и случаев возникновения конфликта интересов;
- организация и проведение мероприятий по профилактике коррупции, освещению антикоррупционных комплаенс процедур, ознакомление с правовыми нормами в указанной сфере и формированию основ законопослушного поведения работников Общества;
- координация деятельности структурных подразделений исполнительного аппарата, филиалов Общества, дочерних и зависимых обществ (далее - ДЗО) Общества в области реализации антикоррупционной политики Общества;
- проверка принимаемых работников на соответствие антикоррупционной политике Общества (в том числе аффилированность и т.д.);
- разработка внутренних методологических и нормативных документов Общества, регулирующих установленную сферу деятельности;
- организация проверок по вопросам, отнесенным к компетенции Сектора, на основании решений генерального директора Общества или лица, его замещающего, а также решений, принятых во время оперативных совещаний, телефонных и видеоконференций;
- координирование деятельности работников Общества при реализации антикоррупционных мер, направленных на предупреждение, выявление и пресечение коррупционных проявлений в Обществе;
- формирование у акционеров, контрагентов, органов управления, работников единообразного понимания позиции Общества о неприятии коррупции в любых формах и проявлениях;
- сбор, проверка, консолидация информации в отношении всей цепочки собственников контрагентов Общества и ДЗО Общества;
- организация и контроль за своевременным, правильным и полным представлением информации филиалами и ДЗО Общества;
- формирование и представление отчетности в отношении всей цепочки собственников контрагентов Общества в соответствии с нормативными документами Общества;

- консолидация сведений (справок) по результатам декларирования сведений об имуществе, доходах и обязательствах имущественного характера руководителей Общества, филиалов Общества и ДЗО Общества;
- организация проверки сведений (справок) на предмет достоверности, выявления признаков аффилированности, конфликта интересов, предконфликтной ситуации и иных злоупотреблений, связанных с занимаемыми должностями;
- участие в рабочих группах, совещаниях, комиссиях и других органах, созданных Обществом, органами власти Российской Федерации и третьими лицами в рамках направления;
- по результатам мероприятий по проверке сведений (справок) в рамках компетенции Сектора осуществлять формирование таких сведений в целях передачи для дальнейшей проверки в порядке, установленном законодательством РФ, нормативными документами Общества;
- обеспечение надежной защиты поступающей в Сектор информации, содержащей сведения, составляющие коммерческую тайну Общества.

В обществе образован комитет по аудиту совета директоров

Основные функции комитета по аудиту:

Для обеспечения эффективного участия Совета директоров Общества в осуществлении контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества создан Комитет по аудиту Совета директоров Общества.

Количественный состав Комитета - 4 человек.

Основной задачей Комитета является разработка и представление рекомендаций Совету директоров Общества в осуществлении контроля над:

- процессом и процедурами подготовки финансовой (бухгалтерской) отчетности, включая рассмотрение финансовой (бухгалтерской) отчетности;
- эффективностью систем внутреннего контроля и управления рисками;
- выбором независимого внешнего аудитора и оценкой его работы;
- деятельностью подразделения, осуществляющего функции внутреннего контроля/аудита Общества;
- соблюдением Обществом требований законодательства РФ, отраслевых стандартов, внутренних нормативных документов Общества.

В рамках реализации возложенных задач Комитет взаимодействует с Дирекцией внутреннего аудита и контроля, Ревизионной комиссией Общества и с Комитетом по аудиту ОАО «Россети».

Свою деятельность Комитет осуществляет в соответствии с Положением, утвержденным решением Совета директоров Общества 14.02.2013 года (протокол № 14).

Члены комитета по аудиту совета директоров

ФИО	Председатель
Варламов Николай Николаевич	Да
Лелекова Марина Алексеевна	Нет
Адлер Юрий Вениаминович	Нет
Ящерицына Юлия Витальевна	Нет

Информация о наличии отдельного структурного подразделения (подразделений) эмитента по управлению рисками и внутреннему контролю (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа (структурного подразделения), осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента), его задачах и функциях:

Для осуществления внутреннего контроля финансово-хозяйственной и производственной деятельности Общества, в соответствии с действующим законодательством, Правилами (Стандартами) аудиторской деятельности и нормативными документами Общества создана дирекция внутреннего аудита и контроля.

Дирекция является самостоятельной структурной единицей Общества. В соответствии с организационной структурой Общества Дирекция административно подчиняется непосредственно Генеральному директору Общества.

Сотрудники Дирекции внутреннего аудита и контроля назначаются на должности Генеральным директором Общества.

Структурно Дирекция состоит из директора Дирекции, заместителя директора, бухгалтера-ревизора 1 категории, бухгалтер 2 категории. Все сотрудники Дирекции имеют высшее финансово-экономическое или бухгалтерское образование и практический опыт работы по специальности.

Основной целью деятельности Дирекции внутреннего аудита и контроля Общества является предупреждение негативных явлений в финансово-хозяйственной и производственной деятельности Общества, своевременное принятие мер по их устранению, выявление и мобилизация внутрихозяйственных возможностей и резервов для получения прибыли и оказание содействия руководству Общества в эффективном выполнении управленческих функций.

В соответствии с задачей по оценке эффективности системы внутреннего контроля Общества и осуществлению мониторинга соблюдения процедур внутреннего контроля Дирекция осуществляет следующие функции:

- проверка и оценка эффективности функционирования системы внутреннего контроля;
- проверка наличия и исполнения процедур внутреннего контроля;
- осуществление мониторинга системы внутреннего контроля, принятие мер по совершенствованию внутреннего контроля для обеспечения его эффективного функционирования, в том числе с учетом меняющихся внутренних и внешних факторов, оказывающих воздействие на финансово-хозяйственную деятельность Общества;
- осуществление контроля соответствия внутренних процедур требованиям локальных нормативных документов, характеру деятельности и существенности принимаемых при этом рисков;
- представление результатов мониторинга системы внутреннего контроля Генеральному директору в целях оценки эффективности процедур внутреннего контроля;
- выработка предложений по совершенствованию процедур внутреннего контроля.

В соответствии с задачей контроля выполнения Обществом требований действующего законодательства, внутренних нормативных актов Общества, а также эффективности использования и сохранности активов (имущества) Общества Дирекцией осуществляется:

- проверка достоверности и объективности управленческой отчетности Общества, а также информации о финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- оценка экономической целесообразности и эффективности, совершаемых Обществом хозяйственных операций;
- проверка достоверности, полноты, объективности и надежности бухгалтерского учета и отчетности, их тестирование, а также оценка своевременности сбора и представления информации о деятельности Общества и отчетности;
- контроль своевременного и полного устранения выявленных нарушений и недостатков;
- контроль эффективности использования и сохранности активов (имущества) Общества.

В соответствии с задачей по построению в Обществе системы управления рисками Дирекция осуществляет следующие функции:

- организация функционирования системы управления рисками Общества, координация деятельности участников системы в соответствии с требованиями внутренних документов Общества;
- текущий контроль процесса функционирования системы управления рисками Общества, в том числе действий менеджмента по управлению рисками;
- совершенствование системы управления рисками, предоставление участникам системы управления рисками информации о рисках, выявленных в результате проверок деятельности Общества;
- проверка полноты применения и эффективности методологии оценки рисков и процедур;
- оценка эффективности системы управления рисками, предоставление отчета о результатах оценки Генеральному директору;
- анализ и оценка предложений менеджмента по устранению нарушений и минимизации рисков, выявленных Дирекцией, выработка рекомендаций по указанным предложениям.

Дирекция внутреннего аудита и контроля Общества оказывает содействие внешнему Аудитору при проведении годовой аудиторской проверки.

Информация о наличии у эмитента отдельного структурного подразделения (службы) внутреннего аудита, его задачах и функциях;

Задачи и функции внутреннего аудита в Обществе также осуществляет дирекция внутреннего аудита и контроля, а именно:

- планирование, организация и проведение внутренних аудитов структурных подразделений исполнительного аппарата Общества, филиалов, бизнес-процессов, проектов и направлений деятельности;

- планирование, организация и проведение аудита исполнения Обществом и ДЗО поручений государственных органов Российской Федерации по вопросам функционирования и развития электросетевого комплекса;
- осуществление экспертно-аналитических мероприятий по поручению генерального директора Общества;
- участие в специальных (служебных) расследованиях по фактам злоупотреблений (мошенничества), причинения ущерба, нецелевого, неэффективного использования ресурсов;
- подготовка отчетов и заключений о результатах проведения внутреннего аудита;
- выработка рекомендаций по повышению эффективности и результативности деятельности Общества и ДЗО, совершенствованию корпоративного управления, эффективности внутренних контролей и процессов управления рисками по результатам внутренних аудитов и оценок;
- осуществление пост-контроля и контроля реализации корректирующих мероприятий по итогам проведения внутреннего аудита;
- обеспечение информирования органов управления о результатах аудита и состоянии системы внутреннего контроля и управления рисками, основных тенденциях и изменениях в деятельности, представление предложений по повышению эффективности деятельности.

Политика эмитента в области управления рисками и внутреннего контроля описана эмитентом в п.2.4. настоящего ежеквартального отчета

Эмитентом утвержден (одобрен) внутренний документ эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации.

Сведения о наличии внутреннего документа эмитента, устанавливающего правила по предотвращению неправомерного использования конфиденциальной и инсайдерской информации:

Для защиты коммерческой тайны Общества разработан и утвержден, регламентирующий использование служебной информации, приказ ОАО "Янтарьэнерго" от 11.10.2013 №227 "Об организации работ по защите информации, составляющей коммерческую тайну ОАО "Янтарьэнерго"

5.5. Информация о лицах, входящих в состав органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Ревизионная комиссия**

ФИО: **Шмаков Игорь Владимирович**
(председатель)

Год рождения: **1974**

Образование:
Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2008	2012	ОАО "МРСК Юга"	Начальник департамента внутреннего аудита и управления рисками
2012	2013	ОАО "ФСК ЕЭС"	Руководитель дирекции

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
			внутреннего контроля
2013	н.время	ОАО "Россети"	Начальник управления контроля и рисков департамента внутреннего аудита и контроля
2014	н.время	ОАО "Кубаньэнерго"	Член Ревизионной комиссии
2014	н.время	ОАО "МРСК Юга"	Член Ревизионной комиссии
2014	н.время	ОАО "Янтарьэнерго"	Член Ревизионной комиссии
2014	н.время	ОАО "Объединение ВНИПИ энергопром"	Член Ревизионной комиссии
2014	н.время	ОАО "НИЦ ЕЭС"	Член Ревизионной комиссии
2014	н.время	ОАО "НИЦ Юга"	Член Ревизионной комиссии

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: Малышев Сергей Владимирович

Год рождения: 1965

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2009	2010	Министерство обороны Российской Федерации	Военнослужащий по контракту
2010	2011	Финансовая инспекция Министерства обороны Российской Федерации	Ведущий консультант
2011	2012	ЗАО "Газпромнефтьаэро"	Главный специалист
2013	2013	ОАО "ФСК ЕЭС"	Начальник отдела инвестиционного аудита
2013	н.время	ОАО "Россети"	Ведущий эксперт
2014	н.время	ОАО "Янтарьэнерго"	Член ревизионной комиссии

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Буняева Мария Викторовна**

Год рождения: **1982**

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2010	2010	Администрация Краснодарского края	Главный специалист-эксперт экспертно-аналитического отдела строительства олимпийских объектов департамента строительства Краснодарского края
2010	2012	ОАО "Кубаньэнерго"	Главный специалист отдела экономической безопасности департамента безопасности
2012	2012	ОАО "Россети"	Ведущий эксперт отдела экономической безопасности департамента безопасности
2012	2013	ОАО "Россети"	Ведущий эксперт отдела общего аудита и экспертиз департамента внутреннего аудита и управления рисками
2013	н.время	ОАО "Россети"	Ведущий эксперт отдела общего аудита и ревизионных проверок управления ревизионной деятельности и внутреннего аудита департамента внутреннего аудита и контроля
2014	н.время	ОАО "Янтарьэнерго"	Член ревизионной комиссии

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: ***Кабизьскина Елена Александровна***

Год рождения: ***1964***

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2005	2013	ОАО "ФСК ЕЭС"	Главный эксперт дирекции финансового контроля и внутреннего аудита, Заместитель начальника департамента контроля и ревизий, Начальник департамента внутреннего контроля и управления рисками
2013	2014	ОАО "МОЭСК"	Начальник управления методологического обеспечения департамента внутреннего аудита
2014	н.время	ОАО "Россети"	Заместитель начальника управления ревизионной деятельности и внутреннего аудита и контроля
2014	н.время	ОАО "Янтарьэнерго"	Член ревизионной комиссии

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

ФИО: **Очиков Сергей Иванович**

Год рождения: **1983**

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2009	2013	ОАО "МРСК Северо-Запада"	Ведущий специалист сектора управления рисками и организации внутреннего контроля управления внутреннего аудита и управления рисками
2013	2013	ОАО "ФСК ЕЭС"	Главный эксперт отдела инвестиционного аудита департамента внутреннего контролч и управления рисками
2013	н.время	ОАО "Россети"	Ведущий эксперт отдела общего аудита и ревизий управления ревизионной деятельности и внутреннего аудита департамента внутреннего аудита департамента внутреннего аудита и контроля
2014	н.время	ОАО "Янтарьэнерго"	Член ревизионной комиссии

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Иное**
Комитет по аудиту Совета директоров

Информация о руководителе такого отдельного структурного подразделения (органа) эмитента

Наименование должности руководителя структурного подразделения: **Председатель Комитета по аудиту Совета директоров**

ФИО: **Варламов Николай Николаевич**

Год рождения: **1974**

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2008	2011	Федеральная служба по финансовому мониторингу	Стас-секретарь - заместитель руководителя
2011	2013	ОАО "ФСК ЕЭС"	Заместитель Председателя Правления
2013	2013	ОАО "ФСК ЕЭС"	Член Правления
2013	н.вр.	ОАО "Россети"	Заместитель генерального директора по контрольно-ревизионной деятельности
2014	н.вр.	ОАО "Янтарьэнерго"	Председатель комитета по аудиту Совета директоров

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличия судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в

период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Иное**
Дирекция внутреннего аудита и контроля

Информация о руководителе такого отдельного структурного подразделения (органа) эмитента

Наименование должности руководителя структурного подразделения: **Директор дирекции внутреннего аудита и контроля**

ФИО: **Бекасов Глеб Владимирович**

Год рождения: **1966**

Образование:

Высшее,

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2005	2012	ООО КБ "Адмиралтейский", г.Москва	Ведущий специалист отдела комплаенс-контроля Службы внутреннего контроля
2012	2012	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Советник генерального директора по экономике и финансам
2012	2014	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Директор дирекции внутреннего аудита и управления рисками
2014	2014	ООО КБ "Адмиралтейский", г. Москва	Ведущий специалист отдела комплаенс-контроля Службы внутреннего контроля
2014	н.вр.	ОАО "Янтарьэнерго", г.Калининград	Директор дирекции внутреннего аудита и контроля

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в

период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Иное**
Сектор антикоррупционных компланс процедур

Информация о руководителе такого отдельного структурного подразделения (органа) эмитента

Наименование должности руководителя структурного подразделения: **Начальник сектора антикоррупционных компланс процедур**

ФИО: **Ермоленко Диана Юрьевна**

Год рождения: **1987**

Образование:

Высшее

Все должности, занимаемые данным лицом в эмитенте и других организациях за последние 5 лет и в настоящее время в хронологическом порядке, в том числе по совместительству

Период		Наименование организации	Должность
с	по		
2008	2010	МУП "Газета "Гражданин", г. Калининград	Бухгалтер
2010	2012	декретный отпуск	
2012	2013	Филиал ОАО "Особые экономические зоны" в Калининградской области, г.Калининград	Референт
2013	2014	ОАО "Янтарьэнергосбыт"	Экономист 1 категории отдела внутреннего аудита и комплаенса
2014	н.вр.	ОАО "Янтарьэнерго"	Начальник сектора антикоррупционных комплаенс процедур

Доли участия в уставном капитале эмитента/обыкновенных акций не имеет

Доли участия лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) дочерних и зависимых обществ эмитента

Лицо указанных долей не имеет

Сведения о характере любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления эмитента и/или органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента:

Указанных родственных связей нет

Сведения о привлечении такого лица к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, рынка ценных бумаг или уголовной ответственности (наличии судимости) за преступления в сфере экономики или за преступления против государственной власти:

Лицо к указанным видам ответственности не привлекалось

Сведения о занятии таким лицом должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и/или введена одна из процедур банкротства, предусмотренных законодательством Российской Федерации о несостоятельности (банкротстве):

Лицо указанных должностей не занимало

В случае наличия у эмитента отдельного структурного подразделения (подразделений) по управлению рисками и внутреннему контролю (иного, отличного от ревизионной комиссии (ревизора), органа (структурного подразделения), осуществляющего внутренний контроль за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента) и (или) отдельного структурного подразделения (службы) внутреннего аудита, информация, предусмотренная настоящим пунктом, указывается в отношении руководителя такого отдельного структурного подразделения (органа) эмитента.

5.6. Сведения о размере вознаграждения и (или) компенсации расходов по органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента

Вознаграждения

По каждому органу контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента (за исключением физического лица, занимающего должность (осуществляющего функции) ревизора эмитента) описываются с указанием размера все виды вознаграждения, включая заработную плату членов органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, являющихся (являвшихся) его работниками, в том числе работающих (работавших) по совместительству, премии, комиссионные, вознаграждения, отдельно выплачиваемые за участие в работе соответствующего органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, иные виды вознаграждения, которые были выплачены эмитентом в течение соответствующего отчетного периода, а также описываются с указанием размера расходы, связанные с исполнением функций членов органов контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента, компенсированные эмитентом в течение соответствующего отчетного периода.

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Ревизионная комиссия**

Вознаграждение за участие в работе органа контроля

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2014	2015, 3 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	739	601
Заработная плата		
Премии		
Комиссионные		
Льготы		
Иные виды вознаграждений		
ИТОГО	739	601

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:

Вознаграждения членам Ревизионной комиссии выплачиваются в соответствии с "Положением о выплате членам Ревизионной комиссии открытого акционерного общества "Янтарьэнерго" вознаграждений и компенсаций", утвержденным решением Правления РАО "ЕЭС России" (с 01.07.2008 - ОАО «Холдинг МРСК», а с 04.04.2013 - ОАО "Россети"), осуществляющим полномочия годового Общего собрания акционеров ОАО "Янтарьэнерго" от 31.05.2008 (протокол от №1881пр/2).

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Комитет по аудиту Совета директоров**

Вознаграждение за участие в работе органа контроля

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2014	2015, 3 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента	0	0
Заработная плата		
Премии		
Комиссионные		
Льготы		
Иные виды вознаграждений		
ИТОГО	0	0

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:
В соответствии с Положением о комитете по аудиту Совета директоров ОАО "Янтарьэнерго" для обеспечения работы Комитета при формировании расходной части общего бюджета Общества предусматривается отдельная статья расходов. Расходы Комитета в частности включают вознаграждения и компенсации Председателя, членов Комитета и Секретаря Комитета, расходы на привлечение сторонних консультантов, расходы на содержание административного персонала и иные расходы. На конец отчетного периода такой бюджет не сформирован. Вознаграждения не выплачивались.

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Дирекция внутреннего аудита и контроля**

Вознаграждение за участие в работе органа контроля

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2014	2015, 3 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента		
Заработная плата	2 024	646
Премии		
Комиссионные		
Льготы		
Иные виды вознаграждений		
ИТОГО	2 024	646

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:
 Работники дирекции внутреннего аудита и контроля являются штатными сотрудниками акционерного общества и получают заработную плату в соответствии со штатным расписанием.

Наименование органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента: **Сектор антикоррупционных компланс процедур**

Вознаграждение за участие в работе органа контроля

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование показателя	2014	2015, 3 мес.
Вознаграждение за участие в работе органа контроля за финансово-хозяйственной деятельностью эмитента		
Заработная плата		
Премии		
Комиссионные		
Льготы		

Наименование показателя	2014	2015, 3 мес.
Иные виды вознаграждений		
ИТОГО		

Сведения о существующих соглашениях относительно таких выплат в текущем финансовом году:

В связи с тем, что в штат сектора антикоррупционных комплаенс процедур входит единственный сотрудник - начальник сектора, его вознаграждения за участие в работе органа контроля не раскрываются.

Компенсации

Единица измерения: **тыс. руб.**

Наименование органа контроля(структурного подразделения)	2014	2015, 3 мес.
Ревизионная комиссия	0	0
Комитет по аудиту Совета директоров	0	0
Дирекция внутреннего аудита и контроля	0	0
Сектор антикоррупционных комплаенс процедур		

Дополнительная информация:

В связи с тем, что в штат сектора антикоррупционных комплаенс процедур входит единственный сотрудник - начальник сектора, его расходы, связанные с исполнением функций члена данного органа, компенсированные Обществом, не раскрываются.

5.7. Данные о численности и обобщенные данные о составе сотрудников (работников) эмитента, а также об изменении численности сотрудников (работников) эмитента

Единица измерения: **руб.**

Наименование показателя	2014	2015, 3 мес.
Средняя численность работников, чел.	1 948	1 960
Фонд начисленной заработной платы работников за отчетный период	736 522 800	183 763 900
Выплаты социального характера работников за отчетный период	11 239 700	1 964 700

В 1 квартале 2015 года по сравнению с 2014 годом произошло незначительное увеличение численности работников ОАО «Янтарьэнерго», что обусловлено заполнением имеющихся вакансий.

Интересы работников и сотрудников эмитента ОАО "Янтарьэнерго" представляет Калининградская областная организация Общественного объединения "Всероссийский Электропрофсоюз".

5.8. Сведения о любых обязательствах эмитента перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) эмитента

Эмитент не имеет обязательств перед сотрудниками (работниками), касающихся возможности их участия в уставном капитале эмитента

Раздел VI. Сведения об участниках (акционерах) эмитента и о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

6.1. Сведения об общем количестве акционеров (участников) эмитента

Общее количество лиц с ненулевыми остатками на лицевых счетах, зарегистрированных в реестре акционеров эмитента на дату окончания отчетного квартала: *1*

Общее количество номинальных держателей акций эмитента: *1*

Общее количество лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иной список лиц, составленный в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента): *1*

Дата составления списка лиц, включенных в составленный последним список лиц, имевших (имеющих) право на участие в общем собрании акционеров эмитента (иного списка лиц, составленного в целях осуществления (реализации) прав по акциям эмитента и для составления которого номинальные держатели акций эмитента представляли данные о лицах, в интересах которых они владели (владеют) акциями эмитента):

Владельцы обыкновенных акций эмитента, которые подлежали включению в такой список: *1*

Информация о количестве собственных акций, находящихся на балансе эмитента на дату окончания отчетного квартала

Собственных акций, находящихся на балансе эмитента нет

Информация о количестве акций эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям

Акций эмитента, принадлежащих подконтрольным ему организациям нет

6.2. Сведения об участниках (акционерах) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций, а также сведения о контролирующих таких участников (акционеров) лицах, а в случае отсутствия таких лиц о таких участниках (акционерах), владеющих не менее чем 20 процентами уставного капитала или не менее чем 20 процентами их обыкновенных акций

Участники (акционеры) эмитента, владеющие не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций

1.

Полное фирменное наименование: *Открытое акционерное общество "Российские сети"*

Сокращенное фирменное наименование: *ОАО "Россети"*

Место нахождения

121353 Россия, г. Москва, Беловежская 4 корп. А

ИНН: *7728662669*

ОГРН: *1087760000019*

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: *100%*

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: *100%*

Лица, контролирующие участника (акционера) эмитента

1.1.

Полное фирменное наименование: *Федеральное агентство по управлению государственным имуществом*

Сокращенное фирменное наименование: *Росимущество*

Место нахождения

109012 Россия, г. Москва, Никольский переулок 9

ИНН: *7710723134*

ОГРН: *1087746829994*

Основание, в силу которого лицо, контролирующее участника (акционера) эмитента, осуществляет такой контроль (участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента, заключение договора простого товарищества, заключение договора поручения, заключение акционерного соглашения, заключение иного соглашения, предметом которого является осуществление прав, удостоверенных акциями (долями) юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента):

Участие в юридическом лице, являющемся участником (акционером) эмитента

Признак осуществления лицом, контролирующим участника (акционера) эмитента, такого контроля : *право распоряжаться более 50 процентами голосов в высшем органе управления юридического лица, являющегося участником (акционером) эмитента*

Вид контроля: *прямой контроль*

Размер доли такого лица в уставном (складочном) капитале (паевом фонде) участника (акционера) эмитента, %: *85.31*

Доля принадлежащих такому лицу обыкновенных акций участника (акционера) эмитента, %: *86.32*

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Отсутствуют

Иные сведения, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

6.3. Сведения о доле участия государства или муниципального образования в уставном капитале эмитента, наличии специального права ('золотой акции')

Сведения об управляющих государственными, муниципальными пакетами акций

Указанных лиц нет

Лица, которые от имени Российской Федерации, субъекта Российской Федерации или муниципального образования осуществляют функции участника (акционера) эмитента

Указанных лиц нет

Наличие специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении эмитентом - акционерным обществом ('золотой акции'), срок действия специального права ('золотой акции')

Указанное право не предусмотрено

6.4. Сведения об ограничениях на участие в уставном капитале эмитента

Ограничений на участие в уставном капитале эмитента нет

6.5. Сведения об изменениях в составе и размере участия акционеров (участников) эмитента, владеющих не менее чем пятью процентами его уставного капитала или не менее чем пятью процентами его обыкновенных акций

В течение последнего завершеного финансового года и всего текущего года общество состояло из одного акционера (участника), в связи с чем, списки лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров (участников) не составлялись, поскольку все решения принимались единственным акционером (участником) единолично

6.6. Сведения о совершенных эмитентом сделках, в совершении которых имелась заинтересованность

Указанных сделок не совершалось

6.7. Сведения о размере дебиторской задолженности

В связи с тем, что ценные бумаги эмитента не допущены к организованным торгам и эмитент не является организацией, предоставившей обеспечение по облигациям другого эмитента, которые допущены к организованным торгам на основании п. 10.10 Положения о раскрытии информации настоящая информация эмитентом в ежеквартальный отчет не включается

Раздел VII. Бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента и иная финансовая информация

7.1. Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность эмитента

2014

Бухгалтерский баланс на 31.12.2014

Организация: **Открытое акционерное общество энергетики и электрификации "Янтарьэнерго"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **передача электроэнергии**

Организационно-правовая форма / форма собственности: **открытое акционерное общество / Частная собственность**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение (адрес): **236040 Россия, Калининградская область, г. Калининград, ул. Театральная 34**

Форма № 1 по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /
ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710001

31.12.2014

00106827

3903007130

40.10.2

47 / 16

384

Пояснения	АКТИВ	Код строки	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2012 г.
1	2	3	4	5	6
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	593	764	232
	Результаты исследований и разработок	1120	4 320	5 400	3 080
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	5 292 579	4 846 415	4 639 486
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	316 017	319 684	335 417
	Отложенные налоговые активы	1180	345 801	261 001	113 806
	Прочие внеоборотные активы	1190	29 850	14 804	23 216
	ИТОГО по разделу I	1100	5 989 160	5 448 068	5 115 237
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	122 210	105 633	109 586
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220		26 537	801
	Дебиторская задолженность	1230	1 466 097	1 697 057	889 657
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	145		
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	31 442	3 135	23 649
	Прочие оборотные активы	1260	130 701	110 399	97 563
	ИТОГО по разделу II	1200	1 750 595	1 942 761	1 121 256
	БАЛАНС (актив)	1600	7 739 755	7 390 829	6 236 493

Пояс нени я	ПАССИВ	Код строк и	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2012 г.
1	2	3	4	5	6
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	65 382	65 382	65 382
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 614 281	1 615 781	1 617 937
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	7 374	7 374	7 374
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	46 766	43 054	371 696
	ИТОГО по разделу III	1300	1 733 803	1 731 591	2 062 389
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	1 422 000	1 062 000	1 496 600
	Отложенные налоговые обязательства	1420	56 086	7 059	5 197
	Оценочные обязательства	1430		60 000	
	Прочие обязательства	1450	1 762 671	325 377	187 745
	ИТОГО по разделу IV	1400	3 240 757	1 454 436	1 689 542
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	1 077 254	1 146 336	459 733
	Кредиторская задолженность	1520	1 646 334	3 012 872	1 874 422
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540	41 607	45 594	150 407
	Прочие обязательства	1550			
	ИТОГО по разделу V	1500	2 765 195	4 204 802	2 484 562
	БАЛАНС (пассив)	1700	7 739 755	7 390 829	6 236 493

**Отчет о финансовых результатах
за 2014 г.**

		Форма № 2 по ОКУД	Коды
		Дата	0710002
		по ОКПО	31.12.2014
Организация: Открытое акционерное общество энергетики и электрификации "Янтарьэнерго"		ИНН	00106827
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	3903007130
Вид деятельности: передача электроэнергии		по ОКОПФ / ОКФС	40.10.2
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество / Частная собственность		по ОКЕИ	47 / 16
Единица измерения: тыс. руб.			384
Местонахождение (адрес): 236040 Россия, Калининградская область, г. Калининград, ул. Театральная 34			

Показатели	Наименование показателя	Код строки	За 12 мес. 2014 г.	За 12 мес. 2013 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	4 205 381	3 807 130
	Себестоимость продаж	2120	-3 890 070	-4 293 949
	Валовая прибыль (убыток)	2100	315 311	-486 819
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220		
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	315 311	-486 819
	Доходы от участия в других организациях	2310	4 805	733
	Проценты к получению	2320	2 001	118
	Проценты к уплате	2330	-242 721	-189 248
	Прочие доходы	2340	52 749	1 137 529
	Прочие расходы	2350	-216 748	-938 349
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-84 603	-476 036
	Текущий налог на прибыль	2410		
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	-18 852	-50 126
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-49 027	-1 862
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	84 800	147 195
	Прочее	2460	51 042	-95
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 212	-330 798
	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	2 212	-330 798
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	0.00002	-0.00253
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

**Отчет об изменениях капитала
за 2014 г.**

Организация: **Открытое акционерное общество энергетики и электрификации "Янтарьэнерго"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид деятельности: **передача электроэнергии**

Организационно-правовая форма / форма собственности: **открытое акционерное общество / Частная собственность**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Местонахождение (адрес): **236040 Россия, Калининградская область, г. Калининград, ул. Театральная 34**

Форма № 3 по ОКУД

Дата

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ /
ОКФС

по ОКЕИ

Коды

0710003

31.12.2014

00106827

3903007130

40.10.2

47 / 16

384

1. Движение капитала							
Наименование показателя	Код строк и	Уставный капитал	Собствен ные акции, выкуплен ные у акционер ов	Добавочн ый капитал	Резервны й капитал	Нераспре деленная прибыль (непокры тый убыток)	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему	3100	65 382		1 617 937	7 374	371 696	2 062 389
За отчетный период предыдущего года:							
Увеличение капитала – всего:	3210						
в том числе:							
чистая прибыль	3211						
переоценка имущества	3212						
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213						
дополнительный выпуск акций	3214						
увеличение номинальной стоимости акций	3215						
реорганизация юридического лица	3216						
Уменьшение капитала – всего:	3220					-330 798	-330 798
в том числе:							
убыток	3221					-330 798	-330 798
переоценка имущества	3222						
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223						
уменьшение номинальной	3224						

стоимости акций							
уменьшение количества акций	3225						
реорганизация юридического лица	3226						
дивиденды	3227						
Изменение добавочного капитала	3230			-2 156		2 156	
Изменение резервного капитала	3240						
Величина капитала на 31 декабря предыдущего года	3200	65 382		1 615 781	7 374	43 054	1 731 591
За отчетный год:							
Увеличение капитала – всего:	3310					2 212	2 212
в том числе:							
чистая прибыль	3311					2 212	2 212
переоценка имущества	3312						
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313						
дополнительный выпуск акций	3314						
увеличение номинальной стоимости акций	3315						
реорганизация юридического лица	3316						
Уменьшение капитала – всего:	3320						
в том числе:							
убыток	3321						
переоценка имущества	3322						
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323						
уменьшение номинальной стоимости акций	3324						
уменьшение количества акций	3325						
реорганизация юридического лица	3326						
дивиденды	3327						
Изменение добавочного капитала	3330			-1 500		1 500	
Изменение резервного капитала	3340						
Величина капитала на 31 декабря отчетного года	3300	65 382		1 614 281	7 374	46 766	1 733 803

2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок					
			Изменения капитала за 2013 г.		
Наименование показателя	Код строк и	На 31.12.2012 г.	за счет чистой прибыли	за счет иных факторов	На 31.12.2013 г.
1	2	3	4	5	6
Капитал – всего					
до корректировок	3400	2 083 276	-322 919		1 760 357
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410				
исправлением ошибок	3420	-20 887	-7 879		-28 766
после корректировок	3500	2 062 389	-330 798		1 731 591
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	392 583	-322 919	2 156	71 820
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411				
исправлением ошибок	3421	-20 887	-7 879		-28 766
после корректировок	3501	371 696	-330 798	2 156	43 054
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	1 690 693		-2 156	1 688 537
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412				
исправлением ошибок	3422				
после корректировок	3502	1 690 693		-2 156	1 688 537

Справки				
Наименование показателя	Код	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.	На 31.12.2012 г.
1	2	3	4	5
Чистые активы	3600	1 733 803	1 731 591	2 062 389

**Отчет о движении денежных средств
за 2014 г.**

Организация: Открытое акционерное общество энергетики и электрификации "Янтарьэнерго" Идентификационный номер налогоплательщика Вид деятельности: передача электроэнергии Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество / Частная собственность Единица измерения: тыс. руб. Местонахождение (адрес): 236040 Россия, Калининградская область, г. Калининград, ул. Театральная 34	Форма № 4 по ОКУД	Коды
	Дата	0710004
	по ОКПО	31.12.2014
	ИНН	00106827
	по ОКВЭД	3903007130
	по ОКОПФ / ОКФС	40.10.2
	по ОКЕИ	47 / 16
		384

Наименование показателя	Код строк и	За 12 мес.2014 г.	За 12 мес.2013 г.
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	4 339 618	3 780 666
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	3 812 105	3 044 455
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	17 942	12 848
от перепродажи финансовых вложений	4113		
прочие поступления	4119	509 571	723 363
Платежи - всего	4120	-3 968 890	-3 633 687
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	-2 592 189	-2 008 587
в связи с оплатой труда работников	4122	-780 152	-704 552
процентов по долговым обязательствам	4123	-243 803	-188 644
налога на прибыль организаций	4124		
прочие платежи	4125	-352 746	-731 904
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	370 728	146 979
Движение денежных средств по инвестиционной деятельности			
Поступления - всего	4210	9 385	1 381
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	4 581	648
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		
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия	4214	4 804	733

в других организациях			
прочие поступления	4219		
Платежи - всего	4220	-643 606	-420 594
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-641 359	-420 491
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		
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-2 197	-103
прочие платежи	4229	-50	
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-634 221	-419 213
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	1 685 000	773 720
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	1 685 000	773 400
денежных вкладов собственников (участников)	4312		
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313		
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314		
прочие поступления	4319		320
Платежи - всего	4320		
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 (участников)	4322		
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-1 393 000	-522 000
прочие платежи	4329	-200	
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	291 800	251 720
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	28 307	-20 514
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 135	23 649
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	31 442	3 135
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490		

Приложение к бухгалтерскому балансу

Информация приводится в приложении к настоящему ежеквартальному отчету

Информация, сопутствующая бухгалтерской отчетности

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО "Янтарьэнерго" за 2014 год прилагаются.

Информация приводится в приложении к настоящему ежеквартальному отчету

Аудиторское заключение

Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО "Янтарьэнерго" за 2014 год прилагается.

Информация приводится в приложении к настоящему ежеквартальному отчету

7.2. Квартальная бухгалтерская (финансовая) отчетность эмитента

Бухгалтерский баланс на 31.03.2015

		Форма № 1 по ОКУД	Коды
		Дата	0710001
		по ОКПО	31.03.2015
Организация: Открытое акционерное общество энергетики и электрификации "Янтарьэнерго"		ИНН	00106827
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	3903007130
Вид деятельности: передача электроэнергии		по ОКОПФ / ОКФС	40.10.2
Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество / Частная собственность		по ОКЕИ	47 / 16
Единица измерения: тыс. руб.			384
Местонахождение (адрес): 236040 Россия, Калининградская область, г. Калининград, ул. Театральная 34			

Пояснения	АКТИВ	Код строки	На 31.03.2015 г.	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.
1	2	3	4	5	6
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	555	593	764
	Результаты исследований и разработок	1120	4 050	4 320	5 400
	Нематериальные поисковые активы	1130			
	Материальные поисковые активы	1140			
	Основные средства	1150	5 367 273	5 292 579	4 846 415
	Доходные вложения в материальные ценности	1160			
	Финансовые вложения	1170	320 529	316 017	319 684
	Отложенные налоговые активы	1180	369 036	345 801	261 001
	Прочие внеоборотные активы	1190	33 552	29 850	14 804
	ИТОГО по разделу I	1100	6 094 995	5 989 160	5 448 068
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	150 356	122 210	105 633
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	160 978	128 635	126 718
	Дебиторская задолженность	1230	1 302 626	1 466 097	1 697 057
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240		145	
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	122 591	31 442	3 135
	Прочие оборотные активы	1260	2 198	2 066	10 218
	ИТОГО по разделу II	1200	1 738 749	1 750 595	1 942 761
	БАЛАНС (актив)	1600	7 833 744	7 739 755	7 390 829

Пояс нени я	ПАССИВ	Код строк и	На 31.03.2015 г.	На 31.12.2014 г.	На 31.12.2013 г.
1	2	3	4	5	6
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	65 382	65 382	65 382
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320			
	Переоценка внеоборотных активов	1340	1 613 899	1 614 281	1 615 781
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350			
	Резервный капитал	1360	7 374	7 374	7 374
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	-97 854	3 875	43 054
	ИТОГО по разделу III	1300	1 588 801	1 690 912	1 731 591
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	1 422 000	1 422 000	1 062 000
	Отложенные налоговые обязательства	1420	99 212	98 977	7 059
	Оценочные обязательства	1430			
	Прочие обязательства	1450	2 000 189	1 762 671	325 377
	ИТОГО по разделу IV	1400	3 521 401	3 283 648	1 454 436
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	1 077 254	1 077 254	1 146 336
	Кредиторская задолженность	1520	1 597 616	1 646 334	3 012 872
	Доходы будущих периодов	1530			
	Оценочные обязательства	1540	48 672	41 607	45 594
	Прочие обязательства	1550			
	ИТОГО по разделу V	1500	2 723 542	2 765 195	4 204 802
	БАЛАНС (пассив)	1700	7 833 744	7 739 755	7 390 829

**Отчет о финансовых результатах
за 3 месяца 2015 г.**

Организация: Открытое акционерное общество энергетики и электрификации "Янтарьэнерго" Идентификационный номер налогоплательщика Вид деятельности: передача электроэнергии Организационно-правовая форма / форма собственности: открытое акционерное общество / Частная собственность Единица измерения: тыс. руб. Местонахождение (адрес): 236040 Россия, Калининградская область, г. Калининград, ул. Театральная 34	Форма № 2 по ОКУД	Коды
	Дата	0710002
	по ОКПО	31.03.2015
	ИНН	00106827
	по ОКВЭД	3903007130
	по ОКОПФ / ОКФС	40.10.2
	по ОКЕИ	47 / 16
		384

Показатели	Наименование показателя	Код строки	За 3 мес. 2015 г.	За 3 мес. 2014 г.
1	2	3	4	5
	Выручка	2110	1 114 129	1 131 714
	Себестоимость продаж	2120	-1 068 342	-1 086 914
	Валовая прибыль (убыток)	2100	45 787	44 800
	Коммерческие расходы	2210		
	Управленческие расходы	2220		
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	45 787	44 800
	Доходы от участия в других организациях	2310		
	Проценты к получению	2320	2 159	10
	Проценты к уплате	2330	-95 123	-53 777
	Прочие доходы	2340	6 056	17 403
	Прочие расходы	2350	-83 990	-36 732
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	-125 111	-28 296
	Текущий налог на прибыль	2410		
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	2 022	6 175
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-235	-135
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	23 235	-381
	Прочее	2460		-39
	Чистая прибыль (убыток)	2400	-102 111	-28 851
	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	-102 111	-28 851
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-0.0008	-0.0002
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910		

7.3. Консолидированная финансовая отчетность эмитента

Эмитент не составляет сводную бухгалтерскую (консолидированную финансовую) отчетность

Основание, в силу которого эмитент не обязан составлять сводную (консолидированную) бухгалтерскую отчетность:

ОАО «Янтарьэнерго», являясь дочерним обществом ОАО «Россети», в свою очередь, выступающее головной организацией по отношению к своим дочерним обществам, может не составлять сводную бухгалтерскую отчетность, так как сто процентов голосующих акций или уставного капитала ОАО «Янтарьэнерго» принадлежит ОАО «Россети» - головной организации, которая не требует составления сводной бухгалтерской отчетности, в соответствии с п.1.8 Приказа Министерства Финансов РФ от 30.12.1996 №112 «О методических рекомендациях по составлению и представлению сводной бухгалтерской отчетности» (в редакции Приказов Минфина РФ от 12.05.1999 №36н, от 24.12.2010 №187н).

7.4. Сведения об учетной политике эмитента

Основные положения Учетной политики на 2015 год (утвержденной Приказом генерального директора ОАО «Янтарьэнерго» от 29.12.2014 №316):

Для целей ведения бухгалтерского учета:

1. Организационно-технический раздел учетной политики

1.1 Настоящее положение разработано в соответствии с требованиями нормативных актов по бухгалтерскому учету, а также с учетом требований налогового и гражданского законодательства в Российской Федерации.

ОАО «Янтарьэнерго» (далее по тексту «Общество») организует и ведет бухгалтерский учет, составляет бухгалтерскую отчетность в соответствии с Федеральным законом от 06.12.2011г. № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в РФ (утв. Приказом Минфина РФ от 29.07.1998г. №34н), Планом счетов бухгалтерского учета (утв. Приказом Минфина РФ от 31.10.2000г №94н), иными законодательными и нормативными документами в области бухгалтерского учета.

1.2 Все дочерние акционерные общества ОАО «Янтарьэнерго» ведут самостоятельный бухгалтерский учет, составляют законченную бухгалтерскую и налоговую отчетность, являются налогоплательщиками, несут ответственность за своевременные и полные расчеты с бюджетом по всем видам налогов и сборов.

1.3 Бухгалтерский учет имущества, обязательств и хозяйственных операций ведется в рублях.

1.4 Документирование имущества, обязательств и хозяйственных операций, составление отчетности осуществляется на русском языке.

1.5 Бухгалтерский и налоговый учет в Обществе ведется структурным подразделением – Департаментом бухгалтерского и налогового учета и отчетности (далее по тексту ДБиНУиО), возглавляемым начальником департамента – Главным бухгалтером.

1.6 В состав ОАО «Янтарьэнерго» входят Исполнительный аппарат, филиалы и обособленные подразделения.

1.7 Филиалы имеют собственные бухгалтерские службы, возглавляемые главными бухгалтерами филиалов, которые составляют отдельный баланс с незаконченным финансовым результатом и другую отчетность по формам, установленным Обществом. В обособленных подразделениях назначены уполномоченные лица по ведению бухгалтерского учета.

1.8 Функции центральной бухгалтерии выполняет ДБиНУиО Исполнительного аппарата Общества, который формирует бухгалтерскую отчетность по Обществу, включающую показатели всех филиалов и обособленных подразделений.

1.9 Бухгалтерский учет ведется путем двойной записи на счетах бухгалтерского учета согласно Рабочему плану счетов, разработанному на основе Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных Приказом Минфина РФ от 31.10.2000 N 94н, и оформленному в виде приложения к учетной политике для целей бухгалтерского учета.

1.10 Проведение инвентаризации обязательно в следующих случаях:

- перед составлением годовой бухгалтерской отчетности (кроме имущества, инвентаризация которого проводилась не ранее 1 октября отчетного года);
- при смене материально ответственных лиц;
- при выявлении фактов хищения, злоупотребления или порчи имущества;
- в случае стихийного бедствия, пожара или других чрезвычайных ситуаций, вызванных экстремальными условиями;
- при реорганизации или ликвидации организации;
- в других случаях, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

1.11 График проведения инвентаризаций устанавливается приказом генерального директора Общества.

1.12 Для проведения инвентаризаций, приказом генерального директора Общества создаются центральная инвентаризационная комиссия, инвентаризационные комиссии филиалов, рабочие инвентаризационные комиссии, состав которых формируется по представлению руководителей филиалов (обособленных подразделений) и утверждается генеральным директором Общества.

2. Методология ведения бухгалтерского учета

2.1 Учет основных средств

2.1.1 Активы со сроком полезного использования более 12 месяцев, в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 (сорока тысяч) рублей, учитываются в составе материально-производственных запасов на отдельном субсчете счета 10 "Материалы" и полностью списываются по мере отпуска их в эксплуатацию в общеустановленном порядке.

2.1.2 Переоценка основных средств не производится.

2.1.3 Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств.

2.1.4 Определение срока полезного использования объектов основных средств, производится, исходя из ожидаемого физического износа, зависящего от режима эксплуатации, естественных условий и влияния агрессивной среды, системы проведения ремонта.

Срок полезного использования объектов основных средств определяется:

- приобретенных до 1 января 2003 года - на основании единых норм амортизационных начислений, утвержденных постановлением Совета Министров СССР от 22.10.1990г. №1072;
- приобретенных после 1 января 2003 года - из расчета максимального срока, предусмотренного соответствующей группой по перечню, утвержденному постановлением Правительства Российской Федерации от 01.01.2002г. № 1.

2.1.5 Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.

2.2 Учет нематериальных активов

2.2.1 Начисление амортизации по объектам нематериальных активов производится линейным способом.

2.2.2 Сумма амортизационных отчислений по нематериальным активам определяется по нормам, рассчитанным исходя из их первоначальной стоимости и срока полезного использования.

Сроки полезного использования нематериальных активов определяются экспертной комиссией и утверждаются руководителем Общества (или специально уполномоченным им лицом) при принятии объекта к учету исходя из следующих положений:

- по правам, приобретенным на основе патентов, свидетельств и иных аналогичных охранных документов, содержащих сроки их действия, или имеющим законодательно установленные сроки действия – исходя из срока, зафиксированного в таком документе;
- по правам, приобретенным на основе авторских договоров, договоров уступки и иных аналогичных договоров, содержащих конкретные сроки, на которые приобретаются нематериальные активы – исходя из сроков, указанным в таких договорах;
- по иным объектам нематериальных активов – исходя из ожидаемого срока использования объекта, в течение которого Общество будет получать экономические выгоды от использования данных активов;
- объекты нематериальных активов, срок полезного использования которым установить невозможно, амортизационные отчисления устанавливаются в расчете 20 лет (но не более срока деятельности имущественного комплекса, к которому относится данный актив);
- срок полезного использования деловой репутации и организационных расходов устанавливается в размере 20 лет (но не более срока деятельности организации).

2.2.3 Переоценка нематериальных активов не производится.

2.2.4 Проверка нематериальных активов на обесценение не осуществляется.

2.3 Учет материально-производственных запасов

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

2.3.2 Материалы принимаются к учету (учитываются) на счете 10 «Материалы» по фактической себестоимости их приобретения (заготовления).

2.3.3 Материально-производственные запасы, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, в том числе при внутреннем перемещении между филиалами и внутри филиала, оцениваются по средней себестоимости каждого вида запасов.

2.3.4 Общество создает резерв под снижение стоимости материальных ценностей, при наличии таких фактов.

2.5 Учет полученных займов и кредитов

2.5.1 Общество классифицирует задолженность по займам и кредитам следующим образом:

- краткосрочная задолженность (задолженность по полученным займам и кредитам, срок погашения которой, согласно условиям договора, не превышает 12 месяцев);
- долгосрочная задолженность (задолженность по полученным займам и кредитам, срок погашения которой, согласно условиям договора, превышает 12 месяцев);
- срочная задолженность (задолженность по полученным займам и кредитам, срок погашения которой по условиям договора не наступил или продлен (продлонгирован) в установленном порядке);
- просроченная задолженность (задолженность по полученным займам и кредитам с истекшим, согласно условиям договора, сроком погашения).

2.5.2 Расходы, связанные с получением и использованием займов и кредитов (проценты по полученным займам и кредитам; проценты, дисконт по векселям и облигациям; дополнительные затраты по займам и кредитам; курсовые разницы, относящиеся на причитающиеся к оплате проценты по займам и кредитам), признаются прочими расходами соответствующего отчетного периода. Исключение из

этого порядка составляют расходы по займам и кредитам, которые подлежат включению в стоимость инвестиционных активов.

2.5.3 Расходы по займам и кредитам, привлеченным для приобретения объектов основных средств и нематериальных активов, которые не могут быть признаны инвестиционными активами, в общем порядке отражаются в составе прочих расходов Общества.

2.6 Учет финансовых вложений

2.6.1 В качестве финансовых вложений Общество признает активы, не имеющие материально-вещественной формы и способные приносить экономические выгоды (доход) в будущем в форме процентов, дивидендов, либо прироста их стоимости (в виде разницы между ценой продажи (погашения) и покупной стоимостью) в результате обмена, использования при погашении обязательств, увеличения текущей рыночной стоимости.

К финансовым вложениям Общество относит:

- ценные бумаги (государственные, муниципальные, бумаги других организаций, в том числе облигации и векселя);
- вклады в уставные (складочные) капиталы других организаций (в том числе дочерних и зависимых хозяйственных обществ);
- вклады по договорам простого товарищества (совместной деятельности);
- предоставленные другим организациям займы;
- депозитные вклады в кредитных организациях;
- дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования и пр.

2.6.2 Все затраты, непосредственно связанные с приобретением активов в качестве финансовых вложений, независимо от их размера, включаются в первоначальную стоимость финансовых вложений, если они понесены до момента или в момент постановки на учет и списываются в состав прочих расходов, в случае если они понесены после момента постановки финансовых вложений на учет.

2.6.3 Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, отражаются в отчетности на конец отчетного года по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально.

Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений признается прочими доходами или расходами.

2.6.4 Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в учете по первоначальной стоимости.

2.6.5 При выбытии активов, принятых к учету в качестве финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется исходя из последней оценки.

2.6.6. При выбытии финансовых вложений, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, их стоимость определяется следующим образом:

- вклады в уставные капиталы других организации (за исключением акций акционерных обществ), предоставленные другим организациям займы, депозитные вклады в кредитных организациях, дебиторская задолженность, приобретенная на основании уступки права требования, оцениваются по первоначальной стоимости каждой выбывающей из приведенных единиц финансовых вложений;
- ценные бумаги (акции и облигации) оцениваются при выбытии по средней первоначальной стоимости, которая определяется по каждому виду ценных бумаг;
- покупные векселя оцениваются при выбытии (оплата за выполненные работы, (товары, работы, услуги)) по себестоимости единицы;
- прочие финансовые вложения – по первоначальной себестоимости каждой выбывающей единицы.

2.6.7 Расчет оценки долговых ценных бумаг и предоставленных займов по дисконтированной стоимости не производится.

2.6.8 Общество осуществляет проверку на обесценение финансовых вложений и корректирует резерв под их обесценение на конец каждого года.

2.6.9 Доходы по финансовым вложениям признаются в составе прочих доходов.

2.7 Учет доходов и расходов

2.7.1 Общество подразделяет доходы на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Доходами от обычных видов деятельности Общество признает:

- доходы от услуг по передаче электроэнергии;
- доходы от реализации электроэнергии;
- доходы от услуг по технологическому присоединению к сети;
- доходы от аренды;
- доходы от реализации прочих работ и услуг:
 - промышленного характера;
 - непромышленного характера.

2.7.2 К доходам от реализации прочих работ и услуг «промышленного» характера Общество относит:

- транспортные услуги;
- доходы от услуг по ремонтно-эксплуатационному обслуживанию;
- прочие работы и услуги «промышленного» характера.

2.7.3 К доходам от реализации прочих работ и услуг «непромышленного» характера Общество относит:

- услуги общественного питания;
- услуги лечебно-оздоровительных учреждений;
- прочие работы и услуги «непромышленного» характера.

2.7.4 К прочим доходам относятся все доходы, не связанные с реализацией работ и услуг по обычным видам деятельности.

2.7.5 Доходы Общества, в соответствии с принципом начисления, признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления денежных средств, связанных с этими фактами.

2.7.6 Общество подразделяет расходы на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

2.7.7 Расходы по обычным видам деятельности формируются из затрат, связанных с производством (себестоимость услуг, работ, продукции), общехозяйственных и общецеховых расходов.

2.7.8 К расходам по обычным видам деятельности относятся расходы по направлениям:

- расходы по передаче электроэнергии;
- расходы по производству электроэнергии;
- расходы по технологическому присоединению к сети;

- расходы по предоставлению имущества в аренду;
- расходы по прочим работам и услугам:
 - промышленного характера;
 - непромышленного характера.

2.7.9 К расходам по прочим работам и услугам «промышленного» характера Общество относит:

- расходы на оказание транспортных услуг;
- расходы на оказание услуг по ремонтно-эксплуатационному обслуживанию;
- расходы по прочим работам и услугам «промышленного» характера.

2.7.10 К расходам по реализации прочих работ и услуг «непромышленного» характера Общество относит:

- расходы по оказанию услуг общественного питания;
- расходы по оказанию услуг лечебно-оздоровительных учреждений;
- расходы по прочим работам и услугам «непромышленного» характера.

2.7.11 В качестве прочих доходов Общество признает доходы по самостоятельным хозяйственным операциям, не являющимся предметом ее деятельности, но осуществленным с целью получения данных доходов, а именно:

- доходы, связанные с реализацией основных средств;
- доходы, связанные с реализацией объектов строительства;
- доходы от реализации прочего имущества (материалов и запасов, нематериальных активов и др.);
- доходы, связанные с безвозмездным получением имущества, работ, услуг, имущественных прав;
- доходы от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии;
- доходы, получаемые по отдельным самостоятельным договорам:
 - доходы от владения ценными бумагами;
 - доходы от участия в уставных капиталах других организаций;
 - прибыль, полученная в результате совместной деятельности;
 - проценты за пользование денежными средствами Общества;
 - прочие доходы.

2.7.12 В качестве прочих Общество признает расходы трех видов:

- расходы, являющиеся побочным результатом хозяйственных операций, по которым не было действий, предпринятых специально для их осуществления (напр. курсовые разницы);
- расходы, выявленные в случае, когда предпринятые действия привели не к ожидаемому или даже к противоположному ожидаемому результату – убытку (уплаченные штрафы, пени, неустойки, списанная безнадежная дебиторская задолженность);
- благотворительные и социальные расходы.

2.7.13 Учет доходов будущих периодов ведется в разрезе следующих статей:

- безвозмездно полученные основные средства;
- иные доходы в счет будущих периодов;
- предстоящие поступления задолженности по недостачам, выявленные за прошлые годы;

- разница между суммой, подлежащей взысканию с виновных лиц и балансовой стоимостью по недостаткам ценностей.

2.7.14 К расходам будущих периодов Общество относит:

- лицензии, сертификаты;
- программные продукты.

2.8 Оценочные обязательства

2.8.1 Общество применяет ПБУ 8/2010 "Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы".

2.8.2 Общество формирует следующие резервы:

- резерв, в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам;
- резерв на выплату ежегодных вознаграждений;
- резерв по сомнительным долгам;
- резерв под обесценение финансовых вложений;
- резерв под снижение стоимости товарно-материальных ценностей;
- резерв под незавершенные судебные разбирательства;
- резерв под выданные гарантии, поручительства и другие виды обеспечения в пользу третьих лиц.

2.9 Учет расчетов по налогу на прибыль

2.9.1 Формирование в бухгалтерском учете и порядок раскрытия в бухгалтерской отчетности информации о расчетах по налогу на прибыль устанавливаются в соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль».

2.9.2 Для целей формирования бухгалтерской и налоговой прибыли принимаются следующие постоянные разницы:

- расходы на оплату труда, произведенные сверх расходов, регламентированных ст. 255 Налогового Кодекса РФ, и расходов, не учитываемых в целях налогообложения в соответствии со ст. 270 Налогового Кодекса РФ;
- расходы на добровольное страхование, произведенные сверх расходов, регламентированных ст. 255 и ст. 263 Налогового Кодекса РФ;
- расходы по негосударственному пенсионному обеспечению, произведенные сверх расходов, регламентированных ст. 255 Налогового Кодекса РФ;
- расходы, связанные с безвозмездной передачей имущества (товаров, работ, услуг) в сумме стоимости имущества и расходов, связанных с их передачей (п. 16. ст. 270 Налогового Кодекса РФ);
- представительские расходы, произведенные сверх расходов, регламентированных ст. 264 Налогового Кодекса РФ;
- расходы на рекламу, произведенные сверх расходов регламентированных ст. 264 Налогового Кодекса РФ. Применение разного порядка признания дохода от безвозмездного полученного имущества для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения (п. 4 п.п. 1 ст. 271 Налогового Кодекса РФ);
- прибыль (убыток), связанные с появлением разницы между оценочной стоимостью имущества при внесении его в уставный капитал другой организации и стоимостью, по которой это имущество отражено в бухгалтерском балансе у передающей стороны (п. 1 ст. 277 Налогового Кодекса РФ);

- доходы в виде сумм кредиторской задолженности перед бюджетами разных уровней, списанных или уменьшенных в соответствии с законодательством РФ (п. 1 п.п. 21 ст. 251 Налогового Кодекса РФ);
- прочие расходы, связанные с производством и реализацией, и прочие внереализационные расходы, произведенные сверх норм, регламентированных главой 25 Налогового Кодекса РФ.

2.9.3 Для целей формирования бухгалтерской и налоговой прибыли принимаются следующие вычитаемые временные разницы:

- применение в случае продажи объектов основных средств разных правил признания для целей бухгалтерского учета и целей налогообложения остаточной стоимости объектов основных средств (п. 3. ст. 268 Налогового Кодекса РФ);
- убыток, перенесенный на будущее, не использованный для уменьшения налога на прибыль в отчетном периоде, но который будет принят в целях налогообложения в последующих отчетных периодах;
- прочие аналогичные разницы.

2.9.4 Для целей формирования бухгалтерской и налоговой прибыли принимаются следующие налогооблагаемые временные разницы:

- разница, сложившаяся при формировании стоимости основных средств для целей бухгалтерского и налогового учета (суммовые разницы, регистрация имущества, проценты по кредитам банков и прочие расходы, не учитываемые при формировании стоимости амортизируемого имущества для целей налогообложения);
- применение разного порядка признания расходов в бухгалтерском и налоговом учете по приобретению программных продуктов, приобретенных до 2007 года.

Для целей ведения налогового учета:

1. Организация налогового учета

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

1.2 Налоги и сборы, исчисляемые и уплачиваемые в централизованном порядке Исполнительным аппаратом Общества:

- налог на добавленную стоимость;
- налог на прибыль (в том числе, налог на прибыль с доходов в виде дивидендов);
- налог на имущество.

Формирование налогооблагаемой базы, составление налоговой отчетности по налогу на добавленную стоимость, налогу на прибыль, налогу на имущество, осуществляет Отдел налоговой отчетности Исполнительного аппарата, на основании данных бухгалтерского и налогового учета Исполнительного аппарата Общества, а также налоговых регистров и расчетов, представляемых филиалами и обособленными подразделениями Общества.

1.3 В части других налогов, формирование налогооблагаемой базы и составление налоговой отчетности осуществляют бухгалтерские службы филиалов (уполномоченные лица обособленных подразделений) Общества и Отдел налоговой отчетности (на основании данных бухгалтерского учета Исполнительного аппарата Общества).

2. Налог на имущество

2.1 Оценка имущества, формирующего налоговую базу, производится исходя из балансовой (остаточной стоимости, определяемой в соответствии с требованиями бухгалтерского учета) стоимости.

2.2 По объектам, по которым в соответствии с требованиями ПБУ 6/01, начисляется износ, остаточная стоимость для исчисления налоговой базы определяется как первоначальная (восстановительная) за вычетом износа. Для целей исчисления остаточной стоимости указанных объектов начисление и вычет износа производится ежемесячно.

2.3 Объекты основных средств, включенные в первую или во вторую амортизационную группу, в соответствии с Классификацией основных средств, утвержденной Правительством Российской Федерации, не подлежат обложению налогом на имущество (п.п.8 ст.374 НК РФ в ред.Федерального закона от 24.11.2014г. №366-ФЗ).

Движимое имущество, принятое с 1 января 2013 г. на учет в качестве основных средств, не облагается налогом на имущество организаций, в связи с применением льготы (подп.25 ст. 381 НК РФ в ред.Федерального закона от 24.11.2014г. №366-ФЗ).

2.4 Предельные значения налоговой ставки в отношении линий энергопередачи, сооружений, являющихся их неотъемлемой технологической частью, в 2015г. не могут превышать 1 процента (п. 3 ст. 380 НК РФ).

2.5 Исчисление налога на имущество производится централизованно ДБиНУиО Исполнительного аппарата Общества, по представленным расчетам по авансовым платежам и налоговым декларациям по налогу на имущество, справкам, установленным Обществом.

3. Налог на добавленную стоимость

3.1 Налоговым периодом по налогу на добавленную стоимость признается квартал.

3.2 Расчет суммы налога на добавленную стоимость, подлежащей уплате в бюджет за налоговый период, производится централизованно, ДБиНУиО Исполнительного аппарата Общества, на основании данных о суммах начисленного и подлежащего вычету налога на добавленную стоимость, ежемесячно передаваемых филиалами по авизо, в срок до 15 числа месяца, следующего за отчетным, а по окончании квартала - дополнительно в форме установленных законодательством деклараций за налоговый период.

3.3 Декларации формируются отдельно в каждом филиале (обособленном подразделении) на основании разделов книг покупок и книг продаж за отчетный период.

3.4 Журналы учета счетов-фактур, книги покупок и книги продаж ведутся филиалами (обособленными подразделениями) в виде разделов единых журналов учета, единых книг покупок и книг продаж Общества.

3.5 Уплата налога на добавленную стоимость в федеральный бюджет производится Обществом централизованно Исполнительным аппаратом, за истекший налоговый период, равными долями не позднее 25-го числа каждого из трех месяцев, следующих за истекшим налоговым периодом.

3.6 Уплата налога, при осуществлении функций налогового агента, осуществляется каждым филиалом (обособленным подразделением) самостоятельно.

4. Налог на прибыль

4.1 Общие положения

4.1.1 Регистры бухгалтерского учета являются одновременно учетными регистрами налогового учета.

4.2 Амортизируемое имущество

4.2.1 По всем объектам основных средств, применяется линейный метод начисления амортизации.

4.2.2 В отношении всех объектов нематериальных активов применяется линейный способ амортизации.

4.2.3 Срок полезного использования объектов амортизируемых основных средств (в том числе объектов основных средств после реконструкции, модернизации) определяется решением постоянно действующей комиссии, созданной на основании приказа руководителя Общества, с учетом классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, установленной Постановлением Правительства РФ от 01.01.2002 № 1, а в случае отсутствия объектов в данной классификации – на основе информации о технических условиях или рекомендаций организаций - изготовителей.

При определении срока полезного использования объектов амортизируемых основных средств, необходимо руководствоваться принципами равномерного отнесения на расходы амортизационных отчислений в бухгалтерском и налоговом учете с целью возникновения наименьших временных разниц, образующихся при расчете налога на прибыль в соответствии с ПБУ 18/02.

В общем случае срок полезного использования определяется из расчета максимального срока, предусмотренного соответствующей группой.

4.2.2 По приобретаемым объектам основных средств, бывшим в употреблении, срок полезного использования уменьшается на количество лет (месяцев) эксплуатации данного имущества предыдущими собственниками и объекты основных средств подлежат включению в состав той амортизационной группы (подгруппы), в которую они были включены у предыдущего собственника.

4.3 Формирование доходов и расходов

4.3.1 Доходы от реализации товаров (работ, услуг) признаются на день перехода права собственности на товары покупателям, результатов выполненных работ заказчиком, возмездного оказания услуг, определенный в соответствии с условиями заключенных договоров.

4.3.2 К прямым расходам Общество относит следующие расходы:

- материальные затраты, определяемые в соответствии с п. 1 ст. 254 НК РФ;
- расходы на оплату труда персонала, участвующего в процессе производства товаров, выполнения работ, оказания услуг;
- расходы на обязательное пенсионное страхование, идущие на финансирование страховой и накопительной части трудовой пенсии, на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, обязательное медицинское страхование, начисленные на указанные суммы расходов на оплату труда;
- суммы начисленной амортизации по основным средствам, используемым при производстве товаров, работ, услуг.

Все остальные, не перечисленные выше расходы, связанные с производством и реализацией продукции, товаров, работ и услуг, относятся к косвенным расходам.

4.3.2 Расходы на оплату отпусков учитываются для целей налогообложения в том периоде, к которому относятся фактически оплаченные дни отпуска работника.

Таким образом, в момент отражения фактических расходов на оплату труда в бухгалтерском учете (за счет созданного резерва на счете 96) они признаются таковыми в налоговом учете, в составе затрат на счетах 20, 23, 25, 26, 29 для налогового учета.

4.3.3 Резервы в налоговом учете не создаются.

4.3.4 Расходы на страхование работников признаются в соответствии с требованиями ст.ст. 255, 272 НК РФ.

4.3.5 По условиям договоров обязательного и добровольного страхования (негосударственного пенсионного обеспечения) заключенного на срок 1 год и более, расходы признаются:

- в случае уплаты взноса разовым платежом - равномерно в течение срока действия договора пропорционально количеству календарных дней действия договора в отчетном периоде;
- в случае уплаты взносов несколькими платежами – равномерно по каждому платежу в течение срока, соответствующему периоду уплаты взносов (году, полугодию, кварталу, месяцу), пропорционально количеству календарных дней действия договора в отчетном периоде, начиная со дня отчетного периода.

4.3.6 Расходы на приобретение земельных участков из земель, находящихся в государственной или муниципальной собственности, а также расходы по приобретению права на заключение договора

аренды земельных участков, включаются в состав прочих расходов, связанных с производством и реализацией в следующем порядке:

- признаются расходами отчетного (налогового) периода равномерно в течение пяти лет с момента документально подтвержденного факта подачи документов на государственную регистрацию указанного права.

4.3.7 При определении размера материальных расходов при списании сырья и материалов, используемых в производстве (изготовлении) товаров (выполнении работ, оказании услуг) применяется метод оценки по средней стоимости.

4.3.8 Для целей налогообложения расходы в виде процентов по кредитным и иным аналогичным договорам учитываются на основании данных бухгалтерского учета.

4.3.9 В случае реализации (приобретения) ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по цене ниже минимальной (выше максимальной) цены, определенной исходя из расчетной цены ценной бумаги и предельного отклонения цен, при определении финансового результата для целей налогообложения принимается минимальная (максимальная) цена, определенная исходя из расчетной цены ценной бумаги и предельного отклонения цен. Порядок определения расчетной цены ценных бумаг, не обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, устанавливается федеральным органом исполнительной власти по рынку ценных бумаг по согласованию с Министерством финансов российской Федерации.

В случае реализации (приобретения) ценных бумаг, обращающихся на организованном рынке ценных бумаг, по цене ниже минимальной (выше максимальной) цены сделок на организованном рынке ценных бумаг при определении финансового результата принимается минимальная (максимальная) цена сделки на организованном рынке ценных бумаг.

При реализации или ином выбытии ценных бумаг, на расходы списывается стоимость выбывших ценных бумаг по стоимости единицы.

4.3.10 Общество осуществляет перенос убытка на будущее в течение десяти лет, следующих за тем налоговым периодом, в котором получен этот убыток.

Убыток, не перенесенный на ближайший следующий год, может быть перенесен Обществом целиком или частично на следующий год из последующих девяти лет.

4.4 Расчет с бюджетом

4.4.1 Общество исчисляет и уплачивает по итогам каждого отчетного (налогового) периода сумму авансового платежа, исходя из ставки налога и прибыли, рассчитанной нарастающим итогом с начала налогового периода до окончания отчетного (налогового) периода.

В течение отчетного периода (квартала) уплачиваются ежемесячные авансовые платежи в соответствии со ст.286 Налогового кодекса РФ.

Представление деклараций, уплата авансовых платежей по налогу на прибыль организаций, а также сумм налога, подлежащих зачислению в доходную часть субъектов РФ, производится через «уполномоченное» подразделение (по месту регистрации ОАО «Янтарьэнерго» - МРИ ФНС России по крупнейшим налогоплательщикам по Калининградской области).

Расчет суммы налога на прибыль, подлежащего уплате в бюджет, за отчетный период, производится централизованно ДБиНУиО Исполнительного аппарата Общества на основании данных по налогу на прибыль, представляемых филиалами в срок до 23 числа месяца, следующего за отчетным кварталом, в форме налоговых деклараций, расшифровок и справок по формам, утвержденным в Обществе, за подписью главного бухгалтера филиала и исполнителя (уполномоченного лица обособленного подразделения).

5. Виды налогов и сборов, уплачиваемых Обществом

№№ п\\\\ п	Вид налога	Является плательщиком	Плательщик
------------------	------------	-----------------------	------------

		в полном размере	с применением льгот	
1	2	3	4	5
1	Федеральные налоги и сборы (ст. 13 НК РФ, в редакции Федерального закона от 29.07.2004г. №95-ФЗ)			
1.1.	Налог на добавленную стоимость	В полном объеме	С применением льгот	Исполнительный аппарат ОАО«Янтарьэнерго» - в целом по организации.
1.2.	Акцизы			Отсутствует
1.3.	Налог на доходы физических лиц	В полном объеме		Исполнительный аппарат ОАО«Янтарьэнерго» - в своей части; Филиалы ОАО «Янтарьэнерго» - по месту нахождения рабочих мест; Обособленные подразделения ОАО«Янтарьэнерго» - по месту нахождения рабочих мест.
1.4.	Страховые взносы по обязательному пенсионному страхованию, обязательному социальному страхованию, обязательному медицинскому страхованию	В полном объеме		Исполнительный аппарат ОАО«Янтарьэнерго» - в своей части; Филиалы ОАО «Янтарьэнерго» - по месту нахождения рабочих мест. Обособленные подразделения ОАО«Янтарьэнерго» - по месту нахождения рабочих мест.
1.5.	Налог на прибыль организаций	В полном объеме		Исполнительный аппарат ОАО«Янтарьэнерго» - в целом по организации.
1.6.	Водный налог	В полном объеме		Филиалы ОАО «Янтарьэнерго» - по месту нахождения объектов налогообложения (скважин и т.д.).
1.7.	Государственная пошлина	В полном объеме		Исполнительный аппарат ОАО«Янтарьэнерго» - в своей части; Филиалы ОАО «Янтарьэнерго».
2	Региональные налоги и сборы (ст. 14 НК РФ, в редакции Федерального закона от 29.07.2004г. №95-ФЗ)			
2.1.	Налог на имущество предприятий	В полном объеме	С применением льгот	Исполнительный аппарат ОАО «Янтарьэнерго» - в целом по организации.
2.2.	Транспортный налог	В полном объеме		Исполнительный аппарат ОАО«Янтарьэнерго» - в своей части; Филиалы ОАО «Янтарьэнерго».
3	Местные налоги и сборы (ст. 15 НК РФ, в редакции Федерального закона от 29.07.2004г. №95-ФЗ)			
3.1.	Земельный налог	В полном объеме		Исполнительный аппарат ОАО«Янтарьэнерго» - в своей части;

№№ п\\\\ п	Вид налога	Является плательщиком		Плательщик
		в полном размере	с применением льгот	
1	2	3	4	5
				Филиалы ОАО «Янтарьэнерго» - по месту нахождения земельных участков; Обособленные подразделения ОАО «Янтарьэнерго» - по месту нахождения земельных участков.

7.5. Сведения об общей сумме экспорта, а также о доле, которую составляет экспорт в общем объеме продаж

Эмитент не осуществляет экспорт продукции (товаров, работ, услуг)

7.6. Сведения о существенных изменениях, произошедших в составе имущества эмитента после даты окончания последнего завершеного отчетного года

Сведения о существенных изменениях в составе имущества эмитента, произошедших в течение 12 месяцев до даты окончания отчетного квартала

Содержание изменения: **Приобретение в состав имущества эмитента**

Вид имущества (объекта недвижимого имущества), которое вышло из состава (приобретено в состав) имущества эмитента: **Вид имущества введенного в эксплуатацию в 1 квартале 2015 года - недвижимость.**

Краткое описание имущества (объекта недвижимого имущества), которое вышло из состава (приобретено в состав) имущества эмитента: **Участок воздушной линии 110 кВ подстанции 330/110 кВ Северная-ПС 110/15 кВ Пионерская протяженностью 1,86 км. стоимостью 16 984 тыс.руб.**

Основание для изменения: **ввод в эксплуатацию**

Дата наступления изменения: **21.01.2015**

Цена приобретения имущества: **16 984**

Единица измерения: **тыс. руб.**

Дополнительная информация:

В отчетном 1 квартале 2015 года введен в эксплуатацию завершённый строительством участок ВЛ 110 кВ. подстанции 330/110 кВ Северная-ПС 110/15 кВ Пионерская протяженностью 1,86 км., стоимостью 16984 тыс. руб. (государственная регистрация 39-АБ 453502 от 21.01.2015).

7.7. Сведения об участии эмитента в судебных процессах в случае, если такое участие может существенно отразиться на финансово-хозяйственной деятельности эмитента

Решение арбитражного суда г. Москвы о взыскании в пользу ОАО «ФСК ЕЭС» 1,5 млрд. руб. эмитентом выполняется в соответствии с условиями соглашения о реструктуризации задолженности, согласованного сторонами.

Раздел VIII. Дополнительные сведения об эмитенте и о размещенных им эмиссионных ценных бумагах

8.1. Дополнительные сведения об эмитенте

8.1.1. Сведения о размере, структуре уставного капитала эмитента

Размер уставного капитала эмитента на дату окончания отчетного квартала, руб.: **65 381 530**

Обыкновенные акции

Общая номинальная стоимость: **65 381 530**

Размер доли в УК, %: **100**

Привилегированные

Общая номинальная стоимость: **0**

Размер доли в УК, %: **0**

Указывается информация о соответствии величины уставного капитала, приведенной в настоящем пункте, учредительным документам эмитента:

В соответствии со статьей 4 Устава Общества "уставный капитал Общества составляет из номинальной стоимости акций Общества, приобретенных акционерами (размещенные акции). Уставный капитал Общества составляет 65 381 530 (Шестьдесят пять миллионов триста восемьдесят одна тысяча пятьсот тридцать) рублей".

8.1.2. Сведения об изменении размера уставного капитала эмитента

Изменений размера УК за данный период не было

8.1.3. Сведения о порядке созыва и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента

Наименование высшего органа управления эмитента: ***Общее собрание акционеров***

Порядок уведомления акционеров (участников) о проведении собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

ОАО "Россети" - акционер, владеющий 100% акций ОАО "Янтарьэнерго". В соответствии с п.11.1. статьи 11 Устава Общества: "В случае, если все голосующие акции Общества принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров Общества, принимаются этим акционером (уполномоченным органом управления акционера), оформляются письменно и доводятся до сведения Общества".

Лица (органы), которые вправе созывать (требовать проведения) внеочередного собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок направления (предъявления) таких требований:

Внеочередное Общее собрание акционеров Общества проводится по решению единственного акционера (уполномоченного органа управления акционера) на основании его собственной инициативы, по решению Совета директоров Общества, по требованию Ревизионной комиссии Общества или Аудитора Общества.

Порядок определения даты проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента:

В соответствии с п.11.2. статьи 11 Устава общества в сроки не ранее чем через два месяца и не позднее чем через шесть месяцев после окончания финансового года.

В соответствии с п.11.3 вышеуказанной статьи, проводимые помимо годового Общие собрания акционеров являются внеочередными.

В соответствии с п.11.4. вышеуказанной статьи, Общее собрание акционеров, созванное по решению Совета директоров Общества, по требованию Ревизионной комиссии Общества или Аудитора Общества должно быть проведено в течение 40 (Сорока) дней с момента представления требования о проведении внеочередного Общего собрания акционеров Общества.

Лица, которые вправе вносить предложения в повестку дня собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок внесения таких предложений:

ОАО "Россети" - акционер, владеющий 100% акций ОАО "Янтарьэнерго".

лица, которые вправе ознакомиться с информацией (материалами), предоставляемой (предоставляемыми) для подготовки и проведения собрания (заседания) высшего органа управления эмитента, а также порядок ознакомления с такой информацией (материалами):

ОАО "Россети" - акционер, владеющий 100% акций ОАО "Янтарьэнерго".

Порядок оглашения (доведения до сведения акционеров (участников) эмитента) решений, принятых высшим органом управления эмитента, а также итогов голосования:

ОАО "Россети" - акционер, владеющий 100% акций ОАО "Янтарьэнерго".

В соответствии с п.11.1. статьи 11 Устава Общества, в случае, если все голосующие акции Общества принадлежат одному акционеру, решения по вопросам, относящимся к компетенции Общего собрания акционеров Общества, принимаются этим акционером (уполномоченным органом управления акционера), оформляются письменно и доводятся до сведения Общества.

8.1.4. Сведения о коммерческих организациях, в которых эмитент владеет не менее чем пятью процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций

Список коммерческих организаций, в которых эмитент на дату окончания последнего отчетного квартала владеет не менее чем пятью процентами уставного (складочного) капитала (паевого фонда) либо не менее чем пятью процентами обыкновенных акций

1. Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество "Калининградская генерирующая компания"

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО "Калининградская генерирующая компания"***

Место нахождения

236006 Россия, г. Калининград, Правая Набережная 10

ИНН: ***3905601701***

ОГРН: ***1083925011466***

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: ***99.9999%***

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества: ***99.9999%***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: ***0%***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: ***0%***

2. Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество "Янтарьэнергосбыт"

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО "Янтарьэнергосбыт"***

Место нахождения

236005 Россия, г. Калининград, Дарвина 10

ИНН: ***3908600865***

ОГРН: ***1083925011422***

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: ***99.9998%***

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества: ***99.9998%***

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: ***0%***

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: ***0%***

3. Полное фирменное наименование: Открытое акционерное общество "Янтарьэнергосервис"

Сокращенное фирменное наименование: ***ОАО "Янтарьэнергосервис"***

Место нахождения

236010 Россия, г. Калининград, Красносельская 83

ИНН: 3906227077

ОГРН: 1113926000330

Доля эмитента в уставном капитале коммерческой организации: **99,9%**

Доля принадлежащих эмитенту обыкновенных акций такого акционерного общества: **99,9%**

Доля участия лица в уставном капитале эмитента: **0%**

Доля принадлежащих лицу обыкновенных акций эмитента: **0%**

8.1.5. Сведения о существенных сделках, совершенных эмитентом

Указанные сделки в течение данного периода не совершались

8.1.6. Сведения о кредитных рейтингах эмитента

Известных эмитенту кредитных рейтингов нет

8.2. Сведения о каждой категории (типе) акций эмитента

Категория акций: *обыкновенные*

Номинальная стоимость каждой акции (руб.): **0.5**

Количество акций, находящихся в обращении (количество акций, которые не являются погашенными или аннулированными): **130 763 060**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены или находятся в процессе размещения (количество акций дополнительного выпуска, государственная регистрация которого осуществлена, но в отношении которого не осуществлена государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска или не представлено уведомление об итогах дополнительного выпуска в случае, если в соответствии с Федеральным законом «О рынке ценных бумаг» государственная регистрация отчета об итогах дополнительного выпуска акций не осуществляется): **0**

Количество объявленных акций: **0**

Количество акций, поступивших в распоряжение (находящихся на балансе) эмитента: **0**

Количество дополнительных акций, которые могут быть размещены в результате конвертации размещенных ценных бумаг, конвертируемых в акции, или в результате исполнения обязательств по опционам эмитента: **0**

Выпуски акций данной категории (типа):

Дата государственной регистрации	Государственный регистрационный номер выпуска
14.10.2003	1-01-00141-D

Права, предоставляемые акциями их владельцам:

Каждая обыкновенная именная акция Общества предоставляет акционеру - ее владельцу одинаковый объем прав.

Акционеры-владельцы обыкновенных именных акций Общества имеют право:

- 1) участвовать лично или через представителей в Общем собрании акционеров Общества с правом голоса по всем вопросам его компетенции;*
- 2) вносить предложения в повестку дня общего собрания в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации и Уставом Общества;*
- 3) получать информацию о деятельности Общества и знакомиться с документами Общества в соответствии со статьей 91 Федерального закона "Об акционерных обществах", иными нормативными правовыми актами и Уставом Общества;*
- 4) получать дивиденды, объявленные Обществом;*
- 5) преимущественного приобретения размещаемых посредством подписки дополнительных акций и эмиссионных ценных бумаг, конвертируемых в акции, в количестве, пропорциональном количеству принадлежащих им обыкновенных акций, в случаях, предусмотренных*

законодательством Российской Федерации;

б) в случае ликвидации Общества получать часть его имущества;

7) осуществлять иные права, предусмотренные законодательством Российской Федерации и Уставом Общества.

Иные сведения об акциях, указываемые эмитентом по собственному усмотрению:

Сведений нет.

8.3. Сведения о предыдущих выпусках эмиссионных ценных бумаг эмитента, за исключением акций эмитента

8.3.1. Сведения о выпусках, все ценные бумаги которых погашены

Указанных выпусков нет

8.3.2. Сведения о выпусках, ценные бумаги которых не являются погашенными

Указанных выпусков нет

8.4. Сведения о лице (лицах), предоставившем (предоставивших) обеспечение по облигациям эмитента с обеспечением, а также об обеспечении, предоставленном по облигациям эмитента с обеспечением

Эмитент не регистрировал проспект облигаций с обеспечением, допуск к организованным торгам биржевых облигаций с обеспечением не осуществлялся

8.4.1. Дополнительные сведения об ипотечном покрытии по облигациям эмитента с ипотечным покрытием

Эмитент не размещал облигации с ипотечным покрытием, обязательства по которым еще не исполнены

8.4.2. Дополнительные сведения о залоговом обеспечении денежными требованиями по облигациям эмитента с заложенным обеспечением денежными требованиями

Эмитент не размещал облигации с заложенным обеспечением денежными требованиями, обязательства по которым еще не исполнены

8.5. Сведения об организациях, осуществляющих учет прав на эмиссионные ценные бумаги эмитента

Сведения о регистраторе

Полное фирменное наименование: **Общество с ограниченной ответственностью "Реестр-РН"**

Сокращенное фирменное наименование: **ООО "Реестр-РН"**

Место нахождения: **109028, г.Москва, Подкопаевский пер., д.2/6, стр. 3-4**

ИНН: **7705397301**

ОГРН: **1027700172818**

Данные о лицензии на осуществление деятельности по ведению реестра владельцев ценных бумаг

Номер: **10-000-1-00330**

Дата выдачи: **16.12.2004**

Дата окончания действия:

Бессрочная

Наименование органа, выдавшего лицензию: **ФКЦБ (ФСФР) России**

Дата, с которой регистратор осуществляет ведение реестра владельцев ценных бумаг эмитента:

15.12.2010

8.6. Сведения о законодательных актах, регулирующих вопросы импорта и экспорта капитала, которые могут повлиять на выплату дивидендов, процентов и других платежей нерезидентам

Акционеров-нерезидентов эмитент не имеет. 100% акций ОАО "Янтарьэнерго" принадлежит ОАО "Россети".

8.7. Сведения об объявленных (начисленных) и (или) о выплаченных дивидендах по акциям эмитента, а также о доходах по облигациям эмитента

8.7.1. Сведения об объявленных и выплаченных дивидендах по акциям эмитента

Дивидендный период

Год: **2009**

Период: *полный год*

Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов: *Решение единственного акционера*

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **29.06.2010**

Дата составления протокола: **29.06.2010**

Номер протокола: *Выписка из протокола заседания Правления ОАО "Холдинг МРСК" №22пр/9*

Категория (тип) акций: *обыкновенные*

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.:
0

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.:
0

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.:
0

Источник выплаты объявленных дивидендов: *Чистая прибыль ОАО "Янтарьэнерго"*

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **0**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **0**

Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов:

Не предусмотрен

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

Не предусмотрен

Дивидендный период

Год: **2010**

Период: *полный год*

Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов: *Решением Правления ОАО "Холдинг МРСК", осуществляющим полномочия годового общего собрания акционеров ОАО "Янтарьэнерго" (Решение единственного акционера)*

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **28.06.2011**

Дата, на которую определяются (определялись) лица, имеющие (имевшие) право на получение

дивидендов: **28.06.2011**

Дата составления протокола: **29.06.2011**

Номер протокола: **Выписка из протокола заседания Правления ОАО "Холдинг МРСК" №96пр/13**

Категория (тип) акций: **обыкновенные**

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.:
0.153644

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.:
20 090 998.82

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.:
20 090 998.82

Источник выплаты объявленных дивидендов: **Чистая прибыль ОАО "Янтарьэнерго"**

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **8.52**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **100**

Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов:

В течение 60 дней со дня принятия решения об их выплате.

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

В денежной форме, в валюте РФ, в безналичном порядке.

Дивидендный период

Год: **2011**

Период: **полный год**

Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов: **Решением Правления ОАО "Холдинг МРСК", осуществляющим полномочия годового общего собрания акционеров ОАО "Янтарьэнерго" (Решение единственного акционера)**

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **30.06.2012**

Дата составления протокола: **03.07.2012**

Номер протокола: **Выписка из протокола заседания Правления ОАО "Холдинг МРСК" №153пр/13**

Категория (тип) акций: **обыкновенные**

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.:
0

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.:
0

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.:
0

Источник выплаты объявленных дивидендов: **Чистая прибыль ОАО "Янтарьэнерго"**

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **0**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **0**

Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов:

не предусмотрен

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

не предусмотрены

Дивидендный период

Год: **2012**

Период: *полный год*

Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов: **Решением Правления ОАО "Россети", осуществляющим полномочия годового общего собрания акционеров ОАО "Янтарьэнерго" (Решение единственного акционера)**

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **28.06.2013**

Дата составления протокола: **02.07.2013**

Номер протокола: **Выписка из протокола заседания Правления ОАО "Россети" №187пр/16**

Категория (тип) акций: *обыкновенные*

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.:
0

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.:
0

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.:
0

Источник выплаты объявленных дивидендов: **Чистая прибыль ОАО "Янтарьэнерго"**

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **0**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа), %: **0**

Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов:

не предусмотрен

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

не предусмотрены

Дивидендный период

Год: **2013**

Период: *полный год*

Орган управления эмитента, принявший решение об объявлении дивидендов: **Решением Правления ОАО "Россети", осуществляющим полномочия годового общего собрания акционеров ОАО "Янтарьэнерго" (Решение единственного акционера)**

Дата проведения собрания (заседания) органа управления эмитента, на котором принято решение о выплате (объявлении) дивидендов: **30.06.2014**

Дата составления протокола: **02.07.2014**

Номер протокола: **Выписка из протокола заседания Правления ОАО "Россети" №242пр/16**

Категория (тип) акций: *обыкновенные*

Размер объявленных дивидендов по акциям данной категории (типа) в расчете на одну акцию, руб.:
0

Размер объявленных дивидендов в совокупности по всем акциям данной категории (типа), руб.:
0

Общий размер дивидендов, выплаченных по всем акциям эмитента одной категории (типа), руб.:
0

Источник выплаты объявленных дивидендов: **Чистая прибыль ОАО "Янтарьэнерго"**

Доля объявленных дивидендов в чистой прибыли отчетного года, %: **0**

Доля выплаченных дивидендов в общем размере объявленных дивидендов по акциям данной

категории (типа), %: 0

Срок (дата) выплаты объявленных дивидендов:

не предусмотрен

Форма и иные условия выплаты объявленных дивидендов по акциям эмитента:

не предусмотрены

8.7.2. Сведения о начисленных и выплаченных доходах по облигациям эмитента

Эмитент не осуществлял эмиссию облигаций

8.8. Иные сведения

Отсутствуют.

8.9. Сведения о представляемых ценных бумагах и эмитенте представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Эмитент не является эмитентом представляемых ценных бумаг, право собственности на которые удостоверяется российскими депозитарными расписками

Приложение к ежеквартальному отчету. Аудиторское заключение к годовой бухгалтерской(финансовой) отчетности эмитента

Аудиторское заключение
о бухгалтерской (финансовой) отчетности
ОАО «Янтарьэнерго»
за 2014 год

Март 2015 г.

**Аудиторское заключение о бухгалтерской (финансовой) отчетности
ОАО «Янтарьэнерго»**

Содержание	Стр.
Аудиторское заключение независимого аудитора	3
Приложения	
1. Бухгалтерская (финансовая) отчетность ОАО «Янтарьэнерго» за 2014 год:	
Бухгалтерский баланс	6
Отчет о финансовых результатах	
Приложения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах	



Совершенствуя бизнес,
улучшаем мир

Ernst & Young LLC
St. Petersburg Branch
White Nights House Business Center
Malaya Morskaya Street, 23
St. Petersburg, 190000, Russia
Tel: +7 (812) 703 7800
Fax: +7 (812) 703 7810
www.ey.com/ru

ООО «Эрнст энд Янг»
Филиал в Санкт-Петербурге
Россия, 190000, Санкт-Петербург
ул. Малая Морская, 23
Бизнес Центр «Белые Ночи»
Тел.: +7 (812) 703 7800
Факс: +7 (812) 703 7810
ОКПО: 71457074

Аудиторское заключение независимого аудитора

Акционеру Открытого акционерного общества энергетики и электрификации «Янтарьэнерго»

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности Открытого акционерного общества энергетики и электрификации «Янтарьэнерго» (далее по тексту ОАО «Янтарьэнерго»), которая состоит из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 г., отчета о финансовых результатах за 2014 год и приложений к ним.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство ОАО «Янтарьэнерго» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности данной отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы провели аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности, действующими в Российской Федерации, и международными стандартами аудита. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.



Совершенство бизнеса,
улучшаем мир

Аудит включает в себя проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом суждения аудитора, которое основывается на оценке риска существенных искажений бухгалтерской (финансовой) отчетности, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска аудитор рассматривает систему внутреннего контроля, обеспечивающую составление и достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля. Аудит также включает в себя оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством, а также оценку представления бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства представляют достаточные и надлежащие основания для выражения нашего мнения.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Янтарьэнерго» по состоянию на 31 декабря 2014 г., результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Прочие сведения

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Янтарьэнерго» за 2012 год был проведен другим аудитором, выдавшим аудиторское заключение от 25 марта 2013 г. с выражением немодифицированного мнения, включающее параграф «Важные обстоятельства», привлекающий внимание к пересчету сравнительных показателей за 2010 и 2011 годы, а также привлекающий внимание к наличию оценочного обязательства по предоставленному поручительству и связанного с ним встречного права требования по состоянию на 31 декабря 2012 г.



Совершенство бизнеса,
улучшаем мир

Аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Янтарьэнерго» за 2013 год был проведен другим аудитором, выдавшим аудиторское заключение от 31 марта 2014 г. с выражением немодифицированного мнения, включающее параграф «Важные обстоятельства», привлекающий внимание к наличию существенной неопределенности, обуславливающей значительные сомнения в способности ОАО «Янтарьэнерго» продолжать свою деятельность непрерывно.

Прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность не имеет своей целью представление финансового положения и результатов деятельности в соответствии с принципами или методами бухгалтерского учета, общепринятыми в странах и иных административно-территориальных образованиях, помимо Российской Федерации. Соответственно, прилагаемая бухгалтерская (финансовая) отчетность не предназначена для лиц, не знакомых с принципами, процедурами и методами бухгалтерского учета, принятыми в Российской Федерации.

А.Ю. Гребенюк
Партнер
ООО «Эрнст энд Янг»
2 марта 2015 г.

Сведения об аудируемом лице

Наименование: Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Янтарьэнерго»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 4 октября 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1023900764832.
Юридический адрес: 236040, г. Калининград, ул. Театральная, д. 34.
Почтовый адрес: 236035, г. Калининград, абонентский ящик №5065

Сведения об аудиторе

Наименование: ООО «Эрнст энд Янг»
Запись внесена в Единый государственный реестр юридических лиц 5 декабря 2002 г. и присвоен государственный регистрационный номер 1027739707203.
Местонахождение: 115035, Россия, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1.
ООО «Эрнст энд Янг» является членом Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» (НП АПР).
ООО «Эрнст энд Янг» зарегистрировано в реестре аудиторов и аудиторских организаций НП АПР за номером 3028, а также включено в контрольный экземпляр реестра аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 10201017420.

Приложение к ежеквартальному отчету. Информация, сопутствующая годовой бухгалтерской(финансовой) отчетности эмитента



**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ
ОАО «ЯНТАРЬЭНЕРГО»
ЗА 2014 ГОД**

**г. Калининград
2015 год**

ОГЛАВЛЕНИЕ

1.	ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ	3
2.	ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ	9
3.	ИЗМЕНЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	17
4.	НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ	18
5.	РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЙ И РАЗРАБОТОК (НИОКР)	19
6.	ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ	19
7.	ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ	20
8.	ЗАПАСЫ	20
9.	ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	21
10.	ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ	21
11.	ПРОЧИЕ АКТИВЫ	22
12.	УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ	22
13.	ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА	22
14.	ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	24
15.	КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ	25
16.	ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА	26
17.	РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА	27
18.	ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ	28
19.	ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ	28
20.	РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ	28
21.	ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ	28
22.	ОБЕСПЕЧЕНИЯ	29
23.	ИНФОРМАЦИЯ О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ	29
24.	СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ	29
25.	УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ	30
26.	СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2014 Г.	31
27.	ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ	31
28.	ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ	31

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Открытое акционерное общество энергетики и электрификации «Янтарьэнерго» (далее «Общество») зарегистрировано Администрацией Октябрьского района города Калининграда 14 января 1994 года № 22.

Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц 04 октября 2002 года, за основным государственным регистрационным номером 1023900764832.

Сокращенное фирменное наименование - ОАО «Янтарьэнерго». Юридический адрес Общества: Российская Федерация, г. Калининград, ул. Театральная, д.34.

Почтовый адрес: 236035, Российская Федерация, г. Калининград, абонентский ящик №5065.

Постановка на учет в налоговом органе по месту нахождения Общества на территории РФ подтверждена Свидетельством серии 39 № 0044761, выданным МРИ ФНС России №8 г.Калининграда от 15 апреля 2001 года, присвоены ИНН 3903007130 и КПП 390501001.

В связи с реорганизацией в 2014 году налоговых органов Калининградской области, постановка на учет в налоговом органе по месту нахождения Общества на территории РФ была подтверждена Свидетельством серии 39 №001777066, выданным МРИ ФНС России №9 г.Калининграда, с присвоением ИНН 3903007130 и КПП 390601001.

Устав Общества утвержден решением единственного акционера ОАО «Янтарьэнерго» - ОАО «Россети» (Приложение №46 к протоколу заседания Правления ОАО «Россети» от 30 июня 2014г. за №242пр/16) (зарегистрирован 07.11.2014г. за ГРН 2143926519988).

Основной целью деятельности Общества является получение прибыли, для получения которой Общество осуществляет следующие виды деятельности:

- производство и передача электрической энергии;
- услуги по технологическому присоединению к сетям;
- обеспечение эксплуатации энергетического оборудования;
- ремонт, техническое перевооружение, реконструкция и развитие региональной системы;
- диспетчерское управление и соблюдение режимов энергосбережения и энергопотребления;
- деятельность санаторно-курортных учреждений;
- деятельность столовых при предприятиях и учреждениях;
- транспортная обработка грузов;
- прочие виды деятельности в соответствии с Уставом Общества.

В состав Общества на отчетную дату входят следующие филиалы:

№	Наименование	Место нахождения
1	Городские электрические сети	236016, г. Калининград, ул. Фрунзе, 116
2	Западные электрические сети	236040, г. Калининград, ул. Генерала Озерова, 18
3	Восточные электрические сети	238750, Калининградская область, г.Советск, ул. А.Невского, 1
4	Энергоремонт	236029, г. Калининград, ул. Нарвская, 55

Среднесписочная численность персонала Общества за 2014 год составила 1948 человек, за 2013 год – 1 898 человек, за 2012 год - 1 867 человек.

Для осуществления лицензируемых видов деятельности в соответствии с Федеральным законом от 04.05.2011 № 99-ФЗ «О лицензировании отдельных видов деятельности» (с изменениями и дополнениями от 18 июля, 19 октября, 21 ноября 2011 г., 25 июня, 28 июля 2012 г., 4 марта, 2 июля 2013 г., 21 июля, 14 октября, 29, 31 декабря 2014 г.) ОАО «Янтарьэнерго» в 2014 г. имело следующие лицензии:

Номер лицензии	Наименование органа, выдавшего лицензию	Дата выдачи	Срок действия	Вид деятельности
ВП-21-000523	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору Северо-Западное управление Ростехнадзора	25.01.2010	бессрочно	Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов (хранение воспламеняющихся, окисляющих, горючих, взрывчатых веществ, определенных приложением 1 к Федеральному закону «О промышленной безопасности опасных производственных объектов», использование (эксплуатация) опасных производственных объектов, на которых осуществляется использование оборудования, работающего под давлением более 0,07 мегапаскаля или при температуре нагрева воды более 115 градусов Цельсия)
ВГ-21-000638	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору Северо-Западное управление Ростехнадзора	22.07.2011	бессрочно	Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов (транспортирование воспламеняющихся, окисляющих, горючих, взрывчатых веществ, определенных приложением 1 к Федеральному закону «О промышленной безопасности опасных производственных объектов»)
ВГ-21-000611 (С)	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору Северо-Западное управление Ростехнадзора	05.03.2011	бессрочно	Эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов (использование воспламеняющихся, окисляющих, горючих, взрывчатых веществ, определенных приложением 1 к Федеральному закону «О промышленной безопасности опасных производственных объектов»)
ПРД № 3903707	Министерство транспорта Российской Федерации Федеральная служба по надзору в сфере транспорта	19.11.2007	бессрочно	Погрузо-разгрузочная деятельность применительно к опасным грузам на железнодорожном транспорте

Номер лицензии	Наименование органа, выдавшего лицензию	Дата выдачи	Срок действия	Вид деятельности
МР-4 № 00391	Министерство транспорта Российской Федерации Федеральная служба по надзору в сфере транспорта	03.08.2012	бессрочно	Погрузо-разгрузочная деятельность применительно к опасным грузам на внутреннем водном транспорте, в морских портах
00-ДЭ-002502 (КП)	Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору	25.03.2009	бессрочно	Деятельность по проведению экспертизы промышленной безопасности
2-2'00304	Министерство Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий	30.10.2009	бессрочно	Производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений (производство работ по огнезащите материалов, изделий и конструкций)
2-2'00556	Министерство Российской Федерации по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий	07.06.2010	бессрочно	Производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений (монтаж, ремонт и обслуживание установок пожаротушения, установок пожарной и охранно-пожарной сигнализации, систем противопожарного водоснабжения, систем дымоудаления, систем оповещения и эвакуации при пожаре)
39.КС.02.002. Л.000203.09. 06	Управление федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Калининградской области	15.09.2006	бессрочно	Использование источников ионизирующего излучения (эксплуатация, техническое обслуживание, хранение источников ионизирующего излучения для рентгеновской дефектоскопии; эксплуатация средств радиационной защиты)
39-00011	Федеральная служба по надзору в сфере природопользования Росприроднадзор по Калининградской области	27.04.2011	бессрочно	Сбор, использование, обезвреживание, транспортировка, размещение отходов I-IV класса опасности
515	Управление Федеральной Службы Безопасности РФ по Калининградской области	19.02.2009	13.07.2017	Осуществление работ, связанных с использованием сведений, составляющих государственную тайну

Номер лицензии	Наименование органа, выдавшего лицензию	Дата выдачи	Срок действия	Вид деятельности
ЛО-39-01-000087	Служба по контролю качества медицинской помощи и лицензированию Калининградской области	10.12.2008	бессрочно	Медицинская деятельность. Доврачебная медицинская помощь по медицинским осмотрам (предрейсовым, послерейсовым)
ЛО-39-01-000127	Служба по контролю качества медицинской помощи и лицензированию Калининградской области	12.03.2009	бессрочно	Медицинская деятельность. Амбулаторно-поликлиническая медицинская помощь при осуществлении первичной медико-санитарной помощи по функциональной диагностике
39-01-000245	Федеральная служба по надзору в сфере здравоохранения и социального развития	22.02.2007	бессрочно	Медицинская деятельность. Санаторно-курортная помощь: неврология, педиатрия, психотерапия, терапия, травматология и ортопедия, физиотерапия
КЛГ №01797 ВЭ	Комитет природных ресурсов по Калининградской области	26.10.2000	01.01.2016	Добыча подземных вод для производственного и хозяйственно-питьевого водоснабжения (участок недр г.Светлый)
КЛГ №С1823 ВЭ	Комитет природных ресурсов по Калининградской области	22.05.2001	01.01.2016	Добыча подземных вод для производственного и хозяйственно-питьевого водоснабжения Западных электрических сетей в пос. Новодорожный
КЛГ №С1893 ВЭ	Комитет природных ресурсов по Калининградской области	01.04.2004	01.02.2014	Добыча подземных пресных вод для хозяйственно-питьевого водоснабжения объектов ГЭС-3 филиала ОАО «Янтарьэнерго» «Калининградская генерирующая компания» в количестве до 23 куб.м /сут
Свидетельство 0231.04-2012-3903007130-С-060	СРО НП «Объединение организаций, осуществляющих строительство, реконструкцию и капитальный ремонт энергетических объектов, сетей и подстанций «ЭНЕРГОСТРОЙ»	25.01.2013	бессрочно	Работы, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства

Номер лицензии	Наименование органа, выдавшего лицензию	Дата выдачи	Срок действия	Вид деятельности
Свидетельство П-0019-03-2009-0138	СРО НП «Объединение организаций, осуществляющих подготовку проектной документации энергетических объектов, сетей и подстанций «ЭНЕРГОПРОЕКТ»	26.07.2012	бессрочно	Работы по подготовке проектной документации объектов капитального строительства
Свидетельство СРО-Э-095/012	СРО НП «Союз энергоаудиторов и энерго-сервисных компаний»	16.06.2011	бессрочно	Работы по проведению энергетического обследования
Договор водопользования 39-01.01.00.002-Х-ДГБВ-Т-2013-00727/00	Невско-Ладужское бассейновое водное управление Федерального агентства водных ресурсов	22.03.2013	21.03.2018	Водопользование: использование акватории водного объекта для целей производства электрической энергии (Правдинская ГЭС-3)
Договор водопользования БО-0.00.00.000 - М-ДИБВ-Т-2009-00224/00	Невско-Ладужское бассейновое водное управление Федерального агентства водных ресурсов	18.08.2009	18.08.2019	Водопользование: использование участка акватории водного объекта для эксплуатации причальных сооружений при проведении погрузочно-разгрузочных работ
Договор водопользования 39-1.01.00.002-Х-ДГБВ-С-2010-00091/00	Министерство развития инфраструктуры Калининградской области	15.12.2010	14.12.2015	Водопользование: использование водохранилища Озерской ГЭС на реке Анграпа для целей производства электрической энергии
Договор водопользования 00-01.01.00.002 - М -ДРБВ-Т-2012-00643/00	Невско-Ладужское бассейновое водное управление Федерального агентства водных ресурсов	13.07.2012	12.07.2022	Использование части акватории Балтийского моря (Калининградского залива)

По состоянию на 31 декабря 2013 года Уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 65 382 тыс. рублей, в том числе:

	Общее количество (шт.)	Номинальная стоимость (руб.)	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества
Обыкновенные акции	130 763 060	0,5	-
Привилегированные акции	-	-	-

100% акций Общества являются собственностью ОАО «Россети».

Реестродержатель Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Реестр-РН».

Место нахождения: 109028, г. Москва, Подкопаевский пер., д. 2/6, стр. 3-4.

Фактический адрес: 109028, г. Москва, Подкопаевский пер., д. 2/6, стр. 3-4.

Почтовый адрес: 115172, г. Москва, а/я 4.

Тел.: (495)411-79-11, (495)411-83-12.

Лицензия, выданная Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг, № 10-000-1-00330 от 16.12.2004, бессрочная.

Аудитор Общества:

Общество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг» (действующее через филиал ООО «Эрнст энд Янг» в г.Санкт-Петербурге).

Место нахождения: 115035, г. Москва, Садовническая наб., д.77, стр.1.

Фактический адрес: Санкт-Петербургский филиал ООО «Эрнст энд Янг», 190000, г.Санкт-Петербург, ул.Малая Морская, д.23, БЦ «Белые ночи», 3 этаж

Тел. (812) 703-78-00, (812) 703-78-10

Профессиональная деятельность компании осуществляется согласно действующему законодательству Российской Федерации. В соответствии с Федеральным законом «Об аудиторской деятельности» от 30.12.2008 №307-ФЗ (в ред. Федерального закона от 21.11.2011 N 327-ФЗ) Общество с ограниченной ответственностью «Эрнст энд Янг» является членом саморегулируемой организации – Некоммерческого партнерства «Аудиторская Палата России» (НП АПР), включенной в единый государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов за № 10201017420, расположенной по адресу: г.Москва, 3-ий Сыромятнинский переулок, д. 3/9, строение 3.

Информация об органах управления и контроля Общества

Органами управления Общества являются:

- Общее собрание акционеров;
- Совет директоров;
- Генеральный директор;
- Правление.

Генеральный директор Общества - Маковский Игорь Владимирович.

Главный бухгалтер Общества - Данилова Наталия Александровна.

Свет директоров Общества 30.06.2014 избран решением годового Общего собрания акционеров Общества (Правлением ОАО «Россети», протокол № 242пр/16) в количестве 7 человек. В состав Совета Директоров Общества входят:

Ф.И.О.	Занимаемая должность (на момент избрания)
Мангаров Юрий Николаевич	Советник ОАО «Россети»
Гончаров Юрий Владимирович	Заместитель генерального директора по корпоративному управлению ОАО «Россети»
Магадеев Руслан Раисович	Заместитель директора Ситуационно-аналитического центра ОАО «Россети»
Маковский Игорь Владимирович	Генеральный директор ОАО «Янтарьэнерго»
Красников Валерий Николаевич	Директор Департамента корпоративных финансов ОАО «Россети»
Подлущий Сергей Васильевич	Начальник управления сводного планирования и отчетности Департамента инвестиционной деятельности ОАО «Россети»
Скулкин Вячеслав Сергеевич	Заместитель директора департамента развития электроэнергетики Минэнерго РФ.

В состав Правления Общества входят:

Ф.И.О.	Занимаемая должность
Маковский Игорь Владимирович	Председатель Правления, генеральный директор Общества
Зимин Геннадий Александрович	Член правления, заместитель генерального директора по безопасности
Редько Ирина Вениаминовна	Член правления, заместитель генерального директора по экономике и финансам
Данилова Наталия Александровна	Член правления, главный бухгалтер — начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Общества
Копылов Владимир Анатольевич	Заместитель Председателя правления, первый заместитель генерального директора – главный инженер.

Действующий состав Ревизионной комиссии Общества избран 30.06.2014 решением годового Общего собрания акционеров Общества (Правлением ОАО «Россети», протокол №247пр/16) в количестве 5 человек:

Ф.И.О.	Занимаемая должность (на момент избрания)
Шмаков Игорь Владимирович	Начальник Управления контроля и рисков Департамента внутреннего аудита и контроля ОАО «Россети»
Буняева Мария Викторовна	Ведущий эксперт Управления ревизионной деятельности и внутреннего аудита Департамента внутреннего аудита и контроля ОАО «Россети»
Малышев Сергей Владимирович	Ведущий эксперт Управления ревизионной деятельности и внутреннего аудита Департамента внутреннего аудита и контроля ОАО «Россети»
Отчиков Сергей Иванович	Ведущий эксперт Управления ревизионной деятельности и внутреннего аудита Департамента внутреннего аудита и контроля ОАО «Россети»
Казбизькина Елена Александровна	Заместитель начальника Управления ревизионной деятельности и внутреннего аудита Департамента внутреннего аудита и контроля ОАО «Россети»

Общество имеет следующие дочерние и зависимые общества (ДЗО):

Наименование ДЗО	Доля участия Общества в УК ДЗО
ОАО «Калининградская генерирующая компания»	99,9999%
ОАО «Янтарьэнергосбыт»	99,9998%
ОАО «Янтарьэнергосервис»	99,9%

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

Основные подходы к подготовке годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности

Бухгалтерский учет в Обществе ведется в соответствии с Федеральным законом № 402-ФЗ от 6 декабря 2011 г. «О бухгалтерском учете» и «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Министерства финансов РФ № 34н от 29 июля 1998 г. (с изменениями и дополнениями), а также действующими Положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность Общества за 2014 год была подготовлена в соответствии с учетной политикой Общества, утвержденной приказом генерального директора от 31.12.2013г. №348 и исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета.

Существенных отступлений от правил, установленных нормативными документами по бухгалтерскому учету, нет.

Ответственность за организацию бухгалтерского учета и представление достоверной бухгалтерской отчетности Общества, соблюдение законодательства при выполнении хозяйственных операций несет генеральный директор Общества Маковский Игорь Владимирович.

Ответственность за формирование учетной политики, ведение бухгалтерского и налогового учета, своевременное представление полной и достоверной бухгалтерской (финансовой) отчетности несет главный бухгалтер Общества Данилова Наталия Александровна.

Учетная политика Общества сформирована исходя из общепринятых допущений, установленных положением по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации», утвержденного приказом Минфина России от 06.10.2008г. №106н (с изменениями и дополнениями)

В составе учетной политики утверждены:

- рабочий план счетов бухгалтерского учета, содержащий синтетические и аналитические счета, необходимые для ведения бухгалтерского учета в соответствии с требованиями своевременности и полноты учета и отчетности;
- формы первичных учетных документов, применяемых для оформления фактов хозяйственной деятельности, по которым не предусмотрены типовые формы первичных учетных документов, а также формы документов для внутренней бухгалтерской отчетности;
- порядок проведения инвентаризации активов и обязательств организации;
- методы оценки активов и обязательств;
- правила документооборота и технология обработки учетной информации;
- порядок контроля за хозяйственными операциями.

При формировании информации Общество руководствовалось общепринятыми требованиями к ведению учета и составлению отчетности: требование осмоторительности, требование полноты, требование рациональности, требование непротиворечивости, требование приоритета содержания перед формой.

Бухгалтерская и налоговая отчетность Общества формируется бухгалтерией Исполнительного аппарата Общества на основании обобщенной информации об имуществе, обязательствах и результатах деятельности Общества с учетом информации, предоставляемой бухгалтериями филиалов.

Форма бухгалтерского учета – журнально-ордерная с применением бухгалтерского программного обеспечения «1С: КИС Энергетика 8.2 Комплексная конфигурация».

Первичные учетные документы принимались к учету, если они составлены:

- по формам, содержащимся в альбомах унифицированных форм первичной учетной документации;
- по формам, разработанным самостоятельно в том случае, если типовые отсутствуют, и, которые включены в качестве приложения к положению по учетной политике.

Оценка имущества и обязательств проводилась в рублях и копейках, основных средств – в целых рублях с отнесением разниц на финансовые результаты.

Внешняя отчетность формировалась по типовым образцам форм, рекомендованным приказом Минфина РФ от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организации» (с учетом изменений и дополнений): Бухгалтерский баланс, Отчет о финансовых результатах и приложения к ним. Способ представления бухгалтерской отчетности пользователям – в электронном виде и на бумажных носителях.

Включенные в бухгалтерскую отчетность за 2014 год соответствующие данные периодов, предшествовавших отчетному периоду, скорректированы в соответствии с требованиями приказа Минфина РФ от 02.07.2010 №66н «О формах бухгалтерской отчетности организации».

Неопределенность оценочных значений

Ниже представлены основные допущения в отношении будущих событий, а также иные источники неопределенности оценочных значений на отчетную дату, которые несут в себе существенный риск возникновения необходимости внесения существенных корректировок в балансовую стоимость активов и обязательств в течение следующего отчетного года:

- резерв по сомнительным долгам;
- резерв по незавершенным на отчетную дату судебным разбирательствам;
- резерв по условным фактам хозяйственной деятельности.

Основные средства

В соответствии с п.п. 7, 8 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Первоначальной стоимостью основных средств, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, сооружение и изготовление, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством Российской Федерации).

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, допускается в случаях достройки, дооборудования, реконструкции, модернизации, частичной ликвидации и переоценки объектов основных средств (п. 14 ПБУ 6/01).

Учет незавершенного строительства ведется Обществом в соответствии с Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденным приказом Минфина РФ от 29.07.98. № 34н, а также в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету долгосрочных инвестиций (письмо Минфина России от 30.12.93 N 160), в части, не противоречащей более поздним нормативным правовым актам по бухгалтерскому учету.

В составе основных средств отражены здания, сооружения, оборудование, транспортные средства и другие объекты со сроком полезного использования свыше 12 месяцев, используемые в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, либо для управленческих нужд и способные приносить экономические выгоды.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01 «Учет основных средств», и стоимостью не более 40 000 рублей за единицу, а также приобретенные книги, брошюры и т.п. издания, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Единицей бухгалтерского учета основных средств является инвентарный объект. Инвентарным объектом основных средств признается объект со всеми приспособлениями и принадлежностями или отдельный конструктивно обособленный предмет, предназначенный для выполнения определенных самостоятельных функций.

Имущество, полученное по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами (в частности по договорам мены), оценивается по стоимости ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществу. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществу, устанавливается из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

Затраты по полученным займам и кредитам, непосредственно относящиеся к приобретению и (или) строительству инвестиционного актива, включаются в стоимость этого актива и погашаются посредством начисления амортизации, кроме случаев, когда правилами учета начисление амортизации актива не предусмотрено.

Начисление амортизации объектов ОС (по группам однородных объектов) производится линейным способом.

Амортизация не начисляется:

- По используемым для реализации законодательства Российской Федерации о мобилизационной подготовке и мобилизации объектам основных средств, которые законсервированы и не используются в производстве продукции, при выполнении работ или оказании услуг, для управленческих нужд организации либо для предоставления организацией за плату во временное владение и пользование или во временное пользование;
- По объектам жилищного фонда, не приносящим доход;
- По объектам основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются (земельные участки, объекты природопользования, объекты, отнесенные к музейным предметам и музейным коллекциям, и др.).

Нематериальные активы

Учет нематериальных активов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет нематериальных активов» ПБУ 14/2007, утвержденным Приказом Минфина РФ от 27.12.2007 № 153н.

Объектом бухгалтерского учета нематериальных активов признается совокупность прав, возникающих из одного патента, свидетельства, договора уступки прав. Основным признаком, по которому объект идентифицируется от другого, служит выполнение им самостоятельной функции в производстве продукции, выполнении работ или оказании услуг либо использование для управленческих нужд общества.

Нематериальные активы принимаются к учету по первоначальной стоимости, определяемой в зависимости от причины их поступления на предприятие (приобретение, создание собственными силами, получение в качестве вклада в уставный капитал и т.д.).

Сумма амортизационных отчислений по нематериальным активам определяется по нормам, рассчитанным исходя из их первоначальной стоимости и срока полезного использования (линейный способ).

В течение отчетного периода Общество не выявило факторов, свидетельствующих о необходимости уточнения сроков полезного использования, а также способов определения амортизации нематериальных активов. Определить срок полезного использования нематериальных активов с неопределенным сроком полезного использования с достаточной степенью надежности не представляется возможным.

Амортизационные отчисления по нематериальным активам отражаются в бухгалтерском учете отчетного периода, к которому они относятся, и начисляются независимо от результатов деятельности Общества в отчетном периоде (п. 33 ПБУ 14/2007).

Изменение первоначальной стоимости нематериального актива, по которой он принят к бухгалтерскому учету, допускается в случаях переоценки и обесценения нематериальных активов (п. 16 ПБУ 14/2007).

Материально-производственные запасы

Учет запасов ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет материально-производственных запасов» ПБУ 05/01, утвержденным приказом Минфина РФ от 09.06.01 № 44н, и Методическими указаниями по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов, утвержденными Приказом Минфина РФ от 28.12.2001 № 119н.

В соответствии с п. 2 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» в качестве материально-производственных запасов принимаются активы:

- используемые в качестве сырья, материалов и т.п. при производстве продукции, предназначенной для продажи (выполнения работ, оказания услуг);
- предназначенные для продажи;
- используемые для управленческих нужд организации.

Готовая продукция является частью материально-производственных запасов, предназначенных для продажи.

Материально-производственные запасы для целей принятия к учету оцениваются в зависимости от причины поступления: приобретение за плату, изготовление собственными силами, безвозмездное поступление и т. д.

Фактической себестоимостью материалов, приобретенных за плату, признается сумма фактических затрат Общества на приобретение, за исключением налога на добавленную стоимость и иных возмещаемых налогов.

Материально-производственные запасы, списываемые в производство, реализуемые на сторону, выбывающие по прочим основаниям, оцениваются по средней себестоимости.

Приобретенная специальная одежда и специальная обувь, независимо от стоимости и срока полезного использования, учитывается в Обществе в составе средств в обороте.

В соответствии с п. 24 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», на конец отчетного года материально-производственные запасы отражаются в бухгалтерском балансе по стоимости, определяемой исходя из указанного выше способа оценки запасов.

В соответствии с п. 25 ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов» материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость или стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей. Данный резерв образуется за счет финансовых результатов Общества на величину разницы между текущей рыночной стоимостью и фактической себестоимостью материально-производственных запасов, если последняя выше текущей рыночной стоимости.

По результатам проверки на обесценение резерв под обесценение материально-производственных запасов в 2014 году не создавался.

Дебиторская задолженность

Дебиторская задолженность, которая не погашена в сроки, установленные договором, и не обеспечена соответствующими гарантиями признается Обществом сомнительным долгом.

В соответствии с п. 6 ПБУ 1/2008 «Учетная политика организации» учетная политика Общества обеспечивает большую готовность к признанию в бухгалтерском учете расходов и обязательств, чем возможных доходов и активов, не допуская создания скрытых резервов (требование осмотрительности).

Резерв сомнительных долгов создается на основе результатов проведенной инвентаризации дебиторской задолженности организации. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично.

Общество создает резервы сомнительных долгов в случае признания дебиторской задолженности сомнительной с отнесением сумм резервов на финансовые результаты организации (пункт 70 Приказа 34н в ред. Приказа Минфина РФ от 24.12.2010 N 186н).

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями и дополнениями)). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий (п. 12 ПБУ 9/99):

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод;

- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от Общества к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Доходами от обычных видов деятельности Общество признает:

- Доходы от реализации электроэнергии;
- Доходы от услуг по передаче электроэнергии;
- Доходы от услуг по технологическому присоединению к сети;
- Доходы от сдачи имущества в аренду;
- Доходы от реализации прочих работ и услуг промышленного и непромышленного характера.

В качестве прочих доходов Общество признает доходы по самостоятельным хозяйственным операциям, не являющимся предметом ее деятельности, но осуществленных с целью получения данных доходов:

- Доходы, связанные с продажей активов Общества, отличных от денежных средств, продукции, товаров:
 - Доходы от реализации основных средств;
 - Доходы от реализации нематериальных активов;
 - Доходы от реализации материалов и запасов;
 - Доходы от реализации прочих активов;
- Доходы, получаемые по отдельным самостоятельным договорам:
 - Доходы от владения ценными бумагами;
 - Доходы от участия в уставных капиталах других организаций;
 - Прибыль, полученная в результате совместной деятельности;
 - Проценты за пользование денежными средствами Общества;
- Прочие доходы.

Расходы

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

В соответствии с п. 17 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы подлежат признанию в бухгалтерском учете независимо от намерения получить выручку, прочие или иные доходы и от формы осуществления расхода (денежной, натуральной и иной).

В соответствии с п. 18 ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Учет затрат от продажи продукции и товаров, а также поступлений, связанных с выполнением работ и оказанием услуг, ведется по видам деятельности:

В себестоимость относятся:

- Расходы по производству электроэнергии;
- Расходы на оказание услуг по передаче электроэнергии;
- Расходы по технологическому присоединению к сети;
- Расходы по прочим работам и услугам промышленного и непромышленного характера.

В качестве прочих расходов Общество признает:

- Расходы, связанные с извлечением доходов:
 - Расходы по доходному выбытию имущества (мена, продажа, передача в качестве вклада в уставный капитал);
 - Расходы по выполнению возмездных договоров, не относящихся к категории сделок по обычным видам деятельности;
 - Расходы, являющиеся результатом целенаправленных действий (операций), обусловленных производственной или хозяйственной необходимостью, но не сопровождающиеся соответствующими доходами, как периодические (расходы по консервации основных средств, уплата процентов по кредитам и займам), так и разовые (связанные с участием в уставных капиталах других организаций, по аннулированию производственных запасов, по формированию оценочных резервов и т.п.);
- Расходы, являющиеся побочным результатом хозяйственных операций, по которым не было действий, предпринятых специально для их осуществления (курсовые разницы);
- Расходы, выявленные в случае, когда предпринятые действия привели не к ожидаемому или даже противоположному результату – убытку (уплаченные штрафы, пени, неустойки, списанная безнадежная дебиторская задолженность);
- Благотворительные и социальные расходы;
- Прочие расходы.

Расходы за отчетный год отражены в отчете о финансовых результатах отдельно по обычным видам деятельности, и прочим доходам и расходам с расшифровками по видам и величинам и сопоставлением с предыдущим годом.

Общехозяйственные расходы в полной сумме признаются управленческими расходами и признаются в себестоимости оказанных услуг, выполненных работ полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Коммерческие расходы в полной сумме признаются в себестоимости оказанных услуг, выполненных работ полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет финансовых вложений» ПБУ 19/02, утвержденным Приказом Минфина РФ от 10.12.02. № 126н.

Аналитический учет финансовых вложений ведется в разрезе краткосрочных и долгосрочных финансовых вложений.

Финансовые вложения в ценные бумаги, обращающиеся на фондовом рынке (фондовой бирже, аукционе), котировки которых регулярно публикуются, относятся к финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость. Все остальные относятся к финансовым вложениям, по которым текущая рыночная стоимость не определяется.

Финансовые вложения, по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются в учете по первоначальной стоимости. Первоначальная стоимость финансового вложения в виде доли в уставном капитале, оплаченной передачей объектов основных средств, определяется как остаточная стоимость этих объектов.

Финансовые вложения, по которым можно определить в установленном порядке текущую рыночную стоимость, ежеквартально отражаются в отчетности на конец отчетного периода по текущей рыночной стоимости путем корректировки их оценки на предыдущую отчетную дату. Разница между оценкой финансовых вложений по текущей рыночной стоимости на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений признается Обществом прочими доходами или расходами.

Учет расходов по займам и кредитам

Учет расходов по займам и кредитам ведется Обществом в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Учет расходов по займам и кредитам» ПБУ 15/2008, утвержденным Приказом Минфина РФ от 06.10.08. № 107н.

Кредиторская задолженность по полученным кредитам и займам отражается с учетом причитающихся к оплате на конец отчетного периода процентов.

Расходы, связанные с получением займа, включают:

- проценты, причитающиеся к оплате заимодавцу (кредитору);
- дополнительные расходы по займам.
- Дополнительными расходами по займам являются:
- суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги;
- суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора);
- иные расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов).

Начисление процентов, причитающихся к уплате заимодавцам, производится ежемесячно. Начисленные суммы учитываются обособленно.

Проценты по полученным кредитам и займам, непосредственно относящиеся к приобретению и (или) строительству инвестиционного актива, включаются в стоимость этого актива и погашаются посредством начисления амортизации, кроме случаев, когда правилами бухгалтерского учета начисление амортизации не предусмотрено.

Прочие расходы по займам признаются прочими расходами периода.

Способы оценки имущества

В соответствии с п. 1 ст. 11 Федерального закона № 402-ФЗ оценка имущества и обязательств производится для их отражения в бухгалтерском учете и бухгалтерской (финансовой) отчетности в денежном выражении.

Оценка имущества, приобретенного за плату, осуществляется путем суммирования фактически произведенных расходов на его покупку; имущества, полученного безвозмездно, по рыночной стоимости на дату оприходования; имущества, произведенного в самой организации, по стоимости его изготовления.

Начисление амортизации основных средств и нематериальных активов производится независимо от результатов хозяйственной деятельности Общества в отчетном периоде.

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются краткосрочные высоколиквидные финансовые вложения, которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости. В частности, Общество относит к денежным эквивалентам депозитные вклады в кредитных организациях, выдаваемые по требованию и/или со сроком погашения три месяца и менее, а также высоколиквидные банковские векселя со сроком погашения до трех месяцев. В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает эквиваленты денежных средств в состав финансовых вложений.

Свернутое отражение денежных потоков

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам. В частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- а) денежные потоки комиссионера или агента в связи с осуществлением ими комиссионных или агентских услуг (за исключением платы за сами услуги);

- б) косвенные налоги в составе поступлений от покупателей и заказчиков, платежей поставщикам и подрядчикам и платежей в бюджетную систему Российской Федерации или возмещение из нее;
- в) поступления от контрагента в счет возмещения коммунальных платежей и осуществление этих платежей в арендных и иных аналогичных отношениях;
- г) оплата транспортировки грузов с получением эквивалентной компенсации от контрагента.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто также в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата, частности, Общество отражает свернуто следующие денежные потоки:

- а) взаимно обусловленные платежи и поступления по расчетам с использованием банковских карт;
- б) покупка и перепродажа финансовых вложений;
- в) осуществление краткосрочных (как правило, до трех месяцев) финансовых вложений за счет заемных средств.

Изъе

Затраты, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие оборотные активы».

Если по конкретному вопросу в нормативных правовых актах не установлены способы ведения бухгалтерского учета, то при формировании учетной политики осуществляется разработка организацией соответствующего способа, исходя из настоящего и иных положений по бухгалтерскому учету, а также Международных стандартов бухгалтерской (финансовой) отчетности (п. 7 ПБУ 1/2008).

Изменения в учетной политике

В учетную политику изменения, оказывающие влияние на оценку статей бухгалтерской (финансовой) отчетности в 2014 году и предшествующем периоде, не вносились.

В Учетную политику Общества на 2015 год, по сравнению с Учетной политикой на 2014 год, внесен ряд уточнений и дополнений, способствующих наиболее полному и достоверному отражению в бухгалтерском учете фактов хозяйственной жизни Общества. Внесение данных уточнений и дополнений не требует пересчета и приведения в сопоставимый вид показателей предыдущих отчетных периодов.

3. ИЗМЕНЕНИЕ СРАВНИТЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

Исправление ошибок

В связи с исправлением существенной ошибки, допущенной в бухгалтерской (финансовой) отчетности и бухгалтерском учете, были внесены изменения в соответствии с требованиями ПБУ 22/2010 «Исправление ошибок в бухгалтерском учете и отчетности» в связи со следующим обстоятельством:

В рамках осуществления своей деятельности общество несет текущие расходы в отношении департамента технологического присоединения. Указанные расходы связаны с оказанием Обществом услуг по технологическому присоединению к электросетям, что соответствует определению расходов по обычным видам деятельности согласно п. 5 ПБУ 10/99. Тем не менее, данные расходы были частично капитализированы в составе незавершенного производства по состоянию на 31 декабря 2012 г. и 31 декабря 2013 г.

В связи с вышеизложенным Обществом был пересмотрен подход к отражению расходов департамента технологического присоединения в бухгалтерской (финансовой) отчетности. Данный факт оказал существенное влияние на бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2012 и 2013 годы. Описание корректировок отчетности за сопоставимые периоды приведено ниже:

В Форме 1 Бухгалтерский баланс

Код статьи	Статья скорректированной бухгалтерской (финансовой) отчетности	Сальдо до корректировки по состоянию на		Сумма корректировки по состоянию на		Сальдо после корректировки по состоянию на	
		31.12.2013	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2012
1180	Отложенные налоговые активы	253 809	108 584	7 192	5 222	261 001	113 806
1210	Запасы	141 591	135 695	(35 958)	(26 109)	105 633	109 586
1370	Нераспределенная прибыль/ (непокрытый убыток)	71 820	392 583	(28 766)	(20 887)	43 054	371 696
1600	Баланс	7 419 595	6 257 380	(28 766)	(20 887)	7 390 829	6 236 493
1700	Баланс	7 419 595	6 257 380	(28 766)	(20 887)	7 390 829	6 236 493

В Форме 2 Отчет о финансовых результатах

Код статьи	Статья скорректированной бухгалтерской (финансовой) отчетности	Сумма до корректировки по состоянию на		Сумма корректировки по состоянию на		Сальдо после корректировки по состоянию на	
		31.12.2013	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2012
2120	Себестоимость продаж	(4 284 100)	(4 004 756)	(9 849)	(4 400)	(4 293 949)	(4 009 156)
2450	Изменение отложенных налоговых активов	145 225	93 663	1 970	880	147 195	94 543
2400	Чистый убыток	(322 919)	(766 449)	(7 879)	(3 520)	(330 798)	(769 969)

В расшифровки Пояснений для сопоставимости данных были внесены исправления в соответствии с вышеизложенной информацией.

В связи с отраженными изменениями сумма базового и разведенного убытка на одну акцию за 2013 год составила (0,0025) тыс. руб. и (0,0025) тыс. руб.

4. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

Движение нематериальных активов (балансовый счет 04) в течение отчетного периода представлено в Пояснениях к бухгалтерскому балансу Приложение 5 «Наличие и движение нематериальных активов».

По состоянию на 31 декабря 2014 г. первоначальная стоимость нематериальных активов составила 1 291 тыс. руб. (31 декабря 2013 г.: 1 291 тыс. руб., 31 декабря 2012 г.: 517 тыс. руб.). Остаточная стоимость на 31 декабря 2014 г. составила 593 тыс. руб.

В 2014 году Общество не приобретало и не создавало новых нематериальных активов.

Расходы по приобретению неисключительных прав на программные продукты (права пользования) в бухгалтерском учете отражаются на счете 97 «Расходы будущих периодов». Те из них, которые имеют долгосрочный характер включаются в I раздел Бухгалтерского баланса «Внеоборотные активы» (строка 1190 «Прочие внеоборотные активы») за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты и включаются во II раздел баланса «Оборотные активы» (строка 1260 «Прочие оборотные активы»).

5. РЕЗУЛЬТАТЫ ИССЛЕДОВАНИЙ И РАЗРАБОТОК (НИОКР)

В течение отчетного периода Общество применяет линейный метод для списания расходов по НИОКР на протяжении сроков применения результатов научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ (далее «НИОКР») указанных в следующей таблице:

Виды НИОКР	Сроки применения
Разработка методики мониторинга электропотребления	5 лет.
Технологическая разработка внедрения инновационной технологии чистки электрооборудования сухим льдом	5 лет.

В отчетном периоде наличие и движение результатов НИОКР по Обществу представлено в Приложении 6 «Наличие и движение результатов НИОКР» и Приложении 7 «Незаконченные и несформированные НИОКР и незаконченные операции по приобретению НМА» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

6. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Движение и наличие основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа, сроков использования представлено в Приложении 8 «Наличие и движение основных средств», Приложении 9 «Сроки полезного использования и методы начисления амортизации», Приложении 11 «Иное использование основных средств», Приложении 12 «Незавершенные капитальные вложения» и Приложении 13 «Авансы, выданные под капитальное строительство и приобретение основных средств» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

По состоянию на 31 декабря 2014 г. балансовая стоимость полностью амортизированных основных средств без учета износа составила 2 429 856 тыс. руб. (31 декабря 2013 г.: 2 401 405 тыс. руб., 31 декабря 2012 г.: 2 224 872 тыс. руб.).

Расходы по кредитам и займам в размере 2 197 тыс. руб. (2013 год: 103 тыс. руб.) были капитализированы в течение отчетного периода.

Основные средства включают объекты, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации. Информация по балансовой стоимости объектов такого рода по состоянию на 31 декабря представлена в таблице:

(тыс. руб.)			
Объекты основных средств	2014 г.	2013 г.	2012 г.
Земельные участки	1 318	1 317	1 183
Итого	1 318	1 317	1 183

Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету (достройка, дооборудование, реконструкция, частичная ликвидация и переоценка объектов основных средств) представлена в Приложении 10 «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Информация о движении и наличии объектов незавершенного строительства и незаконченных операциях по приобретению, модернизации и т.п. основных средств представлена в Приложении 12 «Незавершенные капитальные вложения» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

В составе незавершенного строительства не числятся объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации по состоянию на 31 декабря 2014 г., 31 декабря 2013 г. и 31 декабря 2012 г.

В 2014 году Общество понесло затраты, связанные с инновациями и модернизацией производства в части Создании комплексной системы автоматизации распределительных электрических сетей 15 кВ ОАО «Янтарьэнерго» (SMART GRID), в размере 12 921 тыс. рублей.

7. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

По состоянию на 31 декабря стоимость финансовых вложений составила:

В тыс. рублей

Наименование	Тип акций	Кол-во	Доля в уставном капитале	Год вложения	Учетная стоимость на 31.12.2012	Учетная стоимость на 31.12.2013	Учетная стоимость на 31.12.2014
ОАО «Янтарьэнергосбыт»	ОА	429 999	100,00%	2008	16 298	16 298	16 298
ОАО «Калининградская генерирующая компания»	ОА	13 607 999	100,00%	2008	284 035	284 035	284 035
ОАО «Янтарьэнергосервис»	ОА	999	99,90%	2011	100	100	100
ОАО МБО «ЕЭЭК»	ОА	33	2,70%	1996	33	33	33
ОАО САК «Энергогарант»	ОА	12 239	0,01%	1993	122	122	122
ОАО «Интер РАО ЕЭС»	ОА	10 469 901	0,01%	2008	26 193	10 460	6 793
ОСЮ «Паритет Форм»				2004	8 636	8 636	8 636
Итого:					335 417	319 684	316 017

Финансовые вложения, учитываемые на балансе Общества на 31 декабря 2014 года, являются долгосрочными и составляют 316 017 тыс. рублей.

Наличие на начало и конец отчетного периода, движение в течение отчетного периода финансовых вложений, разница между текущей рыночной стоимостью на отчетную дату и предыдущей оценкой финансовых вложений, по которым определялась текущая рыночная стоимость, отражены в Приложениях 14 «Наличие и движение финансовых вложений» и 15 «Корректировки оценок финансовых вложений» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Предоставленные займы

По состоянию на 31 декабря 2014 г. предоставленные займы включали:

Заемщик (по срокам погашения)	Сумма, подлежащая погашению в течение 12 мес. после отчетной даты	Сумма, подлежащая погашению в период более 12 мес. после отчетной даты	Срок погашения	Годовая ставка процентов	Полученное обеспечение
Физическое лицо	145	-	03.09.2015	11%	-
Итого предоставленные займы	145	-	03.09.2015	11%	-

8. ЗАПАСЫ

Информация о наличии и движении запасов в отчетном периоде представлена в Приложении 16 «Наличие и движение запасов» и Приложении 17 «Запасы в залоге» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

9. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

В тыс. рублей

Показатель	31.12.2013		31.12.2014		Рост (+) Снижение (-)
	Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %	
Сокупная дебиторская задолженность	1 697 057	100,0%	1 466 097	100,0%	- 230 960
Дебиторская задолженность (более 12 месяцев) в том числе:					
с покупателями и заказчиками	220 259	13,0 %	668 697	45,6 %	448 438
прочие дебиторы	7 587	0,5 %	4 176	0,3 %	-3 411
Дебиторская задолженность (до 12 месяцев) в том числе:					
Покупатели и заказчики, в т.ч.:	212 672	12,5 %	664 521	45,3 %	451 849
За услуги по передаче электроэнергии	1 476 798	87,0 %	797 400	54,4 %	-679 398
Прочие покупатели и заказчики	896 852	52,8 %	689 102	47,0 %	- 207 750
Авансы выданные	760 931	44,8 %	478 932	32,7 %	- 281 999
Прочие дебиторы	135 921	8,0 %	210 170	14,3 %	74 249
	85 941	5,1 %	72 582	5,0 %	- 13 359
	494 005	29,1 %	35 716	2,4 %	- 458 289

Наличие на начало и конец отчетного периода, движение в течение отчетного периода отдельных видов дебиторской задолженности, подразделение дебиторской задолженности в зависимости от срока погашения на долгосрочную и краткосрочную, перевод долгосрочной дебиторской задолженности в краткосрочную представлено в Приложении 18 «Наличие и движение дебиторской задолженности» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Движение резерва по сомнительным долгам отражено в Приложении 19 «Резерв по сомнительным долгам» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Анализ просроченной дебиторской задолженности приведен в Приложении 20 «Просроченная дебиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

10. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря 2014 года:

Наименование	2014 г.	2013 г.	2012 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	31 442	3 135	23 619
Денежные средства в иностранной валюте на счетах в банках	-	-	30
Итого денежные средства в составе бухгалтерского баланса	31 442	3 135	23 649
Итого денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	31 442	3 135	23 649

По состоянию на 31 декабря 2014 года Общество имеет возможность привлечь следующие дополнительные денежные средства:

- денежные средства в размере 13 000 тыс. руб. по займам (кредитам), недополученным по состоянию на отчетную дату по заключенным договорам займа (кредитным договорам) по причине: лимит кредитной линии, открытой в КБ «Энерготрансбанк» (ОАО), по договору № 56/14 от 17.11.2014г. составляет 240 000 тыс. руб., по состоянию на 31.12.2014г. получено 227 000 тыс. руб.

В 2014 году Общество направило собственных средств на инновацию и модернизацию производства 12 534 тыс. рублей.

11. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря 2014 года прочие активы состояли из следующих позиций:

В тыс. рублей

Виды активов	2014 г.		2013 г.		2012 г.	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Расходы на приобретение неисключительных прав и лицензий на программные продукты	29 850	2 066	14 804	10 218	23 216	7 536
НДС по авансовым платежам на приобретение и строительство объектов основных средств	-	3 014	-	3 089	-	2 949
НДС по полученным авансам	-	125 621	-	97 092	-	86 982
Прочие	-	-	-	-	-	96
Итого	29 850	130 701	14 804	110 399	23 216	97 563

12. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

По состоянию на 31 декабря 2014 года уставный капитал Общества полностью оплачен и составляет 65 382 тыс. рублей, в том числе:

	Общее количество (шт.)	Номинальная стоимость (руб.)	Номинальная стоимость акций, находящихся в собственности Общества
Обыкновенные акции	130 763 060	0,5	-
Привилегированные акции	-	-	-

100% акций Общества являются собственностью ОАО «Россети».

В 2014 году изменений в уставном капитале не было.

13. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Заемные средства по состоянию на 31 декабря 2014 года включали:

В тыс. рублей

	2014 г.		2013 г.		2012 г.	
	Краткосрочные заемные средства	Долгосрочные заемные средства	Краткосрочные заемные средства	Долгосрочные заемные средства	Краткосрочные заемные средства	Долгосрочные заемные средства
Кредиты банков	1 077 254	1 422 000	1 146 336	1 062 000	459 733	1 496 600
Текущая часть долгосрочных обязательств	-	(Срок погашения кредита в конце действия договора, график погашения не предусмотрен)	-	(Срок погашения кредита в конце действия договора, график погашения не предусмотрен)	-	(Срок погашения кредита в конце действия договора, график погашения не предусмотрен)
Итого заемные средства	1 077 254	1 422 000	1 146 336	1 062 000	459 733	1 496 600

Сумма начисленных процентов, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов, в 2014 году составила 242 721 тыс. руб. и 2 197 тыс. руб. соответственно, а в 2013 году – 189 248 тыс. руб. и 103 тыс. руб. соответственно.

Обязательства перед кредитными учреждениями по погашению кредитных средств в связи с окончанием действия договоров, а также выплате процентов за пользование кредитными средствами выполнялись своевременно и в полном объеме, штрафные санкции Обществу не предъявлялись.

В августе 2014 г. по договорам с ОАО «АБ «Россия», ОАО «КБ «Энерготрансбанк», ОАО «Газпромбанк» были нарушены ковенанты по объему чистых кредитовых оборотов по расчетным счедам Общества в данных банках.

В адрес банков-партнеров были направлены письма, содержащие пояснения по причинам нарушения установленных ковенант, а также с просьбой рассмотреть возможность неприменения штрафных санкций к Обществу. 26 декабря 2014 года инвестиционный комитет ОАО «Газпромбанк» принял решение не применять предусмотренные договорами штрафные санкции. ОАО «АБ «Россия» использовал право на увеличение процентной ставки за пользование кредитами на 1 процентный пункт в период с 10.09.2014 г. по 10.10.2014 г. ОАО «КБ «Энерготрансбанк» штрафные санкции не применял. С учетом вышеизложенного, задолженность по долгосрочным кредитам от ОАО «АБ «Россия», ОАО «КБ «Энерготрансбанк» и ОАО «Газпромбанк» в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества по состоянию на 31.12.2014 г. классифицирована как долгосрочная.

Краткосрочные заемные средства

Краткосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2014 года имели следующую структуру:

В тыс.рублей

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2014 г.	Остаток кредитов на 31.12.2014 г., в валюте кредита с указанием валюты	Годовая процентная ставка, %	Срок погашения	Предоставленные обеспечения
Кредиты:	х	х	х	х	х
- ОАО «Сбербанк России»	250 829	250 000	11%	до 16.10.2015	Без залога
- ОАО «Сбербанк России»	230 762	230 000	11%	до 16.10.2015	Без залога
- ОАО «Сбербанк России»	200 663	200 000	11%	до 16.10.2015	Без залога
-«Энерготрансбанк» (КБ)	100 000	100 000	11%	До 27.08.2015	Без залога
-«Энерготрансбанк» (КБ)	295 000	295 000	11%	До 27.10.2015	Без залога
Итого кредиты	1 077 254	х	х	х	х
Итого заемные средства	1 075 254	х	х	х	х

Все краткосрочные кредиты и займы Общества на 31 декабря 2014 г., 31 декабря 2013 г. и 31 декабря 2012 г. номинированы в российских рублях.

В связи с тем, что по ряду долгосрочных кредитных договоров срок возврата основной суммы долга сократился до года, они были переведены в краткосрочные обязательства в объеме 1 062 000 тыс. руб.

Сумма начисленных процентов по краткосрочным кредитам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов составила 69 953 тыс. руб. и 27 тыс. руб. соответственно.

Долгосрочные заемные средства

Долгосрочные заемные средства по состоянию на 31 декабря 2014 года имели следующую структуру:

В тыс. рублей.

Наименование	Остаток кредитов на 31.12.2014 г.	Остаток кредитов на 31.12.2014 г., в валюте кредита с указанием валюты	Годовая процентная ставка	Срок погашения	Предоставленные обеспечения
Кредиты:	х	х	х	х	х
ОАО «Газпромбанк»	200 000	200 000	от 10 до 20 %	17.03.2017	Без залога
ОАО «Газпромбанк»	200 000	200 000	от 10 до 20 %	17.03.2017	Без залога
«Газпромбанк» (АО)	300 000	300 000	от 10 до 20 %	17.03.2017	Без залога
ОАО «АБ «Россия»	280 000	280 000	от 11.5% до 15%	21.07.2017	Без залога
ОАО «АБ «Россия»	215 000	215 000	от 11.5% до 15%	21.07.2017	Без залога
ОАО «КБ «Энерготрансбанк»	227 000	227 000	14 %	16.11.2017	Без залога
Итого кредиты	1 422 000	х	х	х	х
Итого заемные средства	1 422 000	х	х	х	х

Все долгосрочные займы подлежат погашению в 2017 году согласно условиям кредитных договоров.

Все долгосрочные кредиты и займы Общества по состоянию на 31 декабря 2014 г., 31 декабря 2013 г. и 31 декабря 2012 г. номинированы в российских рублях

Сумма начисленных процентов по долгосрочным кредитам, включенных в прочие расходы и в стоимость инвестиционных активов составила 172 768 тыс. руб. и 2 170 тыс. руб. соответственно.

Информация о наличии и движении заемных средств в отчетном периоде также представлена в Приложении 24 «Кредиты и займы» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

14. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

Информация о наличии и движении заемных средств в отчетном периоде также представлена в Приложении 26 «Оценочные обязательства» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

Резервы по состоянию на 31 декабря 2014г. имели следующую структуру:

В тыс. руб.

Из общей суммы резервов:	2014 г.	2013 г.	2012 г.
Долгосрочные	-	60 000	-
Краткосрочные	41 607	45 594	150 407
Итого	41 607	105 594	150 407

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2014 г. Ожидается, что остаток резерва на 31 декабря 2014 г. будет использован в первой половине 2015 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2014 г.

Оценочное обязательство отражается Обществом в бухгалтерском учете в величине, необходимой непосредственно для исполнения (погашения обязательств) по состоянию на отчетную дату (или для перевода обязательства на другое лицо по состоянию на отчетную дату). При признании оценочного обязательства его величина относится на расходы по обычным видам деятельности.

15. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

По состоянию на 31.12.2014 г. долгосрочная кредиторская задолженность Общества составила 1 762 671 тыс. руб., что на 1 437 294 тыс. руб. выше, чем на начало года, когда долгосрочная кредиторская задолженность составляла 325 377 тыс. рублей.

В составе долгосрочных обязательств 76% приходится на обязательства перед ОАО «ФСК ЕЭС». На основании Протокола трехстороннего совместного совещания по вопросу урегулирования вышеуказанной задолженности от 19.03.2014 г. был разработан проект соглашения о погашении задолженности по договору оказания услуг по передаче электрической энергии по единой национальной (общероссийской) электрической сети № 544/П от 25.01.2012 г. между ОАО «Янтарьэнерго» и ОАО «ФСК ЕЭС», предполагающее рассрочку погашения обязательств до 2019 г. На заседании Правления Общества 29.12.14 г. (Протокол №247) данное соглашение о реструктуризации задолженности за услуги по передаче эл. энергии между ОАО «Янтарьэнерго» и ОАО «ФСК ЕЭС» было одобрено. 13.02.2015 г. заключение указанного соглашения одобрено Советом Директоров ОАО «ФСК ЕЭС».

На 31.12.2014 г. краткосрочная кредиторская задолженность Общества составила 1 646 334 тыс. руб., что на 1 366 538 тыс. руб. ниже, чем на начало года, когда кредиторская задолженность составляла 3 012 872 тыс. руб.

В тыс.рублей

Наименование показателя	31.12.2013 г.		31.12.2014 г.		Рост (+), Снижение (-)
	Сумма	Доля, %	Сумма	Доля, %	
Краткосрочная кредиторская задолженность, всего:	3 012 872	100,0 %	1 646 334	100,0 %	- 1 366 538
Поставщики и подрядчики, в том числе:	2 622 971	87,1 %	1 096 558	66,6 %	- 1 526 413
Задолженность по оплате труда	26 901	0,9 %	26 213	1,6 %	-688
Задолженность внебюджетным фондам	17 555	0,6 %	18 572	1,1 %	1 017
Задолженность по налогам и сборам	23 763	0,8 %	88 140	5,4 %	64 377
Авансы полученные, в том числе:	298 879	9,9 %	394 446	24,0 %	95 567
г о технологическому присоединению	296 495	9,8 %	391 408	23,8 %	94 913
Прочие кредиторы	22 803	0,7 %	22 405	1,4 %	- 398

Снижение краткосрочной кредиторской задолженности относительно уровня начала года обусловлено главным образом переводом кредиторской задолженности перед ОАО «ФСК ЕЭС» в категорию долгосрочная.

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2014 г. составляет 311 059 тыс. рублей, в том числе по незаконченным работам по технологическому присоединению 152 055 тыс. рублей.

Наличие и движение кредиторской задолженности в отчетном периоде также приведена в Приложении 22 «Наличие и движение кредиторской задолженности» и Приложении 23 «Просроченная кредиторская задолженность» Пояснений к бухгалтерскому балансу. В оборотах не включена кредиторская задолженность, образовавшаяся и погашенная в одном отчетном периоде.

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами

Задолженность перед государственными внебюджетными фондами по состоянию на 31 декабря 2014 года имела следующую структуру:

В тыс.рублей

Наименование	2014 г.	2013 г.	2012 г.
Страховые взносы – всего	18 018	17 153	14 676
в том числе:	х	х	х
- Фонд социального страхования	759	490	459
- Пенсионный фонд	14 217	13 786	11 727
- Фонд обязательного медицинского страхования	3 042	2 877	2 490
Фонд обязательного социального страхования (обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний)	554	402	1 225
Прочее	-	-	-
Итого задолженность перед государственными бюджетными фондами	18 572	17 555	15 901

Задолженность по налогам и сборам

Задолженность по налогам по состоянию на 31 декабря включает:

Наименование	2014 г.	2013 г.	2012 г.
Налог на прибыль	0	0	0
Налог на добавленную стоимость	70 688	8 601	57 657
Налог на имущество	9 002	6 701	3 623
Акциз	-	-	-
Налог на доходы физических лиц	7 705	7 863	6 867
Транспортный налог	390	362	331
Земельный налог	100	157	156
Водный налог	1	23	23
Штрафы и пени	-	46	-
Прочие	254	10	-
Итого задолженность по налогам и сборам	88 140	23 763	68 567

По состоянию на 31 декабря 2014, 2013 и 2012 гг. Общество не имело просроченных обязательств по налогам и сборам.

16. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

На 31 декабря прочие обязательства Общества состояли из следующих позиций:

В тыс.рублей

Виды обязательств	2014 г.		2013 г.		2012 г.	
	Долго-срочные	Кратко-срочные	Долго-срочные	Кратко-срочные	Долго-срочные	Кратко-срочные
Авансы полученные по договорам технологического присоединения	404 891	-	305 169	-	187 745	-
Авансы полученные по договорам предоставления в пользование ВЛ под линии связи	21 419	-	20 208	-	-	-
Долгосрочная (реструктуризированная) задолженность ОАО «ФСК ЕЭС» за услуги по передаче электроэнергии по сетям ЕНЭС	1 201 000	-	-	-	-	-
Пени и госпошлина по реструктуризированной задолженности ОАО «ФСК ЕЭС»	135 361	-	-	-	-	-
Итого	1 762 671	-	325 377	-	187 745	-

17. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

В тыс. рублей

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль/(убыток)
Передача электрической энергии	3 804 321	3 705 943	98 378
Технологическое присоединение к сетям	249 771	31 196	218 575
Производство электрической энергии	21 339	27 135	(5 796)
Прочее	129 950	125 796	4 154
Итого за 2014 год	4 205 381	3 890 070	315 311

В тыс. рублей

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Валовая прибыль/(убыток)
Передача электрической энергии	3 408 012	4 042 140	(634 128)
Технологическое присоединение к сетям	208 543	27 142	181 401
Производство электрической энергии	16 306	27 938	(11 632)
Прочее	174 269	196 729	(22 460)
Итого за 2013 год	3 807 130	4 293 949	(486 819)

Объем выручки за услуги по передаче электрической энергии в 2014 году составил 3 804 321 тыс. руб., что больше выручки 2013 года на 396 309 тыс. руб.

Себестоимость от услуг по передаче электрической энергии в 2014 году составил 3 705 943 тыс. руб., что ниже себестоимости 2013 года на 336 197 тыс. руб. Основным фактором снижения себестоимости стало расторжение договора с ОАО «ФСК ЕЭС» на услуги по передаче электроэнергии по сетям ЕНЭС с 01 декабря 2013 года.

Общество не выделяет в бухгалтерском учете управленческие и коммерческие расходы, все расходы по обычной деятельности отражаются в себестоимости.

Административно-управленческие расходы Общества, сформированные как сумма статей, отраженных на 26 счете представлены в таблице:

Наименование статьи	2014 г.	2013 г.
Затраты на оплату труда	193 540	199 995
Отчисления на социальные нужды	52 129	52 394
Приобретение товаров, работ услуг	36 978	43 615
Налог на имущество	36 872	28 105
Амортизационные отчисления	11 949	11 443
Охранные услуги	3 103	37 200
Прочие затраты	60 245	69 611
Итого административно- управленческие расходы	394 816	442 363

Общество производит расчеты в неденежной форме через взаимозачеты со следующими контрагентами за услуги по передаче электроэнергии:

- ОАО «Янтарьэнергосбыт», сумма взаимозачетов за 2014 год составила 177 610 тыс. руб.
- ОАО «Оборонэнерго», сумма взаимозачетов за 2014 год составила 89 517 тыс. руб.
- ООО «Региональная энергетическая компания», сумма взаимозачетов за 2014 год составила 8 689 тыс. руб.

Общая сумма взаимозачетов с прочими контрагентами за 2014 год составила 20 167 тыс. руб.

Информация по себестоимости также приведена в Приложении 1 «Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

18. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Расшифровка основных статей прочих доходов и расходов представлена в Приложении 29 «Прочие доходы и расходы» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

19. ИЗМЕНЕНИЕ ОЦЕНОЧНЫХ ЗНАЧЕНИЙ

Информация о наличии, движении и видах резерва по сомнительным долгам в отчетном периоде также представлена в Приложении 19 «Резерв по сомнительным долгам».

Информация о наличии, движении резерва под снижение стоимости запасов в отчетном периоде также отражена в Приложении 16 «Наличие и движение запасов».

20. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

При отражении в бухгалтерской отчетности суммы ОНА и ОНО отражаются в бухгалтерском балансе развернуто.

Составляющие налога на прибыль в 2014 году:

В тыс. рублей

Наименование показателя	Сумма	Ставка налога на прибыль	Сумма	Расчетные показатели
1. Бухгалтерский убыток за 2014 год	(84 603)	20%	(16 921)	Условный доход по налогу на прибыль
2. Постоянные разницы, в т.ч.	(94 260)	20%	(18 852)	Постоянные налоговые обязательства и активы
2.1. Постоянные налогооблагаемые разницы	246 020	20%	49 204	Постоянные налоговые обязательства
2.2. Постоянные вычитаемые разницы	(340 280)	20%	(68 056)	Постоянные налоговые активы
3. Временные налогооблагаемые разницы	(245 134)	20%	(49 027)	Отложенное налоговое обязательство
4. Временные вычитаемые разницы	423 997	20%	84 800	Отложенный налоговый актив
5. Налогооблагаемая база по налогу на прибыль	-	20%	-	Текущий налог на прибыль

Информация по налогообложению прибыли и отложенным налогам на начало и конец отчетного периода, изменение в течение отчетного периода представлены в Приложении 2 «Налогообложение по прибыли» и Приложении 27 «Отложенные налоги» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

21. ПРИБЫЛЬ НА ОДНУ АКЦИЮ

Базовая прибыль на акцию за 2014 год равна 0,00002 тыс. руб.

У Общества нет потенциальных разводняющих обыкновенных акций, соответственно, разводненная прибыль на акцию равна базовой прибыли на акцию.

Информация по прибыли на одну акцию приведена в Приложении 3 «Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разводненная прибыль на акцию» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

22. ОБЕСПЕЧЕНИЯ

По состоянию на 31.12.2014 года у Общества на забалансовом счете отражены векселя ОАО «Калининградская генерирующая компания» на сумму 200 000 тыс. рублей, полученные в обеспечение дебиторской задолженности, возникшей в связи с исполнением Обществом своих обязательств по Договору поручительства № 56/11-п от 31 октября 2011 г.

Информация о всех выданных и полученных обеспечениях обязательств и платежей Общества за отчетный период и период, предшествующий отчетному, представлена в Приложении 28 «Обеспечения» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

23. ИНФОРМАЦИЯ О НАЛИЧИИ ЦЕННОСТЕЙ, УЧИТЫВАЕМЫХ НА ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ

Информация о наличии и движении ценностей, временно находящихся в пользовании (распоряжении) Общества, а также отдельные хозяйственные операции, представлена в Приложении 30 «Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах» Пояснений к бухгалтерскому балансу.

24. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Информация об аффилированных лицах Общества во исполнение требований законодательства раскрывается в сети Интернет на сайте раскрытия информации ЗАО "Интерфакс" <http://www.e-disclosure.ru/portal/company.aspx?id=4107> и на официальном сайте Общества <http://www.yantene.ru/informaciya/raskritie-informacii-obshhestvom/spiski-affilirovannih-lic>.

ОАО «Россети» принадлежит 100% акционерного капитала Общества.

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

Обществом оказаны услуги транспортировки электроэнергии, предоставлено имущество в аренду, оказаны прочие промышленные услуги по обслуживанию оборудования следующим организациям:

В тыс. рублей

Наименование связанных сторон	Выручка от продаж (без НДС)		Прочие доходы	
	2014 г.	2013 г.	2014 г.	2013 г.
ОАО «Россети»	753	-	-	-
Дочерние хозяйственные общества	3 425 271	3 327 431	5 528	659 369
Прочие связанные стороны	12 829	73 637	-	-
Итого	3 438 853	3 401 068	5 528	659 369

Обществу оказали транспортные услуги, консультационные услуги, услуги по передаче электроэнергии и техническому обслуживанию оборудования, продали электроэнергию на уровне потерь в сетях и на хозяйственные нужды, предоставили имущество в аренду следующие организации:

В тыс. рублей

Наименование связанных сторон	Стоимость полученных товаров, работ и услуг (без НДС)		Прочие расходы	
	2014 г.	2013 г.	2014 г.	2013 г.
ОАО «Россети»	18 370	16 113	-	-
Дочерние хозяйственные общества	1 365 482	1 256 745	-	741 394
Прочие связанные стороны	151 827	955 574	137 394	-
Итого	1 535 679	2 228 432	137 394	741 394

Задолженность Общества по расчетам с организациями составила:

В тыс. рублей

Наименование связанных сторон	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
	на 31.12.2014	на 31.12.2013	на 31.12.2014	на 31.12.2013
ОАО «Россети»	-	-	955	951
Дочерние хозяйственные общества	1 048 779	1 462 224	86 965	220 383
Прочие связанные стороны	27 387	19 230	1 850 891	1 906 573
Задолженность	1 076 166	1 481 454	1 938 851	2 127 907

Вознаграждения основному управленческому персоналу и контролирующим органам:

За 2014 год размер вознаграждений основному управленческому персоналу составил 33 935 тыс. рублей (в 2013г. – 24 556 тыс. рублей), в том числе вознаграждения членам Правления 25 407 тыс. рублей (в 2013г. – 18 385 тыс. рублей).

В 2014 году выплата членам Совета директоров составила 2 255 тыс.рублей (825 тыс. рублей - за 2013 год).

Список членов Совета директоров приведен в разделе «Общая информация».

Вознаграждения членам ревизионной комиссии и привлеченным специалистам к проверкам составили 739 тыс.рублей (в 2013г. - 1 213 тыс. рублей).

Займы членам Совета директоров и дирекции Общества не выдавались.

25. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Факторы, влияющие на финансовое состояние Общества

Условия ведения деятельности Общества

В России продолжают экономические реформы и развитие правовой, налоговой и административной инфраструктуры, которая отвечала бы требованиям рыночной экономики. Стабильность российской экономики будет во многом зависеть от хода этих реформ, а также от эффективности предпринимаемых Правительством мер в сфере экономики, финансовой и денежно-кредитной политики.

В 2014 году негативное влияние на российскую экономику оказали значительное снижение цен на сырую нефть и значительная девальвация российского рубля, а также санкции, введенные против России некоторыми странами. В декабре 2014 года процентные ставки в рублях значительно выросли в результате поднятия Банком России ключевой ставки до 17%. Совокупность указанных факторов привела к снижению доступности капитала, увеличению стоимости капитала, повышению инфляции и неопределенности относительно экономического роста, что может в будущем негативно повлиять на финансовое положение, результаты операций и экономические перспективы Общества. Руководство Общества считает, что оно предпринимает надлежащие меры по поддержанию экономической устойчивости Общества в текущих условиях.

Налогообложение

Российское налоговое, валютное и таможенное законодательство допускает различные толкования и подвержено частым изменениям. Интерпретация руководством Общества данного законодательства применительно к операциям и деятельности компаний Общества может быть оспорена соответствующими региональными или федеральными органами. Недавние события, произошедшие в Российской Федерации, указывают на то, что налоговые органы могут занять более жесткую позицию при интерпретации законодательства и проверке налоговых расчетов. Как следствие, налоговые органы могут предъявить претензии по тем сделкам и методам учета, по которым раньше они претензий не предъявляли. В результате, могут быть начислены значительные дополнительные налоги, пени и штрафы. Определение сумм претензий по возможным, но не предъявленным искам, а также оценка вероятности неблагоприятного исхода, не представляются возможными. Налоговые проверки могут охватывать три календарных года деятельности, непосредственно предшествовавшие году проверки. При определенных условиях проверки могут быть подвергнуты и более ранние периоды.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2014 г. соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно, и вероятность сохранения положения, в котором находится Общество в связи с налоговым, валютным и таможенным законодательством, является высокой.

Существующие и потенциальные иски против Общества

Общество участвует в судебных разбирательствах, возникших в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности.

По состоянию на 31 декабря 2014 г. Обществом был создан резерв под возможные риски, связанные с неблагоприятным исходом судебных в размере 4 502 тыс. руб.

26. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ 31 ДЕКАБРЯ 2014 Г.

В 2014 году налоговыми органами была завершена выездная налоговая проверка в отношении правильности исчисления и уплаты налогов и сборов за 2011 и 2012 годы. Согласно акту выездной проверки сумма доначислений за 2011-2012 гг. по налогам составила 216 073 тыс. руб., включая штрафы и пени. Руководство Общества не согласно с позицией налоговых органов и оспаривает ее. Руководство Общества ожидает, что окончательное Решение налоговых органов будет вынесено в течение первой половины 2015 года. Руководство Общества оценивает риск негативного разрешения возникших разногласий как низкий.

27. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Информация по сегментам» ПБУ 12/2010, утвержденным приказом Минфина РФ от 08.11.2010 № 143н раскрытие информации по сегментам является обязательным для организаций-эмитентов публично размещаемых ценных бумаг.

Общество не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг и приняло решение не раскрывать информацию по сегментам в бухгалтерской отчетности.

28. ИНФОРМАЦИЯ О РИСКАХ ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Политика Общества по управлению рисками утверждена Советом директоров Общества с целью выявления и анализа рисков, которым подвергается Общество, установления допустимых предельных значений риска и соответствующих механизмов контроля, а также для мониторинга рисков и соблюдения установленных ограничений. Политика и системы управления рисками регулярно анализируются на предмет необходимости внесения изменений в связи с изменениями рыночных условий и деятельности Общества. Управление рисками рассматривается как один из важнейших элементов стратегического управления и внутреннего контроля.

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

Деятельность Общества подвержена влиянию различных рисков хозяйственной деятельности.

Отраслевые риски

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

Законодательство РФ об электроэнергетике проходит стадию формирования, подвержено частым изменениям и допускает неоднозначное толкование. Вследствие этих причин участники рынка электроэнергии достаточно часто фиксируют разногласия в трактовке норм законодательства, и на их основании условий договоров, что приводит к разногласиям в оценке взаимных обязательств, и возникновению риска значительного роста просроченной дебиторской задолженности, и роста безнадёжной дебиторской задолженности за услуги по передаче электроэнергии, связанные с разногласиями с потребителями, в частности со сбытовыми компаниями по применению отраслевого законодательства в части расчетов за услуги по передаче электроэнергии.

Управление рисками, связанными с капиталом

Управление капиталом направлено на поддержание устойчивой базы капитала Общества, а также обеспечение будущего развития бизнеса и одновременной максимизации прибыли для акционеров за счет оптимизации соотношения заемных и собственных средств.

Руководство Общества регулярно анализирует структуру капитала. На основании результатов такого анализа Общество поддерживает сбалансированность общей структуры капитала за счет привлечения заемных средств и погашения существующей задолженности. Кредитной политикой Общества предусмотрены иные способы поддержки баланса структуры капитала.

Кредитные риски

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

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

Риск ликвидности

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

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

Ликвидность Общества тщательно контролируется и управляется. Общество осуществляет детальное бюджетирование и прогнозирование движения денежных средств, чтобы гарантировать, что в наличии есть достаточные денежные средства для покрытия платежных обязательств.

Ниже представлена информация о потоках денежных средств исходя из контрактных сроков погашения финансовых обязательств, включая ожидаемые платежи по процентам. Ожидается, что платежи, включенные в анализ, не произойдут значительно раньше или в суммах значительно отличающихся от представленных.

Год, закончившийся 31 декабря 2014 г.	По требо- ванию	Менее 3-х месяцев	3-12 месяцев	1-5 лет	Более 5 лет	Итого
Заемные средства (Прим. 13)	-	90 271	1 138 618	2 277 571	-	3 506 460
Кредиторская задолженность (Прим. 15)	-	804 483	841 851	-	-	1 646 334
Прочие обязательства (Прим. 16)	-	-	-	2 324 732	-	2 324 732
ИТОГО	-	894 754	1 980 469	4 602 303	-	7 477 526

Год, закончившийся 31 декабря 2013 г.	По требо- ванию	Менее 3-х месяцев	3-12 месяцев	1-5 лет	Более 5 лет	Итого
Заемные средства (Прим. 13)	-	61 500	1 577 500	1 167 775	-	2 806 775
Кредиторская задолженность (Прим. 15)	-	3 012 872	-	-	-	3 012 872
Прочие обязательства (Прим. 16)	-	-	-	325 337	-	325 337
ИТОГО	-	3 074 372	1 577 500	1 493 112	-	6 144 984

Год, закончившийся 31 декабря 2012 г.	По требо- ванию	Менее 3-х месяцев	3-12 месяцев	1-5 лет	Более 5 лет	Итого
Заемные средства (Прим. 13)	-	29 647	672 514	1 496 600	-	1 198 761
Кредиторская задолженность (Прим. 15)	-	1 874 422	-	-	-	1 874 422
Прочие обязательства (Прим. 16)	-	-	-	187 745	-	187 745
ИТОГО	-	1 904 069	672 514	1 684 345	-	3 260 928

Процентный риск

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

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

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

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

Все кредиты и займы Общества получены под фиксированные процентные ставки, поэтому Общество не приводит в бухгалтерской (финансовой) отчетности анализ чувствительности к возможным изменениям плавающих процентных ставок.

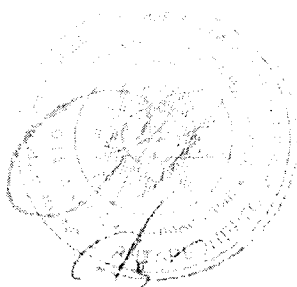
2 марта 2015 года

Генеральный директор

И.В.Маковский

Главный бухгалтер

Н.А.Данилова



Приложение к ежеквартальному отчету. Приложение к годовому бухгалтерскому балансу

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

Показатель		3а 2014 г.	3а 2013 г.
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	3,890,190	4,297,396
в том числе			
материальные затраты	6511	2,155,219	2,796,256
затраты на оплату труда	6512	738,315	674,920
отчисления на социальные нужды	6513	209,789	190,596
амортизация	6514	364,005	344,700
прочие затраты	6515	422,862	290,924
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	120	3,447
в том числе			
незавершенного производства	6521	(2,490)	2,490
готовой продукции	6522	2,610	957
покупных товаров	6523		
товаров отгруженных	6524		
вспомогательного сырья	6525		
Итого себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)	6500	3,890,070	4,293,949
в том числе:			
себестоимость реализованных товаров	6530		
услуг управления на сторону	6540		
Коммерческие расходы	6550	-	-
в том числе			
материальные затраты	6551		
затраты на оплату труда	6552		
отчисления на социальные нужды	6553		
амортизация	6554		
прочие затраты	6555		
Управленческие расходы	6560	-	-
в том числе			
материальные затраты	6561		
затраты на оплату труда	6562		
отчисления на социальные нужды	6563		
амортизация	6564		
прочие затраты	6565		

Приложение 2. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За 2014 год	За 2013 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	(84,603)	(476,036)
в том числе облагаемая по ставке: 20%	67101	(84,603)	(476,036)
другим ставкам	67102		
необлагаемая	67103		
Постоянные разницы	6711		
Справочно: постоянные разницы, корреспондирующие с временными разницами	67111		
Изменение временных вычитаемых разниц	6712		
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713		
Налоговая база	6714	(84,603)	(476,036)
Расход (доход) по налогу на прибыль	6720	0	(0)
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	(16,921)	(95,207)
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	(18,852)	(50,126)
Справочно: изменение отложенных налогов, отнесённое на прибыли и убытки	67221		
Расход (доход) по отложенным налогам	6723	35,773	145,333
в том числе:			
изменение отложенного налогового актива	67231	84,800	147,195
изменение отложенного налогового обязательства	67232	(49,027)	(1,862)
Текущий налог на прибыль	6724		
Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6725	51,091	
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6730	(49)	(95)
в том числе по существенным статьям	6731		
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6740	2,212	(330,798)

Приложение 3 Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разводненная прибыль на акцию

Показатель		За 2014 год	За 2013 год
Наименование	Код		
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	2,212	(330,798)
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	2,212	(330,798)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	130,763,060	130,763,060
Базовая прибыль (убыток) на акцию	6620	0.00002	-0.00253
Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции	6621		
Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении	6630	X	X
В результате конвертации привилегированных акций в обыкновенные акции	6631	X	X
возможный прирост прибыли	66311		
дополнительное количество акций	66312		
В результате конвертации облигаций в обыкновенные акции	6632	X	X
возможный прирост прибыли	66321		
дополнительное количество акций	66322		
В результате исполнения договоров купли-продажи акций по цене, ниже рыночной	6633	X	X
договорная цена приобретения	66331		
возможный прирост прибыли	66332		
дополнительное количество акций	66333		
Разводненная прибыль на акцию	6640	0.00002	-0.00253
скорректированная величина базовой прибыли	6641		
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642		

Приложение 5. Наличие и движение нематериальных активов

Показатель			На начало года				Изменения за период								На конец периода			
Наименование	Код	Период	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость	Поступило	Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость
			4	5	6	7		9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего	5100	за 2014 г. (1)	1,291	(527)	-	764	-	-	-	-	(171)	-	-	-	1,291	(698)	-	593
	5110	за 2013 г. (2)	517	(329)	-	188	774	-	-	-	(198)	-	-	-	1,291	(527)	-	764
Объекты интеллектуальной собственности (исключительная права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	за 2014 г. (1)	1,291	(527)	-	764	-	-	-	-	(171)	-	-	-	1,291	(698)	-	593
	5111	за 2013 г. (2)	517	(329)	-	188	774	-	-	-	(198)	-	-	-	1,291	(527)	-	764
в том числе:																		
у патентообладателя на изобретения, промышленные образцы, полезную модель	51011	за 2014 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	51111	за 2013 г. (2)				-									-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51012	за 2014 г. (1)	1,291	(527)	-	764					(171)				1,291	(698)	-	593
	51112	за 2013 г. (2)	517	(329)		188	774				(198)				1,291	(527)	-	764
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	51013	за 2014 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	51113	за 2013 г. (2)				-									-	-	-	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51014	за 2014 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	51114	за 2013 г. (2)				-									-	-	-	-
Деловая репутация Общества	5102	за 2014 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	5112	за 2013 г. (2)				-									-	-	-	-
Прочие	5103	за 2014 г. (1)	-	-	-	-									-	-	-	-
	5113	за 2013 г. (2)				-									-	-	-	-

Приложение 6. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		выбыло		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 20 14 г. (1)	5,400	-	-	-	(1,080)	-	5,400	(1,080)
	5150	за 20 13 г. (2)	-	-	5,400	-	-	-	5,400	-
из них:									-	-
Расходы на НИОКР, результаты которых используются для производственных нужд	5141	за 20 14 г. (1)	-	-					-	-
	5151	за 20 13 г. (2)							-	-
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5142	за 20 14 г. (1)	-	-					-	-
	5152	за 20 13 г. (2)							-	-
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 20 14 г. (1)	-	-					-	-
	5153	за 20 13 г. (2)							-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 20 14 г. (1)	5,400	-			(1,080)		5,400	(1,080)
	5154	за 20 13 г. (2)			5,400				5,400	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве НМА или НИОКР	
1	2	3	4	5	6	7	8
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 14 г. (1)	-	-	-	-	-
	5170	за 20 13 г. (2)	3,080	2,320	-	(5,400)	-
в том числе:							
Научно-исследовательские работы	5161	за 20 14 г. (1)	-				-
	5171	за 20 13 г. (2)	3,000	1,900		(4,900)	-
Опытно-конструкторские работы	5162	за 20 14 г. (1)	-				-
	5172	за 20 13 г. (2)					-
Технологические работы	5163	за 20 14 г. (1)	-				-
	5173	за 20 13 г. (2)	80	420		(500)	-
Прочие	5164	за 20 14 г. (1)	-				-
	5174	за 20 13 г. (2)					-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 14 г. (1)	-	-	-	-	-
	5190	за 20 13 г. (2)	44	-	(44)	-	-
в том числе:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 20 14 г. (1)	-				-
	5191	за 20 13 г. (2)					-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 20 14 г. (1)	-				-
	5192	за 20 13 г. (2)					-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	5183	за 20 14 г. (1)	-				-
	5193	за 20 13 г. (2)					-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5184	за 20 14 г. (1)	-				-
	5194	за 20 13 г. (2)	44		(44)		-
Прочие	5185	за 20 14 г. (1)	-				-
	5195	за 20 13 г. (2)					-

Приложение 8. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам	выбытие		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2014 г.	9,025,505	(4,699,864)	4,325,641	651,467	-	(12,027)	11,398	(363,961)	-	-	9,664,945	(5,052,427)	4,612,518
	5210	за 2013 г.	8,520,295	(4,366,636)	4,153,659	516,784	-	(11,574)	11,353	(344,581)	-	-	9,025,505	(4,699,864)	4,325,641
в том числе:															
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2014 г.	9,024,188	(4,699,864)	4,324,324	651,466	-	(12,027)	11,398	(363,961)	-	-	9,663,627	(5,052,427)	4,611,200
	5211	за 2013 г.	8,519,112	(4,366,636)	4,152,476	516,650	-	(11,574)	11,353	(344,581)	-	-	9,024,188	(4,699,864)	4,324,324
в том числе:															
производственные здания	52011	за 2014 г.	611,221	(315,451)	295,770	862		(114)	104	(8,424)			611,969	(323,771)	288,198
	52111	за 2013 г.	588,640	(303,247)	285,393	22,681		(100)	100	(12,304)			611,221	(315,451)	295,770
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2014 г.	341,198	(189,601)	151,597	41,523		(77)	77	(6,768)			382,644	(196,292)	186,352
	52112	за 2013 г.	323,848	(184,223)	139,625	17,879		(529)	529	(5,907)			341,198	(189,601)	151,597
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2014 г.	3,631,939	(2,018,521)	1,613,418	271,930		(4,081)	4,062	(92,150)			3,899,788	(2,106,609)	1,793,179
	52113	за 2013 г.	3,406,454	(1,939,683)	1,466,771	229,644		(4,159)	4,086	(82,924)			3,631,939	(2,018,521)	1,613,418
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2014 г.	3,386,719	(1,528,273)	1,858,446	256,194		(2,118)	2,083	(164,792)			3,640,795	(1,690,982)	1,949,813
	52114	за 2013 г.	3,211,972	(1,374,837)	1,837,135	177,241		(2,494)	2,440	(155,876)			3,386,719	(1,528,273)	1,858,446
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2014 г.	9,179	(8,057)	1,122	78	-	(79)	79	(384)			9,178	(8,362)	816
	52115	за 2013 г.	8,934	(7,647)	1,287	263		(18)	18	(428)			9,179	(8,057)	1,122
прочие	52016	за 2014 г.	1,043,932	(639,961)	403,971	80,879	-	(5,558)	4,993	(91,443)			1,119,253	(726,411)	392,842
	52116	за 2013 г.	979,264	(556,999)	422,265	68,942		(4,274)	4,180	(87,142)			1,043,932	(639,961)	403,971

Наименование показателя	Код	Период	На начало года			Изменения за период							На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость	поступило	накопленная амортизация по поступившим объектам	выбытие		начислено амортизации	переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация	остаточная стоимость
								первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2014 г.	1,317	-	1,317	1	-	-	-	-	-	-	1,318	-	1,318
	5212	за 2013 г.	1,183	-	1,183	134	-	-	-	-	-	-	1,317	-	1,317
в том числе:															
земельные участки	52021	за 2014 г.	1,317	-	1,317	1							1,318	-	1,318
	52121	за 2013 г.	1,183		1,183	134							1,317	-	1,317
объекты природопользования	52022	за 2014 г.	-	-	-								-	-	-
	52122	за 2013 г.			-								-	-	-
Капитальные вложения на коренное улучшение земель	5203	за 2014 г.	-	-	-								-	-	-
	5213	за 2013 г.			-								-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности всего	5220	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:					-										
имущество для передачи в лизинг	5221	за 2014 г.	-	-	-								-	-	-
	5231	за 2013 г.			-								-	-	-
имущество предоставляемое по договору аренды	5222	за 2014 г.	-	-	-								-	-	-
	5232	за 2013 г.			-								-	-	-

Приложение 9.Сроки полезного использования и методы начисления амортизации

Наименование показателя	Код	Установленный срок полезного использования (в месяцах)	Методы начисления амортизации
1	2	3	4
Производственные здания	7001	600-1200	линейный
Сооружения, кроме ЛЭП	7002	120-300	линейный
Линии электропередачи и устройства к ним	7003	180-360	линейный
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	7004	180-240	линейный
Производственный и хозяйственный инвентарь	7005	84-300	линейный
Прочие	7006	60-120	линейный

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

Наименование показателя	Код	За 2014 год	За 2013 год
1	2	3	4
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	197,212	199,689
в том числе:			
производственные здания	5261		1,647
сооружения, кроме ЛЭП	5262		390
линии электропередачи и устройства к ним	5263	57,158	79,348
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	136,900	116,571
производственный и хозяйственный инвентарь	5265		
прочие	5266	3,154	1,733
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(4,651)	(2,963)
в том числе:			
производственные здания	5271		
сооружения, кроме ЛЭП	5272		
линии электропередачи и устройства к ним	5273	(2,314)	(2,093)
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	(1,643)	(468)
производственный и хозяйственный инвентарь	5275		
прочие	5276	(694)	(402)

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

Приложение 11. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 2014 г.	На <u>31 декабря</u> 2013 г.	На <u>31 декабря</u> 2012 г.
1	2	3	4	5
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	113,519	930,786	911,863
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	2,520,362	831,102	831,954
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	206,695	208,657	206,702
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	13,867	13,867	13,867
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			

Приложение 12. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
1	2	3	4	5	6	7	8
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 14 г.	501,561	924,307	(112,620)	(651,467)	661,781
	5250	за 20 13 г.	465,833	641,307	(88,795)	(516,784)	501,561
в том числе:							
Производственного назначения	5241	за 20 14 г.	501,269	920,808	(112,620)	(651,467)	657,990
	5251	за 20 13 г.	465,833	641,015	(88,795)	(516,784)	501,269
незавершенное строительство	52411	за 20 14 г.	463,817	771,566	(3,920)	(621,246)	610,217
	52511	за 20 13 г.	432,365	475,726	(5,743)	(438,531)	463,817
приобретение основных средств	52412	за 20 14 г.	-	30,221		(30,221)	-
	52512	за 20 13 г.		78,253		(78,253)	-
оборудование к установке	52413	за 20 14 г.	37,452	119,021	(108,700)		47,773
	52513	за 20 13 г.	33,468	87,036	(83,052)		37,452
прочие	52414	за 20 14 г.	-				-
	52514	за 21 13 г.					-
Непроизводственного назначения	5242	за 20 14 г.	292	3,499	-	-	3,791
	5252	за 20 13 г.	-	292	-	-	292
незавершенное строительство	52421	за 20 14 г.	292	3,499			3,791
	52521	за 20 13 г.		292			292
приобретение основных средств	52422	за 20 14 г.	-				-
	52522	за 20 13 г.					-
оборудование к установке	52423	за 20 14 г.					
	52523	за 20 13 г.					
прочие	52424	за 20 14 г.	-				-
	52524	за 20 13 г.					-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			погашение	выбытие			учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	иные начисления	начисление резерва		списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва		
1	2	3	4		6	7						13	
Авансы, выданные под капитальное строительство	5291	за 20 14 г.	19,213	-	25,035	-	-	(25,968)	-	-	-	18,280	-
	5292	за 20 13 г.	19,994	-	29,382	-	-	(30,163)	-	-	-	19,213	-
в том числе:													
капитальное строительство	52911	за 20 14 г.	19,213	-	25,015			(25,968)				18,260	-
	52921	за 20 13 г.	19,146	-	27,802			(27,735)				19,213	-
приобретение основных средств	52912	за 20 14 г.	-	-	20			-				20	-
	52922	за 20 13 г.	527	-	1,580			(2,107)				-	-
прочие	52913	за 20 14 г.	-	-								-	-
	52923	за 20 13 г.	321	-				(321)				-	-

Приложение 14. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка		первоначальная стоимость	накопленная корректировка			первоначальная стоимость	накопленная корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрочные ФВ - всего	5301	за 20 14 г. (1)	371,510	(51,826)	-	-	-	-	(3,667)	371,510	(55,493)
	5311	за 20 13 г. (2)	371,712	(36,295)	-	(202)	202	-	(15,733)	371,510	(51,826)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 20 14 г. (1)	300,588	-	-	-	-	-	-	300,588	-
	53121	за 20 13 г. (2)	300,588	-	-	-	-	-	-	300,588	-
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 20 14 г. (1)	300,433	-	-	-	-	-	-	300,433	-
	531211	за 20 13 г. (2)	300,433	-	-	-	-	-	-	300,433	-
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 20 14 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531212	за 20 13 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530213	за 20 14 г. (1)	155	-	-	-	-	-	-	155	-
	531213	за 20 13 г. (2)	155	-	-	-	-	-	-	155	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 20 14 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 20 13 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 20 14 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 20 13 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 20 14 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531231	за 20 13 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53024	за 20 14 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53124	за 20 13 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53025	за 20 14 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53125	за 20 13 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53026	за 20 14 г. (1)	70,922	(51,826)	-	-	-	-	(3,667)	70,922	(55,493)
	53126	за 20 13 г. (2)	71,124	(36,295)	-	(202)	202	-	(15,733)	70,922	(51,826)
Долгосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 20 14 г. (1)	62,285	(51,826)	-	-	-	-	(3,667)	62,285	(55,493)
	5312	за 20 13 г. (2)	62,285	(36,093)	-	-	-	-	(15,733)	62,285	(51,826)
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 20 14 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 20 13 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 20 14 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531311	за 20 13 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 20 14 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531312	за 20 13 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530313	за 20 14 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531313	за 20 13 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 20 14 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 20 13 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 20 14 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 20 13 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 20 14 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531331	за 20 13 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53034	за 20 14 г. (1)	62,285	(51,826)	-	-	-	-	(3,667)	62,285	(55,493)
	53134	за 20 13 г. (2)	62,285	(36,093)	-	-	-	-	(15,733)	62,285	(51,826)
Долгосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5303	за 20 14 г. (1)	309,225	-	-	-	-	-	-	309,225	-
	5313	за 20 13 г. (2)	309,427	(202)	-	(202)	202	-	-	309,225	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	На конец периода	
			перво- начальная стоимость	накопленная корректировка		выбыло (погашено)				перво- начальная стоимость	накопленная корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ- всего	5305	за 20 14 г. (1)	-	-	200	(55)	-	-	-	145	-
	5315	за 20 13 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные капиталы других обществ - всего	53061	за 20 14 г. (1)	-	-						-	-
	53161	за 20 13 г. (2)								-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 20 14 г. (1)	-	-						-	-
	53162	за 20 13 г. (2)								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 20 14 г. (1)	-	-						-	-
	53163	за 20 13 г. (2)								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 20 14 г. (1)	-	-						-	-
	531631	за 20 13 г. (2)								-	-
Предоставленные займы	53064	за 20 14 г. (1)	-	-						-	-
	53164	за 20 13 г. (2)								-	-
Депозитные вклады	53065	за 20 14 г. (1)	-	-						-	-
	53165	за 20 13 г. (2)								-	-
Прочие	53066	за 20 14 г. (1)	-	-	200	(55)				145	-
	53166	за 20 13 г. (2)								-	-
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 20 14 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 20 13 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 20 14 г. (1)	-	-						-	-
	53171	за 20 13 г. (2)								-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 20 14 г. (1)	-	-						-	-
	53172	за 20 13 г. (2)								-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 20 14 г. (1)	-	-						-	-
	53173	за 20 13 г. (2)								-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 20 14 г. (1)	-	-						-	-
	531731	за 20 13 г. (2)								-	-
Прочие	53074	за 20 14 г. (1)	-	-						-	-
	53174	за 20 13 г. (2)								-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 20 14 г. (1)	-	-	200	(55)				145	-
	5317	за 20 13 г. (2)								-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 20 14 г. (1)	371,510	(51,826)	200	(55)	-	-	(3,667)	371,655	(55,493)
	5310	за 20 13 г. (2)	371,712	(36,295)	-	(202)	202	-	(15,733)	371,510	(51,826)

Приложение 15. Корректировки оценок финансовых вложений

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Долгосрочные финансовые вложения	7100	(51,826)	(3,667)	-	-	(55,493)
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой	7110	(51,826)	(3,667)	-	-	(55,493)
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7111	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71111					-
зависимых хозяйственных обществ	71112					-
прочие	71113					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7112					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7113					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71131					-
Прочие	7114	(51,826)	(3,667)			(55,493)
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7120	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7121					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71211					-
Прочие	7122					-
Резерв под обесценение финансовых вложений, по которым рыночная стоимость не определяется	7130	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71311					-
зависимых хозяйственных обществ	71312					-
прочие	71313					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7132					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7133					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	71331					-
Предоставленные займы	7134					-
Депозитные вклады	7135					-
Прочие	7136					-

Показатель		На начало года	Изменения за период			На конец периода
Наименование	Код		Увеличение	Уменьшение	Выбытие при списании ФВ	
1	2	3	4	5	6	7
Краткосрочные финансовые вложения	7200	-	-	-	-	-
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой, по которым она определялась	7210	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72111					-
зависимых хозяйственных обществ	72112					-
прочие	72113					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7212					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121					-
Прочие	72123					-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211					-
Прочие	7222					-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7231	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72311					-
зависимых хозяйственных обществ	72312					-
прочие	72313					-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	7232					-
Ценные бумаги других организаций - всего	7233					-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72331					-
Предоставленные займы	7234					-
Депозитные вклады	7235					-
Прочие	7236					-

Приложение 16. 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
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 14 г.	105,730	(97)	290,214	(273,734)	97	-	x	122,210	-
	5420	за 20 13 г.	109,687	(101)	221,623	(225,580)	4	-	x	105,730	(97)
сырье и материалы	5401	за 20 14 г.	99,916	(97)	251,956	(235,596)	97			116,276	-
	5421	за 20 13 г.	107,320	(101)	187,183	(194,587)	4			99,916	(97)
незавершенное производство	5402	за 20 14 г.	2,490	-	29,623	(32,113)				-	-
	5422	за 20 13 г.	-	-	27,494	(25,004)				2,490	-
товары отгруженные	5403	за 20 14 г.	-	-						-	-
	5423	за 20 13 г.								-	-
готовая продукция и товары	5404	за 20 14 г.	3,324	-	8,635	(6,025)				5,934	-
	5424	за 20 13 г.	2,367	-	6,946	(5,989)				3,324	-
прочие запасы и затраты	5405	за 20 14 г.	-	-						-	-
	5425	за 20 13 г.								-	-

Приложение 17. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г. (1)	На 31 декабря 2013 г. (2)	На 31 декабря 2012 г. (3)
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	38,584	35,714	20,372
в том числе:				
сырье и материалы	5441	38,584	35,714	20,372
незавершенное производство	5442			
товары отгруженные	5443			
готовая продукция и товары	54441			
прочие запасы и затраты	54442			
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5446			
товары отгруженные	5447			
готовая продукция и товары	5448			
прочие запасы и затраты	5449			

(1) - указывается отчетная дата отчетного периода

(2) - указывается предыдущий год

(3) - указывается год предшествующий предыдущему

Приложение 18. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	начисление резерва							
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 14 г.	220,259	-	4,601	-	-	(6,721)	-	-	-	450,558	668,697	-
	5521	за 20 13 г.	33,154	-	205,360	-	-	(9,302)	-	-	-	(8,953)	220,259	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 14 г.	7,587	-	3,035	-	-	(3,096)	-	-	-	(3,350)	4,176	-
	5522	за 20 13 г.	14,371	-	5,109	-	-	(5,255)	-	-	-	(6,638)	7,587	-
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55021	за 20 14 г.	-	-									-	-
	55221	за 20 13 г.											-	-
по техприсоединению	55022	за 20 14 г.	7,587	-	3,035			(3,096)				(3,350)	4,176	-
	55222	за 20 13 г.	14,371	-	5,109			(5,255)				(6,638)	7,587	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 14 г.	-	-									-	-
	55223	за 20 13 г.											-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 20 14 г.	-	-									-	-
	55224	за 20 13 г.											-	-
по доходам от аренды	55025	за 20 14 г.	-	-									-	-
	55225	за 20 13 г.											-	-
по прочим	55026	за 20 14 г.	-	-									-	-
	55226	за 20 13 г.											-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			погашение	списание за счет ранее начисленного резерва	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Авансы выданные	5503	за 20 14 г.	-	-									-	-
	5523	за 20 13 г.											-	-
Векселя к получению	5504	за 20 14 г.	-	-									-	-
	5524	за 20 13 г.											-	-
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 14 г.	212,672	-	1,566	-	-	(3,625)	-	-	-	453,908	664,521	-
	5525	за 20 13 г.	18,783	-	200,251	-	-	(4,047)	-	-	-	(2,315)	212,672	-
в том числе:														
беспроцентные векселя	55051	за 20 14 г.	-	-									-	-
	55251	за 20 13 г.											-	-
прочие	55052	за 20 14 г.	212,672	-	1,566			(3,625)				453,908	664,521	-
	55252	за 20 13 г.	18,783	-	200,251			(4,047)				(2,315)	212,672	-
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 14 г.	200,000	-	-	-	-	-	-	-	-	455,853	655,853	
	5526	за 20 13 г.	-	-	200,000	-	-	-	-	-	-	-	200,000	
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 14 г.	200,000	-								455,853	655,853	
	55261	за 20 13 г.			200,000								200,000	
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 14 г.												
	55262	за 20 13 г.												

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление							перевод из долго- в кратко- срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 14 г.	1,792,810	(316,012)	732,555	-	(2,636)	(952,828)	(311,675)	(845)	209	(455,853)	804,164	(6,764)
	5530	за 20 13 г.	1,443,458	(586,955)	1,382,979	-	(19,760)	(1,033,501)	-	(126)	290,703	-	1,792,810	(316,012)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 14 г.	1,182,264	(285,412)	478,831	-	(2,275)	(683,670)	(286,913)	(845)	209	-	689,667	(565)
	5531	за 20 13 г.	1,249,551	(522,933)	861,270	-	(1,864)	(928,520)	-	(37)	239,385	-	1,182,264	(285,412)
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55111	за 20 14 г.	1,045,775	(284,844)	367,906		(2,222)	(647,047)	(286,857)	(845)	209		478,932	-
	55311	за 20 13 г.	1,151,083	(522,933)	762,223		(1,296)	(867,531)			239,385		1,045,775	(284,844)
по техприсоединению	55112	за 20 14 г.	40,355	-	23,434			(11,946)					51,843	-
	55312	за 20 13 г.	38,416	-	10,968			(9,029)					40,355	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 20 14 г.	-	-									-	-
	55313	за 20 13 г.											-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55114	за 20 14 г.	-	-									-	-
	55314	за 20 13 г.											-	-
по доходам от аренды	55115	за 20 14 г.	13,980	(366)	17,986			(13,668)	(56)				18,242	(310)
	55315	за 20 13 г.	2,226	-	13,614		(366)	(1,856)		(4)			13,980	(366)
по прочим	55116	за 20 14 г.	82,154	(202)	69,505		(53)	(11,009)					140,650	(255)
	55316	за 20 13 г.	57,826	-	74,465		(202)	(50,104)		(33)			82,154	(202)
Авансы выданные	5512	за 20 14 г.	85,941	-	26,998			(40,357)					72,582	-
	5532	за 20 13 г.	99,360	-	5,627			(19,046)					85,941	-
Векселя к получению	5513	за 20 14 г.	-	-									-	-
	5533	за 20 13 г.											-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			погашение			восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5514	за 20 14 г.	-	-									-	-
	5534	за 20 13 г.											-	-
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 14 г.	-	-									-	-
	5535	за 20 13 г. (2)											-	-
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 14 г. (1)	524,605	(30,600)	226,726	-	(361)	(228,801)	(24,762)	-	-	(455,853)	41,915	(6,199)
	5536	за 20 13 г. (2)	94,547	(64,022)	516,082	-	(17,896)	(85,935)	-	(89)	51,318	-	524,605	(30,600)
в том числе														
беспроцентные векселя	55161	за 20 14 г.	-	-									-	-
	55361	за 20 13 г.											-	-
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 14 г.	1,242	-	385			(289)					1,338	-
	55362	за 20 13 г.	1,234	-	316			(308)					1,242	-
реализация имущества	55163	за 20 14 г.	-	-									-	-
	55363	за 20 13 г.											-	-
прочие	55164	за 20 14 г.	523,363	(30,600)	226,341		(361)	(228,512)	(24,762)			(455,853)	40,577	(6,199)
	55364	за 20 13 г.	93,313	(64,022)	515,766		(17,896)	(85,627)		(89)	51,318		523,363	(30,600)
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 14 г.	1,262,224	-	69,208	-	-	(482,653)	-	-	-	(455,853)	392,926	-
	5537	за 20 13 г.	355,745	-	1,168,444	-	-	(261,965)	-	-	-	-	1,262,224	-
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 14 г.	1,262,224	-	69,208			(482,653)				(455,853)	392,926	-
	55371	за 20 13 г.	355,745	-	1,168,444			(261,965)					1,262,224	-
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 14 г.	-	-									-	-
	55372	за 20 13 г.											-	-
Итого	5500	за 20 14 г.	2,013,069	(316,012)	737,156	-	(2,636)	(959,549)	(311,675)	(845)	209	(5,295)	1,472,861	(6,764)
	5520	за 20 13 г.	1,476,612	(586,955)	1,588,339	-	(19,760)	(1,042,803)	-	(126)	290,703	(8,953)	2,013,069	(316,012)

Приложение 19. Резерв по сомнительным долгам

Показатель		На начало года	Изменения за период		На конец периода
Наименование	Код		Создание резерва	Списание резерва	
1	2	3	4	5	6
Расчеты с покупателями и заказчиками	7310	285,412	2,275	(287,122)	565
в том числе:					
по передаче электроэнергии	7311	284,844	2,222	(287,066)	-
по техприсоединению	7312	-			-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	7313	-			-
по перепродаже электроэнергии и мощности	7314	-			-
по доходам от аренды	7315	366		(56)	310
прочие	7316	202	53		255
Авансы выданные	7330	-			-
Прочая дебиторская задолженность	7320	30,600	361	(24,762)	6,199
Итого	7300	316,012	2,636	(311,884)	6,764

Приложение 20. 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 (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость (за вычетом резерва по сомнительным долгам)
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	5540	521,807	515,043	496,022	179,442	1,044,759	457,804
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе	5541	507,025	506,460	455,581	170,169	972,308	449,375
по передаче электроэнергии	55411	355,051	355,051	358,852	74,008	911,440	388,507
по техприсоединению	55412	29,411	29,411	25,938	25,938	12,055	12,055
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55413						
по перепродаже электроэнергии и мощности	55414						
по доходам от аренды	55415	1,275	965	1,441	1,075	1,472	1,472
прочие	55416	121,288	121,033	69,350	69,148	47,341	47,341
Прочая дебиторская задолженность	5542	14,782	8,583	40,441	9,273	72,451	8,429

Приложение 22. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 14 г. (1)	325,377	206,379	135,361	(104,486)	-	1,200,040	1,762,671
	5571	за 20 13 г. (2)	187,745	184,138	-	(46,506)	-	-	325,377
в том числе									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 20 14 г. (1)	-	-	135,361	-	-	1,201,000	1,336,361
	5572	за 20 13 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-
в том числе									
строительство	55521	за 20 14 г. (1)	-						-
	55721	за 20 13 г. (2)							-
прочие	55522	за 20 14 г. (1)	-		135,361			1,201,000	1,336,361
	55722	за 20 13 г. (2)							-
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 20 14 г.	325,377	206,379		(104,486)		(960)	426,310
	5573	за 20 13 г.	187,745	184,138		(46,506)			325,377
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 20 14 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 20 13 г.	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 20 14 г.	-						-
	55741	за 20 13 г.							-
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 20 14 г.	-						-
	55742	за 20 13 г.							-

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 14 г.	3,012,872	1,039,576	4	(1,206,078)	-	(1,200,040)	1,646,334
	5580	за 20 13 г.	1,874,422	1,976,697	-	(836,468)	-	(1,779)	3,012,872
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 20 14 г.	2,622,971	690,753	-	(1,016,166)	-	(1,201,000)	1,096,558
	5581	за 20 13 г.	1,370,095	1,834,050	-	(581,174)	-	-	2,622,971
в том числе:									
строительство	55611	за 20 14 г.	141,805	227,843		(133,547)			236,101
	55811	за 20 13 г.	87,697	138,015		(83,907)			141,805
прочие	55612	за 20 14 г.	2,481,166	462,910		(882,619)		(1,201,000)	860,457
	55812	за 20 13 г.	1,282,398	1,696,035		(497,267)			2,481,166
Авансы полученные	5562	за 20 14 г.	298,879	200,073	-	(105,466)	-	960	394,446
	5582	за 20 13 г.	364,146	64,657	-	(128,145)	-	(1,779)	298,879
в том числе:									
по передаче электроэнергии	55621	за 20 14 г.	16	606		(16)			606
	55821	за 20 13 г.	42	16		(42)			16
по техприсоединению	55622	за 20 14 г.	296,495	198,139		(103,226)			391,408
	55822	за 20 13 г.	360,945	62,413		(126,863)			296,495
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электроэнергетического комплекса	55623	за 20 14 г.	-						-
	55823	за 20 13 г.							-
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 20 14 г.	-						-
	55824	за 20 13 г.							-

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	начисленные проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
по участию в других организациях	55625	за 20 14 г.	-						-
	55825	за 20 13 г.							-
по услугам аренды	55626	за 20 14 г.	1,164	27		(1,044)		960	1,107
	55826	за 20 13 г.	2,720	1,039		(816)		(1,779)	1,164
по прочим	55627	за 20 14 г.	1,204	1,301		(1,180)			1,325
	55826	за 20 13 г.	439	1,189		(424)			1,204
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 20 14 г.	-						-
	5583	за 20 13 г.	-						-
Векселя к уплате	5564	за 20 14 г.	-						-
	5584	за 20 13 г.	-						-
Задолженность перед государственными и внебюджетными фондами	5565	за 20 14 г.	17,555	15,658	4	(14,645)			18,572
	5585	за 20 13 г.	15,901	17,555		(15,901)			17,555
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 20 14 г.	23,763	88,140		(23,763)			88,140
	5586	за 20 13 г.	68,567	23,763		(68,567)			23,763
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 20 14 г.	26,901	26,213		(26,901)			26,213
	5587	за 20 13 г.	22,196	26,901		(22,196)			26,901
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 20 14 г.	22,803	18,739		(19,137)			22,405
	5588	за 20 13 г.	33,517	9,771		(20,485)			22,803
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 20 14 г.	220,383	75,483	-	(208,901)	-	-	86,965
	5589	за 20 13 г.	17,187	220,383	-	(17,187)	-	-	220,383
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 20 14 г.	220,383	75,483		(208,901)			86,965
	55891	за 20 13 г.	17,187	220,383		(17,187)			220,383
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 20 14 г.	-						-
	55892	за 20 13 г.							-
Итого	5550	за 20 14 г.	3,338,249	1,245,955	135,365	(1,310,564)	-	-	3,409,005
	5570	за 20 13 г.	2,062,167	2,160,835	-	(882,974)	-	(1,779)	3,338,249

Приложение 23. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
1	2	3	4	5
Всего	5590	311,059	216,222	139,188
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	158,941	47,243	40,422
<i>в т. ч.</i>				
<i>строительство</i>	55911	5,625	6,610	4,142
<i>прочие</i>	55912	153,316	40,633	36,280
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5592			
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5593			
Расчеты по налогам и сборам	5594			
Задолженность перед персоналом организации	5595			
Прочая кредиторская задолженность	5596	152,118	168,979	98,766

Приложение 24. Кредиты и займы

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период					На конец периода
				Поступление	Начисление процентов	Погашение основной суммы задолженности	Погашение процентов	Перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства - всего	7410	за 20 14 г.	1,062,000	1,422,000	-	-	-	(1,062,000)	1,422,000
	7430	за 20 13 г.	1,496,600	708,400	-	-	-	(1,143,000)	1,062,000
В том числе:									
Кредиты	7411	за 20 14 г.	1,062,000	1,422,000				(1,062,000)	1,422,000
	7431	за 20 13 г.	1,496,600	708,400				(1,143,000)	1,062,000
Займы	7412	за 20 14 г.	-						-
	7432	за 20 13 г.	-						-
Краткосрочные заемные средства - всего	7420	за 20 14 г.	1,146,336	1,325,000	244,918	(1,393,000)	(246,000)	-	1,077,254
	7440	за 20 13 г.	459,733	65,000	189,351	(522,000)	(188,748)	1,143,000	1,146,336
В том числе:									
Кредиты	7421	за 20 14 г.	1,143,000	1,325,000		(1,393,000)			1,075,000
	7441	за 20 13 г.	457,000	65,000		(522,000)		1,143,000	1,143,000
Проценты по кредитам	74211	за 20 14 г.	3,336		244,918		(246,000)		2,254
	74411	за 20 13 г.	2,733		189,351		(188,748)		3,336
Займы	7422	за 20 14 г.	-						-
	7442	за 20 13 г.	-						-

Приложение 25. Затраты по кредитам и займам

Показатель		По долгосрочным кредитам и займам	По краткосрочным кредитам и займам
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты по кредитам всего:	7510	174,938	69,980
списанные на прочие расходы	7511	172,768	69,953
включенные в стоимость активов	7512	2,170	27
Затраты по займам всего:	7520	-	-
списанные на прочие расходы	7521		
включенные в стоимость активов	7522		
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	174,938	69,980
начисленные %	7531	174,938	69,980
другие затраты	7532		

Приложение 26. Оценочные обязательства

Показатель		Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Наименование	Код					
1	2	3	4	5	6	7
Оценочные обязательства - всего	5700	105,594	79,373	(143,360)	-	41,607
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	37,564	74,871	(75,330)		37,105
Выплата вознаграждения по итогам года	5702					-
По ремонту основных средств	5703					-
По работам в связи с сезонным характером производства	5704					-
гарантийные обязательства и рекламация	5705					-
ликвидационные обязательства	5706					-
судебные разбирательства, незавершенные на отчетную дату	5707	68,030	4,502	(68,030)		4,502
претензии налоговых органов по результатам налоговых проверок, неразрешенные на отчетную дату	5708					-
прочие оценочные обязательства	5709					-
Из общей суммы условных обязательств:						
Созданные за счет расходов по обычным видам деятельности	5710	73,478				
Созданные за счет прочих расходов	5720	4,502				
Включенные в стоимость актива	5730	1,393				

Приложение 27. Отложенные налоги

Наименование	Код	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагаемые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5	6
Остаток на начало отчетного года	7700	1,269,050	261,001	35,298	7,059
Доход	7710	862,570	172,514	464,400	92,880
Расход	7720	(438,573)	(87,714)	(219,266)	(43,853)
Результат изменения налоговых ставок	7730	X		X	
Результат исправления ошибок прошлых лет	7740				
Постоянные разницы в стоимости активов и обязательств	7750				
Списание, не вызывающее налоговых последствий	7760				
Остаток на конец отчетного периода	7800	1,693,047	345,801	280,432	56,086

Приложение 28. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря	На 31 декабря	На 31 декабря
Наименование	Код	2014 г. (1)	2013 г. (2)	2012 г. (3)
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	200,000	205,384	-
в том числе:				
векселя	5801	200,000	200,000	
имущество, находящееся в залоге	5802	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58021			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022			
прочее	58023			
прочие полученные	5803		5,384	
Выданные под собственные обязательства– всего	5810	-	-	400,000
в том числе:				
векселя	5811			
имущество, переданное в залог	5812	-	-	-
из него:				
объекты основных средств	58121			
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58122			
прочее	58123			
прочие выданные	5813			400,000

Приложение 29. Прочие доходы и расходы

Показатель		3а 2014 г.	3а 2013 г.
Наименование	Код		
1	2		
Прочие доходы всего	8000	52,749	1,137,529
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	1,970	
От реализации квартир	8002	2,592	
От реализации МПЗ	8003	825	2,698
От реализации валюты	8004		29
От реализации нематериальных активов	8005		
От продажи ценных бумаг	8006		
От реализации других активов	8007	3	1
От совместной деятельности	8008		
Прибыль 2013 г., выявленная в отчетном периоде	8009	726	20,915
Прибыль 2012 г., выявленная в отчетном периоде	8010	1,716	9
Прибыль 2011 г., выявленная в отчетном периоде	8011	1,378	
Прибыль до 01.01.2011 г., выявленная в отчетном периоде	8012	1,460	
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	1,846	6,797
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8014	20,435	14,482
Курсовые разницы	8015		
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	4	
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017		13
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018		
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	2,822	2,586
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020		
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	56	290,703
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	3,404	124,088
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023	97	4
Доходы по договорам уступки права требования	8024		655,853
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	11,750	14,510
Страховые выплаты к получению	8026	1,155	4,677
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027		
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028		
Дисконт по векселям	8029		
Компенсация за разницу в тарифах (бюджетное финансирование)	8030		
Доход от уменьшения (списания) резерва под обесценение финансовых вложений	8031		
Дооценка объектов основных средств	8032		
Прочие	8033	510	166

Показатель		За 2014 г.	За 2013 г.
Наименование	Код		
1	2		
Прочие расходы всего	8100	(216,748)	(938,349)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101		
От реализации квартир	8102	(556)	
От реализации МПЗ	8103	(643)	(1,773)
От реализации валюты	8104		(29)
От реализации нематериальных активов	8105		
От продажи ценных бумаг	8106		
От реализации других активов	8107		
Другие налоги	8108		
Расходы по оплате услуг банков	8109	(1,027)	(1,129)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	(12)	(13)
Резерв по сомнительным долгам	8111	(2,636)	(19,760)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112		
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113		
Резерв по прекращаемой деятельности	8114		
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(4,502)	(85,594)
Выбытие активов без дохода	8116	(995)	(343)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117		
Убыток 2013 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(26,525)	(110,761)
Убыток 2012 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(20,663)	(866)
Убыток 2011 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(399)	(1,246)
Убыток до 01.01.2011 г., выявленный в отчетном периоде	8121		
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(83,969)	(412)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(3,721)	(633)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(3,668)	(15,732)
Дисконт по векселям	8125		
Расходы по договорам уступки права требования	8126		(655,853)
Невозмещаемый НДС	8127	(4,649)	(4,421)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	(3,062)	(2,785)
Взносы в объединения и фонды	8129	(2,261)	(1,531)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(1,034)	(126)
Курсовые разницы	8131		(1)
Судебные издержки	8132	(752)	(1,262)
Хищения, недостачи	8133		
Издержки по исполнительному производству	8134	(475)	(891)
Погашение стоимости квартир работников	8135		
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136		
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(7,003)	(7,542)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(877)	(94)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(1,807)	(214)
Расходы на благотворительность	8140		(41)
Уценка объектов основных средств	8141		
Прочие	8142	(45,512)	(25,297)

Приложение 30. Справка о наличии ценностей, учитываемых на забалансовых счетах

Показатель	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
1	2	3	4	5
Арендованные основные средства	8200	2,520,362	831,102	831,953
в том числе: по лизингу	82001			
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	8201	23,510	14,248	14,039
Материалы, принятые в переработку	8202			
Товары, принятые на комиссию	8203			
Оборудование, принятое для монтажа	8204			
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	8205	387,737	79,233	81,106
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	8206			
Бланки строгой отчетности	8207	18	22	
Имущество, находящееся в федеральной собственности	8208			
Нематериальные активы, полученные в пользование	8209	47,731	51,377	43,695
Имущество, переданное в уставный капитал в оплату приобретаемых акций	8210			

