

Приложение № 1 к ежеквартальному отчету
ОАО «МРСК Северного Кавказа»

3.4. Расчет оценки стоимости чистых активов акционерного общества

Наименование показателя		Код строки бухгалтерско го баланса	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
1		2	3	4	5
I.	Активы				
1.	Нематериальные активы	1110	16 418	40	51
2.	Результаты исследований и разработок	1120	6 550	27 204	27 327
3.	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
4.	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
5.	Основные средства	1150	25 460 589	25 227 889	23 970 336
6.	Доходные вложения в материальные ценности	1160	231 926	262 956	502 414
7.	Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения	1170+1240	250 238	338 833	538
8.	Прочие внеоборотные активы	1180+1190	2 446 866	1 910 909	1 426 715
9.	Запасы	1210	551 851	537 825	499 877
10.	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	4 276	8 921	164 892
11.	Дебиторская задолженность	1230	2 773 436	2 223 909	1 029 430
12.	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	1 857 132	1 970 699	1 191 905
13.	Прочие оборотные активы	1260	153 272	186 982	399 245
14.	Итого активы, принимаемые к расчету (сумма пунктов 1 - 13)		33 752 554	32 696 167	29 212 730
II.	Обязательства				
15.	Долгосрочные заемные средства	1410	5 514 991	4 533 217	2 466 752
16.	Отложенные налоговые обязательства	1420	912 863	852 394	561 974
17.	Оценочные обязательства	1430+1540	431 681	405 100	273 707
18.	Прочие долгосрочные обязательства	1450	1 211 060	1 122 489	1 076 598
19.	Краткосрочные заемные средства	1510	2 048 802	2 041 089	2 925 998
20.	Кредиторская задолженность	1520	4 535 881	2 870 127	3 872 069
21.	Прочие краткосрочные обязательства	1550	788 769	788 933	883 639
22.	Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма пунктов 15 - 21)		15 444 047	12 613 349	12 060 737
23.	Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итог обязательства, принимаемые к расчету (стр. 22))		18 308 507	20 082 818	17 151 993

Генеральный директор

Исполняющая обязанности
главного бухгалтера

2 марта 2015 года



 Ю.В. Файцева
 О.Н. Соболева

Открытое акционерное общество

"Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

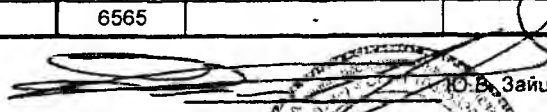
2.1. Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат

Показатель		За 2014 г.	За 2013 г.
Наименование	Код		
1	2	3	4
Затраты на производство	6510	12 287 418	10 617 747
в том числе			
материальные затраты	6511	3 576 259	2 952 843
затраты на оплату труда	6512	3 108 539	2 858 202
отчисления на социальные нужды	6513	889 793	814 098
амортизация	6514	1 903 197	1 765 925
прочие затраты	6515	2 809 630	2 226 679
Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):	6520	-	-
в том числе			
незавершенного производства	6521	-	-
готовой продукции	6522	-	-
покупных товаров	6523	-	-
товаров отгруженных	6524	-	-
вспомогательного сырья	6525	-	-
Итого себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)	6500	12 287 418	10 617 747
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	-	-

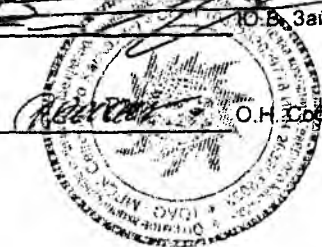
Генеральный директор

Исполняющая обязанности
главного бухгалтера

2 марта 2015 года


Ю.В. Зайцев


О.Н. Соболева



Открытое акционерное общество
"Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

2.2. Прибыль, приходящаяся на одну акцию, разводненная прибыль на акцию

Показатель		3а 2014 год	3а 2013 год
Наименование	Код		
1	2	3	4
Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода	6610	(1 637 180)	537 564
Дивиденды по привилегированным акциям ³	6611		
Базовая прибыль (убыток) отчетного периода	6612	(1 637 180)	537 564
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года.	6613	154 562 575	105 232 812
Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)	6620	-10.5924	5.1083
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 (руб.)	6640	-10.5924	5.1083
скорректированная величина базовой прибыли	6641	-	-
скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении	6642	-	-

Генеральный директор

Исполняющая обязанности
главного бухгалтера

2 марта 2015 года

Ю.В. Зайцев

Д.Н. Соболева



Открытое акционерное общество
"Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

2.3. Налогообложение прибыли

Показатель	Код	За 2014 год	За 2013 год
1	2	3	4
Прибыль (убыток) до налогообложения	6710	(1 862 710)	818 254
в том числе облагаемая по ставке:			
20%	67101	(1 862 710)	818 254
другим ставкам	67102	-	-
необлагаемая	67103	-	-
Постоянные разницы	6711	933 630	514 795
Справочно: постоянные разницы, корреспондирующие с временными разницами	67111	-	-
Изменение временных вычитаемых разниц	6712	(304 530)	(179 900)
Изменение временных налогооблагаемых разниц	6713	2 544 280	2 362 260
Налоговая база	6714	1 310 670	3 515 409
Расход (доход) по налогу на прибыль	6720	(354 768)	429 238
Условный расход (доход) по налогу на прибыль	6721	(372 542)	163 651
Постоянное налоговое обязательство (актив)	6722	186 726	102 959
Справочно: изменение отложенных налогов, отнесённое на прибыли и убытки	67221	21 790	3 222
Расход (доход) по отложенным налогам	6723	447 950	436 472
в том числе:			
изменение отложенного налогового актива	67231	508 856	472 452
изменение отложенного налогового обязательства	67232	(60 906)	(35 980)
Текущий налог на прибыль	6724	(262 134)	(703 082)
Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды	6725	17 774	265 587
Иные налоговые платежи и санкции из прибыли	6730	21 940	(279 667)
в том числе по существенным статьям	6731	21 790	(263 336)
Прибыль (убыток) от обычной деятельности	6740	(1 637 180)	537 564

Генеральный директор

Исполняющая обязанности
главного бухгалтера

2 марта 2015 года

Ю.В. Зайцев

О.А. Семенова



Открытое акционерное общество
"Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"
5.11. Прочие доходы и расходы

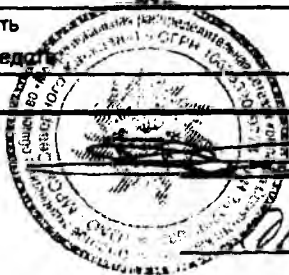
Показатель		3а 2014 г.	3а 2013 г.
Наименование	Код		
1	2	3	4
Прочие доходы всего	8000	1 691 514	2 503 766
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8001	18 656	4 826
От реализации квартир	8002	-	2 123
От реализации МПЗ	8003	6 204	9 963
От реализации валюты	8004	-	-
От реализации нематериальных активов	8005	-	-
От продажи ценных бумаг	8006	-	779 073
От реализации других активов	8007	-	140
От совместной деятельности	8008	-	-
Прибыль 2013 г., выявленная в отчетном периоде	8009	23 853	-
Прибыль 2012 г., выявленная в отчетном периоде	8010	10 834	21 746
Прибыль 2011 г., выявленная в отчетном периоде	8011	10 791	22 172
Прибыль до 01.01.2011 г., выявленная в отчетном периоде	8012	3 099	13
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8013	48 567	24 845
Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек(более трех лет)	8014	377	1 423
Курсовые разницы	8015	-	-
Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации	8016	84	3 724
Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА	8017	-	-
Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке	8018	2 430	2 491
Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов	8019	22 521	20 117
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8020	25	11
Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам	8021	1 427 681	1 525 608
Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства	8022	65 634	48 994
Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ	8023	1 182	-
Доходы по договорам уступки права требования	8024	-	-
Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии	8025	24 608	21 005
Страховые выплаты к получению	8026	10 408	3 807
Доходы, связанные с участием в УК других организаций	8027	-	-
Восстановление ранее списанной дебиторской задолженности	8028	-	-
Дисконт по векселям	8029	-	328
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	14 560	11 357

Прочие расходы всего	8100	(4 533 474)	(4 017 145)
в том числе:			
От реализации основных средств, кроме квартир	8101	(17 953)	(3 864)
От реализации квартир	8102	-	(600)
От реализации МПЗ	8103	(4 751)	(7 072)
От реализации валюты	8104	-	-
От реализации нематериальных активов	8105	-	-
От продажи ценных бумаг	8106	-	(742 392)
От реализации других активов	8107	(172)	(218)
Другие налоги	8108	(701)	(2 686)
Расходы по оплате услуг банков	8109	(13 682)	(5 585)
Расходы по обслуживанию финансовых вложений	8110	-	-
Резерв по сомнительным долгам	8111	(3 732 698)	(2 702 693)
Резерв под обесценение финансовых вложений	8112	(80 252)	-
Резерв под снижение стоимости материальных ценностей	8113	(1 220)	(5 889)
Резерв по прекращаемой деятельности	8114	-	-
Резерв по оценочным обязательствам	8115	(187 799)	(172 737)
Выбытие активов без дохода	8116	(2 197)	(914)
НДС по безвозмездно переданному имуществу	8117	(396)	(200)
Убыток 2013 г., выявленный в отчетном периоде	8118	(71 710)	-
Убыток 2012 г., выявленный в отчетном периоде	8119	(2 978)	(80 376)
Убыток 2011 г., выявленный в отчетном периоде	8120	(1 232)	(2 171)
Убыток до 01.01.2011 г., выявленный в отчетном периоде	8121	(97 310)	(2 438)
Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	8122	(5 401)	(86)
Госпошлины по хозяйственным договорам	8123	(3 017)	(848)
Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости	8124	(33)	(83)
Дисконт по векселям	8125	-	(328)
Расходы по договорам уступки права требования	8126	-	-
Невозмещаемый НДС	8127	(53 364)	(3 152)
Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии	8128	(127)	(1 418)
Взносы в объединения и фонды	8129	(11 257)	(9 376)
Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)	8130	(5)	(79)
Курсовые разницы	8131	-	-
Судебные издержки	8132	(11 331)	(10 731)
Хищения, недостачи	8133	(81)	-
Издержки по исполнительному производству	8134	(18)	(47)
Погашение стоимости квартир работников	8135	-	-
Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам	8136	(93 553)	(102 821)
Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)	8137	(12 521)	(12 380)
Расходы на проведение спортивных мероприятий	8138	(1 599)	(4 831)
Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий	8139	(7 993)	(5 791)
Расходы на благотворительность	8140	(11 959)	(25 502)
Уценка объектов основных средств	8141	-	-
Прочие	8142	(106 164)	(109 837)

Генеральный директор

Исполняющая обязанности
главного бухгалтера

2 марта 2015 года



Ю. В. Зайцев

О. Н. Соболева

Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

5.1. Нематериальные активы

5.1.1. 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	Изменения за период			Начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения	Остаточная стоимость
								Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация	Убытки от обесценения			Первоначальная/текущая рыночная стоимость	Накопленная амортизация				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
Нематериальные активы - всего	5100	2014 г.	90	(50)	-	40	16 954	-	-	-	(576)	-	-	-	17 044	(626)	-	16 418
	5110	2013 г.	90	(39)	-	51	-	-	-	-	(11)	-	-	-	90	(50)	-	40
Объекты интеллектуальной собственности (исключительная права на результаты интеллектуальной собственности)	5101	2014 г.	90	(50)	-	40	16 954	-	-	-	(576)	-	-	-	17 044	(626)	-	16 418
	5111	2013 г.	90	(39)	-	51	-	-	-	-	(11)	-	-	-	90	(50)	-	40
в том числе:																		
у патентообладателя на изобретения, промышленные образцы, полезную модель	51011	2014 г.	-	-	-	-	16 954	-	-	-	(565)	-	-	-	16 954	(565)	-	16 389
	51111	2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	51012	2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51112	2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	51013	2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	51113	2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товаров	51014	2014 г.	90	(50)	-	40	-	-	-	-	(11)	-	-	-	90	(61)	-	29
	51114	2013 г.	90	(39)	-	51	-	-	-	-	(11)	-	-	-	90	(50)	-	40
Деловая репутация Общества	5102	2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5112	2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	5103	2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5113	2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

5.2. Результаты научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ и НМА

5.2.1. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
НИОКР - всего	5140	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
из них:										
Расходы на НИОКР, результаты которых используются для производственных нужд	5141	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Патенто-способные результаты выполненных НИОКР	5142	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5152	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на НИОКР, выполненные собственными силами	5143	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5153	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы на НИОКР, выполняемые силами сторонних организаций	5144	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5154	за 2013 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Открытое акционерное общество
"Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

5.2.2. 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 2014 г	27 204	2 600	-	(23 254)	6 550
	5170	за 2013 г	27 327	7 928	-	(8 051)	27 204
в том числе:							
Научно-исследовательские работы	5161	за 2014 г	14 705	2 600	-	(14 304)	3 001
	5171	за 2013 г	14 828	7 928	-	(8 051)	14 705
Опытно-конструкторские работы	5162	за 2014 г	12 499	-	-	(8 950)	3 549
	5172	за 2013 г	12 499	-	-	-	12 499
Технологические работы	5163	за 2014 г	-	-	-	-	-
	5173	за 2013 г	-	-	-	-	-
Прочие	5164	за 2014 г	-	-	-	-	-
	5174	за 2013 г	-	-	-	-	-
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2014 г	-	-	-	-	-
	5190	за 2013 г	-	-	-	-	-
в том числе:							
у патентообладателя на изобретения, промышленный образец, полезную модель	5181	за 2014 г	-	-	-	-	-
	5191	за 2013 г	-	-	-	-	-
у правообладателя на программы ЭВМ, базы данных	5182	за 2014 г	-	-	-	-	-
	5192	за 2013 г	-	-	-	-	-
у правообладателя на топологии интегральных микросхем	5183	за 2014 г	-	-	-	-	-
	5193	за 2013 г	-	-	-	-	-
у владельца на товарный знак, знак обслуживания, наименование места происхождения товара	5184	за 2014 г	-	-	-	-	-
	5194	за 2013 г	-	-	-	-	-
Прочие	5185	за 2014 г	-	-	-	-	-
	5195	за 2013 г	-	-	-	-	-

Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

5.3. Основные средства

5.3.1. 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 поступ. 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.	26 543 787	(7 657 957)	18 885 830	2 369 969	(34 835)	(11 515)	5 980	(1 804 229)	-	-	28 902 241	(9 491 041)	19 411 200
	5210	за 2013 г.	23 811 175	(5 791 004)	18 020 171	2 734 816	(143 143)	(2 204)	(5 547)	(1 718 263)	-	-	26 543 787	(7 657 957)	18 885 830
в том числе:															
Амортизируемые основные средства - всего:	5201	за 2014 г.	26 517 822	(7 657 957)	18 859 865	2 369 964	(34 835)	(11 515)	5 980	(1 804 229)	-	-	28 876 271	(9 491 041)	19 385 230
	5211	за 2013 г.	23 803 933	(5 791 004)	18 012 929	2 716 093	(143 143)	(2 204)	(5 547)	(1 718 263)	-	-	26 517 822	(7 657 957)	18 859 865
в том числе:															
производственные здания	52011	за 2014 г.	1 059 565	(185 466)	874 099	93 906	-	(4 029)	403	(40 106)	-	-	1 149 442	(225 169)	924 273
	52111	за 2013 г.	1 011 821	(142 941)	868 880	60 197	(8 589)	(12 453)	2 769	(36 705)	-	-	1 059 565	(185 466)	874 099
сооружения, кроме ЛЭП	52012	за 2014 г.	1 036 022	(317 038)	718 984	116 543	(2 285)	(17)	16	(71 017)	-	-	1 152 548	(390 324)	762 224
	52112	за 2013 г.	917 095	(246 004)	671 091	126 545	(2 863)	(7 618)	13 496	(81 667)	-	-	1 036 022	(317 038)	718 984
линии электропередачи и устройства к ним	52013	за 2014 г.	13 364 550	(4 022 093)	9 342 457	1 017 443	(3 673)	(141)	153	(731 037)	-	-	14 381 852	(4 756 650)	9 625 202
	52113	за 2013 г.	12 424 085	(3 159 836)	9 264 249	937 049	(90 180)	3 416	(33 565)	(738 512)	-	-	13 364 550	(4 022 093)	9 342 457
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	52014	за 2014 г.	8 273 922	(1 867 777)	6 406 145	657 211	(4 287)	(673)	563	(552 421)	-	-	8 930 460	(2 423 922)	6 506 538
	52114	за 2013 г.	7 134 097	(1 366 734)	5 767 363	1 130 699	(35 786)	9 126	6 954	(472 211)	-	-	8 273 922	(1 867 777)	6 406 145

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
производственный и хозяйственный инвентарь	52015	за 2014 г.	38 136	(19 701)	18 435	2 747	(139)	(424)	347	(4 175)	-	-	40 459	(23 668)	16 791
	52115	за 2013 г.	42 454	(21 055)	21 399	4 510	(28)	(8 828)	6 428	(5 046)	-	-	38 136	(19 701)	18 435
прочие	52016	за 2014 г.	2 745 627	(1 245 882)	1 499 745	482 114	(24 451)	(6 231)	4 498	(405 473)	-	-	3 221 510	(1 671 308)	1 550 202
	52116	за 2013 г.	2 274 381	(854 434)	1 419 947	457 093	(5 697)	14 153	(1 629)	(384 122)	-	-	2 745 627	(1 245 882)	1 499 745
Объекты с неограниченным сроком полезного использования, не амортизируемые - всего	5202	за 2014 г.	25 965	-	25 965	5	-	-	-	-	-	-	25 970	-	25 970
	5212	за 2013 г.	7 242	-	7 242	18 723	-	-	-	-	-	-	25 965	-	25 965
в том числе:															
земельные участки	52021	за 2014 г.	25 965	-	25 965	5	-	-	-	-	-	-	25 970	-	25 970
	52121	за 2013 г.	7 242	-	7 242	18 723	-	-	-	-	-	-	25 965	-	25 965
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.	304 468	(41 512)	262 956	26 166	-	(18 518)	419	(39 097)	-	-	312 116	(80 190)	231 926
	5230	за 2013 г.	639 121	(136 707)	502 414	95 217	-	(429 870)	143 143	(47 948)	-	-	304 468	(41 512)	262 956
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.	304 468	(41 512)	262 956	26 166	-	(18 518)	419	(39 097)	-	-	312 116	(80 190)	231 926
	5232	за 2013 г.	639 121	(136 707)	502 414	95 217	-	(429 870)	143 143	(47 948)	-	-	304 468	(41 512)	262 956

Открытое акционерное общество
"Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

5.3.2.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	306	линейный
Сооружения, кроме ЛЭП	7002	223	линейный
Линии электропередачи и устройства к ним	7003	151	линейный
Машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	7004	124	линейный
Производственный и хозяйственный инвентарь	7005	60	линейный
Прочие	7006	69	линейный

Открытое акционерное общество
"Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

5.3.3. 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	1 378 337	1 237 554
в том числе:			
производственные здания	5261	49 911	25 914
сооружения, кроме ЛЭП	5262	16 816	23 989
линии электропередачи и устройства к ним	5263	707 501	340 655
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5264	576 977	758 266
производственный и хозяйственный инвентарь	5265	-	-
прочие	5266	27 132	88 730
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	(1 471)	(944)
в том числе:		-	-
производственные здания	5271	-	(472)
сооружения, кроме ЛЭП	5272	-	-
линии электропередачи и устройства к ним	5273	-	(350)
машины и оборудование по производству электроэнергии, подстанций, оборудование для преобразования электроэнергии	5274	(66)	(62)
производственный и хозяйственный инвентарь	5275	-	-
прочие	5276	(1 405)	(60)

Открытое акционерное общество
"Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

5.3.4. 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	9 237 191	9 247 979	9 285 304
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	4 992 229	3 298 574	2 803 746
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	1 618 448	1 362 343	1 439 891
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	59	59	59
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-

Открытое акционерное общество
"Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

5.3.5. 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 2014 г.	5 635 604	2 432 741	(142 934)	(2 412 848)	5 512 563
	5250	за 2013 г.	4 823 082	3 224 491	(10 517)	(2 401 452)	5 635 604
в том числе:							
Производственного назначения	5241	за 2014 г.	5 633 111	2 432 741	(142 934)	(2 412 848)	5 510 070
	5251	за 2013 г.	4 820 371	3 224 491	(10 299)	(2 401 452)	5 633 111
незавершенное строительство	52411	за 2014 г.	5 629 429	2 150 080	(15 674)	(2 262 483)	5 501 352
	52511	за 2013 г.	4 814 038	2 892 431	(10 276)	(2 066 764)	5 629 429
приобретение основных средств	52412	за 2014 г.	-	133 411	-	(133 411)	-
	52512	за 2013 г.	-	332 060	-	(332 060)	-
оборудование к установке	52413	за 2014 г.	3 682	132 296	(127 260)	-	8 718
	52513	за 2013 г.	6 310	-	-	(2 628)	3 682
прочие	52414	за 2014 г.	-	16 954	-	(16 954)	-
	52514	за 2013 г.	23	-	(23)	-	-
Непроизводственного назначения	5242	за 2014 г.	2 493	-	-	-	2 493
	5252	за 2013 г.	2 711	-	(218)	-	2 493
незавершенное строительство	52421	за 2014 г.	2 493	-	-	-	2 493
	52521	за 2013 г.	2 711	-	(218)	-	2 493
приобретение основных средств	52422	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	52522	за 2013 г.	-	-	-	-	-
оборудование к установке	52423	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	52523	за 2013 г.	-	-	-	-	-
прочие	52424	за 2014 г.	-	-	-	-	-
	52524	за 2013 г.	-	-	-	-	-

5.3.6. 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			выбытие				учтенные по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	иные начисления	начисление резерва	погашение	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. (1)	731 902	(25 476)	151 409	-	(16 566)	(319 711)	(466)	-	3 002	563 134	(38 574)
	5292	за 20 13 г. (2)	1 137 582	(10 499)	284 534	-	(73 457)	(690 214)	-	-	58 480	731 902	(25 476)
в том числе:													
капитальное строительство	52911	за 20 14 г. (1)	714 144	(25 476)	142 426		(2 876)	(306 660)	(466)		3 002	549 444	(24 884)
	52921	за 20 13 г. (2)	1 136 409	(10 499)	194 348		(73 457)	(616 613)			58 480	714 144	(25 476)
приобретение основных средств	52912	за 20 14 г. (1)	17 758	-	8 208		(13 690)	(12 276)				13 690	(13 690)
	52922	за 20 13 г. (2)	1 173		90 186			(73 601)				17 758	-
прочие	52913	за 20 14 г. (1)	-	-	775			(775)				-	-
	52923	за 20 13 г. (2)										-	-

(1) - указывается отчетный год

(2) - указывается предыдущий год

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период		начисление % (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 2014 г	338 771	62	91 665	(180 250)	-	-	(10)	250 186	52
	5311	за 2013 г	395	143	1 080 759	(742 383)	-	-	(81)	338 771	62
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53021	за 2014 г	395	62	-	(250)	-	-	(10)	145	52
	53121	за 2013 г	395	143	-	-	-	-	(81)	395	62
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530211	за 2014 г	250	-	-	(150)	-	-	-	100	-
	531211	за 2013 г	250	-	-	-	-	-	-	250	-
зависимых хозяйственных обществ	530212	за 2014 г	100	-	-	(100)	-	-	-	-	-
	531212	за 2013 г	100	-	-	-	-	-	-	100	-
прочие	530213	за 2014 г	45	62	-	-	-	-	(10)	45	52
	531213	за 2013 г	45	143	-	-	-	-	(81)	45	62
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53022	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53122	за 2013 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53023	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53123	за 2013 г	-	-	742 383	(742 383)	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530231	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531231	за 2013 г	-	-	742 383	(742 383)	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53024	за 2014 г	338 376	-	91 665	(180 000)	-	-	-	250 041	-
	53124	за 2013 г	-	-	338 376	-	-	-	-	338 376	-
Депозитные вклады	53025	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53125	за 2013 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53026	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53126	за 2013 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Долгосрчные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5302	за 2014 г	34	62	-	-	-	-	(10)	34	52
	5312	за 2013 г	34	143	742 383	(742 383)	-	-	(81)	34	62
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53031	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53131	за 2013 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
дочерних хозяйственных обществ	530311	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531311	за 2013 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	530312	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531312	за 2013 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	530313	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531313	за 2013 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53032	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53132	за 2013 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53033	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53133	за 2013 г	-	-	742 383	(742 383)	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530331	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531331	за 2013 г	-	-	742 383	(742 383)	-	-	-	-	-
Прочие	53034	за 2014 г	34	62	-	-	-	-	(10)	34	52
	53134	за 2013 г	34	143	-	-	-	-	(81)	34	62
Долгосрчные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется всего	5303	за 2014 г	338 737	-	91 665	(180 250)	-	-	-	250 152	-
	5313	за 2013 г	361	-	338 376	-	-	-	-	338 737	-

5.4. Финансовые вложения

5.4.1. Наличие и движение финансовых вложений (продолжение)

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			перво- начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво- начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво- начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво- начальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ- всего	5305	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2013 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные капиталы других обществ - всего	53061	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53161	за 2013 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53062	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53162	за 2013 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53063	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53163	за 2013 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530631	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531631	за 2013 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Предоставленные займы	53064	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53164	за 2013 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозитные вклады	53065	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53165	за 2013 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53066	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53166	за 2013 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка
						перво-начальная стоимость	накопленная корректировка				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Краткосрочные ФВ, имеющие текущую рыночную стоимость - всего	5306	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2013 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	53071	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53171	за 2013 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Государственные и муниципальные ценные бумаги	53072	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53172	за 2013 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	53073	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53173	за 2013 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	530731	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	531731	за 2013 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие	53074	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	53174	за 2013 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные ФВ, по которым текущая рыночная стоимость не определяется - всего	5307	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2013 г	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО	5300	за 2014 г	338 771	62	91 665	(180 250)	-	-	(10)	250 186	52
	5310	за 2013 г	395	143	1 080 759	(742 383)	-	-	(81)	338 771	62

Открытое акционерное общество
"Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"
5.4.2. 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	62	24	218	(252)	52
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой в том числе:	7110	62	24	(34)	-	52
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	62	24	(34)	-	52
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью в том числе:	7120	-	-	-	-	-
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 в том числе:	7130	-	-	252	(252)	-
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7131	-	-	252	(252)	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	71311	-	-	150	(150)	-
зависимых хозяйственных обществ	71312	-	-	100	(100)	-
прочие	71313	-	-	2	(2)	-
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	-	80 000	-	(80 000)	-
Разница между текущей рыночной стоимостью финансовых вложений и их предыдущей оценкой, по которым она определялась	7210	-	-	-	-	-
в том числе:						
Вклады в уставные (складочные) капиталы других обществ - всего	7211	-	-	-	-	-
в том числе:						
дочерних хозяйственных обществ	72111	-	-	-	-	-
зависимых хозяйственных обществ	72112	-	-	-	-	-
прочие	72113	-	-	-	-	-
Ценные бумаги других организаций - всего	7212	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72121	-	-	-	-	-
Прочие	7213	-	-	-	-	-
Разница между текущей стоимостью долговых ценных бумаг и их первоначальной стоимостью	7220	-	-	-	-	-
в том числе:						
Ценные бумаги других организаций - всего	7221	-	-	-	-	-
в том числе:						
долговые ценные бумаги (облигации, векселя)	72211	-	-	-	-	-
Прочие	7222	-	-	-	-	-
Резерв под обесценение финансовых вложений, не имеющих рыночной стоимости	7230	-	80 000	-	(80 000)	-
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	-	80 000	-	(80 000)	-
Депозитные вклады	7235	-	-	-	-	-
Прочие	7236	-	-	-	-	-

Открытое акционерное общество
"Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

5.4.3. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
1	2	3	4	5
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
облигации	5321	-	-	-
векселя	5322	-	-	-
акции	5323	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
облигации	5326	-	-	-
векселя	5327	-	-	-
акции	5328	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

5.5. Материально-производственные запасы

5.5.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Запасы - всего	5400	за 20 14 г.	543 714	(5 889)	749 765	(735 727)	(12)	-	x	557 752	(5 901)
	5420	за 20 13 г.	499 877	-	812 054	(768 217)	(5 889)	-	x	543 714	(5 889)
сырье и материалы	5401	за 20 14 г.	530 973	(5 889)	726 626	(716 347)	(12)	-	-	541 252	(5 901)
	5421	за 20 13 г.	486 100	-	794 428	(749 555)	(5 889)	-	-	530 973	(5 889)
незавершенное производство	5402	за 20 14 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 20 13 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
товары отгруженные	5403	за 20 14 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 20 13 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
готовая продукция и товары	5404	за 20 14 г.	732	-	3 035	(3 035)	-	-	-	732	-
	5424	за 20 13 г.	1 410	-	3 283	(3 961)	-	-	-	732	-
прочие запасы и затраты	5405	за 20 14 г.	12 009	-	20 104	(16 345)	-	-	-	15 768	-
	5425	за 20 13 г.	12 367	-	14 343	(14 701)	-	-	-	12 009	-

Открытое акционерное общество
"Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

5.5.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
1	2	3	4	5
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5441	-	-	-
незавершенное производство	5442	-	-	-
товары отгруженные	5443	-	-	-
готовая продукция и товары	54441	-	-	-
прочие запасы и затраты	54442	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
сырье и материалы	5446	-	-	-
товары отгруженные	5447	-	-	-
готовая продукция и товары	5448	-	-	-
прочие запасы и затраты	5449	-	-	-

5.6 Дебиторская и кредиторская задолженность

5.6.1. 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 14 г. (1)	190 428	-	36 955	-	-	(32 771)	-	-	-	196	194 808	-
	5521	за 20 13 г. (2)	242 121	-	5 731	-	-	(32 384)	-	-	-	(25 040)	190 428	-
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 20 14 г. (1)	176 460	-	1 573	-	-	(32 198)	-	-	-	1 468	147 303	-
	5522	за 20 13 г. (2)	240 174	-	-	-	-	(32 023)	-	-	-	(31 691)	176 460	-
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55021	за 20 14 г. (1)	176 128	-				(32 023)				1 511	145 616	-
	55221	за 20 13 г. (2)	240 174					(32 023)				(32 023)	176 128	-
по техприсоединению	55022	за 20 14 г. (1)	332	-				(175)				(43)	114	-
	55222	за 20 13 г. (2)										332	332	-
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55023	за 20 14 г. (1)	-	-									-	-
	55223	за 20 13 г. (2)											-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55024	за 20 14 г. (1)	-	-									-	-
	55224	за 20 13 г. (2)											-	-
по доходам от аренды	55025	за 20 14 г. (1)	-	-									-	-
	55225	за 20 13 г. (2)											-	-
по прочим	55026	за 20 14 г. (1)	-	-	1 573								1 573	-
	55226	за 20 13 г. (2)											-	-

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период								На конец периода	
			учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление			погашения	списания за счет ранее начисленного резерва	списания на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в кратко-срочную задолженность	учетная 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. (1)	-	-									-	-
	5523	за 20 13 г. (2)											-	-
Векселя к получению	5504	за 20 14 г. (1)	-	-									-	-
	5524	за 20 13 г. (2)											-	-
Прочая дебиторская задолженность	5505	за 20 14 г. (1)	13 968	-	35 382	-	(573)	-	-	-	-	(1 272)	47 505	-
	5525	за 20 13 г. (2)	1 947	-	5 731	-	(361)	-	-	-	-	6 651	13 968	-
в том числе:														
беспроцентные векселя	55051	за 20 14 г. (1)	-	-									-	-
	55251	за 20 13 г. (2)											-	-
прочие	55052	за 20 14 г. (1)	13 968	-	35 382		(573)					(1 272)	47 505	-
	55252	за 20 13 г. (2)	1 947		5 731		(361)					6 651	13 968	-
Из общей суммы долгосрочной дебиторской задолженности:	5506	за 20 14 г. (1)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5526	за 20 13 г. (2)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
задолженность дочерних обществ	55061	за 20 14 г. (1)	-	-									-	-
	55261	за 20 13 г. (2)											-	-
задолженность зависимых обществ	55062	за 20 14 г. (1)	-	-									-	-
	55262	за 20 13 г. (2)											-	-

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	начисления резерва							
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)	6 824 899	(4 791 418)	17 304 385	-	(3 756 380)	(14 427 335)	(15 265)	(5)	1 424 678	(196)	9 686 483	(7 107 855)
	5530	за 20 13 г. (2)	4 541 967	(3 754 658)	17 764 626	-	(5 130 592)	(15 380 528)	(125 348)	(79)	3 968 484	24 261	6 824 899	(4 791 418)
в том числе:														
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 20 14 г. (1)	6 611 430	(4 660 673)	15 827 678	-	(3 669 530)	(12 935 082)	(133)	-	1 333 707	(1 468)	9 502 425	(6 996 363)
	5531	за 20 13 г. (2)	4 413 482	(3 698 892)	15 481 953	-	(4 994 866)	(13 191 971)	(122 876)	(70)	3 910 209	30 912	6 611 430	(4 860 673)
в том числе:														
по передаче электроэнергии	55111	за 20 14 г. (1)	4 571 637	(2 954 068)	14 443 163		(2 582 709)	(12 243 004)			1 229 222	(1 511)	6 770 285	(4 307 555)
	55311	за 20 13 г. (2)	2 994 317	(2 306 336)	13 158 888		(3 286 313)	(11 491 791)	(121 800)		2 516 781	32 023	4 571 637	(2 954 068)
по техприсоединению	55112	за 20 14 г. (1)	64 660	(2 992)	403 390		(6 521)	(458 826)			661	43	9 267	(8 852)
	55312	за 20 13 г. (2)	8 770	(3 302)	1 404 629		(3 123)	(1 347 427)	(910)	(70)	2 523	(332)	64 660	(2 992)
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55113	за 20 14 г. (1)	-	-									-	-
	55313	за 20 13 г. (2)											-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55114	за 20 14 г. (1)	-	-									-	-
	55314	за 20 13 г. (2)											-	-
по доходам от аренды	55115	за 20 14 г. (1)	1 617 044	(1 397 418)	743 272		(945 059)	(32 988)			17 374		2 327 328	(2 325 103)
	55315	за 20 13 г. (2)	1 038 025	(1 035 751)	699 001		(1 397 458)	(119 982)			1 035 791		1 617 044	(1 397 418)
по прочим	55116	за 20 14 г. (1)	358 089	(306 195)	237 853		(135 241)	(200 264)	(133)		86 450		395 545	(354 853)
	55316	за 20 13 г. (2)	372 370	(353 503)	219 435		(307 972)	(232 771)	(166)		355 114	(779)	358 089	(306 195)
Авансы выданные	5512	за 20 14 г. (1)	50 870	(4 372)	1 047 946		(1 497)	(1 076 997)	(77)		1 497		21 742	(4 295)
	5532	за 20 13 г. (2)	62 079	(5 838)	1 839 064		(4 869)	(1 849 119)	(1 154)		5 181		50 870	(4 372)
Векселя к получению	5513	за 20 14 г. (1)	-	-									-	-
	5533	за 20 13 г. (2)											-	-

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 сомни- тельным долгам
1	2	3	4	5	6	7	8							
задолженность участников (учредителей) по взносам в уставный капитал	5514	за 20 14 г. (1)	-	-									-	-
	5534	за 20 13 г. (2)											-	-
Задолженность дочерних и зависимых обществ по дивидендам	5515	за 20 14 г. (1)	-	-									-	-
	5535	за 20 13 г. (2)											-	-
Прочая дебиторская задолженность	5516	за 20 14 г. (1)	162 599	(126 373)	428 761	-	(85 353)	(415 256)	(15 055)	(5)	89 474	1 272	162 316	(107 197)
	5536	за 20 13 г. (2)	66 406	(49 928)	443 609	-	(130 857)	(339 438)	(1 318)	(9)	53 094	(6 651)	162 599	(126 373)
в том числе:														
беспроцентные векселя	55161	за 20 14 г. (1)	-	-									-	-
	55361	за 20 13 г. (2)											-	-
переплата по налогам и сборам	55162	за 20 14 г. (1)	7 258	-	66 664			(63 698)					10 224	-
	55362	за 20 13 г. (2)	7 818		14 121			(14 681)					7 258	-
реализация имущества	55163	за 20 14 г. (1)	-	-									-	-
	55363	за 20 13 г. (2)											-	-
прочие	55164	за 20 14 г. (1)	155 341	(126 373)	362 097		(85 353)	(351 558)	(15 055)	(5)	89 474	1 272	152 092	(107 197)
	55364	за 20 13 г. (2)	58 588	(49 928)	429 488		(130 857)	(324 757)	(1 318)	(9)	53 094	(6 651)	155 341	(126 373)
Из общей суммы краткосрочной дебиторской задолженности:	5517	за 20 14 г. (1)	1 040 881	(809 150)	1 077 534	-	(998 881)	(318 108)	-	-	7 877	-	1 800 307	(1 800 154)
	5537	за 20 13 г. (2)	556 620	(551 199)	692 716	-	(809 918)	(208 455)	-	-	551 967	-	1 040 881	(809 150)
задолженность дочерних обществ	55171	за 20 14 г. (1)	1 040 881	(809 150)	1 077 534		(998 881)	(318 108)			7 877		1 800 307	(1 800 154)
	55371	за 20 13 г. (2)	556 620	(551 199)	692 716		(809 918)	(208 455)			551 967		1 040 881	(809 150)
задолженность зависимых обществ	55172	за 20 14 г. (1)	-	-									-	-
	55372	за 20 13 г. (2)											-	-
Итого	5500	за 20 14 г. (1)	7 015 327	(4 791 418)	17 341 340	-	(3 756 380)	(14 460 106)	(15 265)	(5)	1 424 678	-	9 881 291	(7 107 855)
	5520	за 20 13 г. (2)	4 784 088	(3 754 658)	17 770 357	-	(5 130 592)	(15 412 912)	(125 348)	(79)	3 968 484	(779)	7 015 327	(4 791 418)

(1) - указывается отчетный год
(2) - указывается предыдущий год

Открытое акционерное общество
"Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

5.6.2. 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	4 660 673	3 669 531	(1 333 841)	6 996 363
в том числе:		-	-	-	-
по передаче электроэнергии	7311	2 954 068	2 582 709	(1 229 222)	4 307 555
по техприсоединению	7312	2 992	6 522	(662)	8 852
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	7313	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	7314	-	-	-	-
по доходам от аренды	7315	1 397 418	945 059	(17 374)	2 325 103
прочие	7316	306 195	135 241	(86 583)	354 853
Авансы выданные	7330	29 848	18 064	(5 043)	42 869
Прочая дебиторская задолженность	7320	126 373	85 353	(104 529)	107 197
Итого	7300	4 816 894	3 772 948	(1 443 413)	7 146 429

Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

5.6.3. 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	7 390 461	609 239	5 761 178	969 760	3 801 887	126 498
в том числе:							
Расчеты с покупателями и заказчиками, в том числе	5541	7 281 209	605 933	5 597 083	936 410	3 743 849	124 227
по передаче электроэнергии	55411	4 703 525	586 726	3 707 113	753 046	2 421 861	115 524
по техприсоединению	55412	8 924	71	2 993	-	3 781	479
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного электросетевого комплекса	55413	-	-	-	-	-	-
по перепродаже электроэнергии и мощности	55414	-	-	-	-	-	-
по доходам от аренды	55415	2 205 063	1 258	1 560 601	163 789	956 496	-
прочие	55416	363 697	17 878	326 376	19 575	361 711	8 224
Прочая дебиторская задолженность	5542	109 252	3 306	164 095	33 350	58 038	2 271

84

Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

5.6.4. Разногласия со сбытовыми компаниями

Контрагент	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			Начислено за период (оборот по Дт, тыс.руб.)		Оплачено за период (оборот по Кт, тыс.руб.)			
	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента	данные Общества	данные контрагента
1	2	3	4	5	6	7	8	9
ОАО "Карачаево-Черкесскэнерго"	6 951	2 959	1 240 251	1 195 604	1 198 563	1 198 563	48 639	-
ОАО "Каббалкэнерго"	26 709	26 133	1 082 504	1 054 099	1 065 517	1 065 517	43 696	14 715
ОАО "Ингушэнерго"	341 978	280 878	681 623	575 945	310 073	310 073	713 528	546 750
ОАО "Ставропольэнергосбыт"	296 004	273 719	5 154 790	5 075 227	4 901 355	4 901 355	549 439	447 591
ОАО "Горэлектросеть" г.Ессентуки	68 951	63 054	403 180	403 518	398 533	398 533	73 598	68 039
ОАО "Севкаказэнерго"	-	-	680 701	668 751	656 363	656 363	24 338	12 388
ОАО "Дагестанская энергосбытовая компания"	-	-	589 884	486 994	333 661	333 661	256 223	153 333
ООО "Русэнергосбыт"	-	-	63 239	59 255	57 222	57 222	6 017	2 033

Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

5.6.5. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код		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 2014	1 122 489	120 172	-	(31 601)	-	-	1 211 060
	5571	за 2013	1 076 598	45 891	-	-	-	-	1 122 489
в том числе:									
кредиторская задолженность поставщиков и подрядчиков	5552	за 2014	1 076 598	-	-	-	-	-	1 076 598
	5572	за 2013	1 076 598	-	-	-	-	-	1 076 598
в том числе:									
строительство	55521	за 2014	-	-	-	-	-	-	-
	55721	за 2013	-	-	-	-	-	-	-
прочие	55522	за 2014	1 076 598	-	-	-	-	-	1 076 598
	55722	за 2013	1 076 598	-	-	-	-	-	1 076 598
Прочая кредиторская задолженность	5553	за 2014	45 891	120 172	-	(31 601)	-	-	134 462
	5573	за 2013	-	45 891	-	-	-	-	45 891
Из общей суммы долгосрочной задолженности	5554	за 2014	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2013	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед дочерними обществами	55541	за 2014	-	-	-	-	-	-	-
	55741	за 2013	-	-	-	-	-	-	-
задолженность перед зависимыми обществами	55542	за 2014	-	-	-	-	-	-	-
	55742	за 2013	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2014	2 870 127	21 285 768	-	(19 619 637)	(377)	-	4 535 881
	5580	за 2013	3 872 069	20 872 547	-	(21 005 870)	(868 619)	-	2 870 127
в том числе:									
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2014	1 805 656	9 709 759	-	(8 185 120)	(49)	-	3 330 246
	5581	за 2013	1 956 603	9 271 122	-	(8 620 702)	(801 367)	-	1 805 656
в том числе:									
строительство	55611	за 2014	1 105 331	2 473 405	-	(1 792 540)	-	-	1 786 196
	55811	за 2013	1 264 762	3 298 362	-	(3 457 793)	-	-	1 105 331

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
прочие	55612	за 2014	700 325	7 236 354	-	(6 392 580)	(49)	-	1 544 050
	55812	за 2013	691 841	5 972 760	-	(5 162 909)	(801 367)	-	700 325
Авансы полученные	5562	за 2014	335 993	2 876 686	-	(2 971 735)	(293)	-	240 651
	5582	за 2013	1 273 317	3 202 817	-	(4 139 019)	(1 122)	-	335 993
в том числе:									
по передаче электроэнергии	55621	за 2014	47 873	2 359 858	-	(2 385 017)	-	-	22 714
	55821	за 2013	54 748	2 781 961	-	(2 788 836)	-	-	47 873
по техприсоединению	55622	за 2014	284 784	507 633	-	(578 718)	(293)	-	213 406
	55822	за 2013	1 217 508	410 842	-	(1 343 104)	(462)	-	284 784
по организации функционирования и развитию ЕЭС России в части распределительного	55623	за 2014	-	-	-	-	-	-	-
	55823	за 2013	-	-	-	-	-	-	-
от перепродажи электроэнергии и мощности	55624	за 2014	-	-	-	-	-	-	-
	55824	за 2013	-	-	-	-	-	-	-
по участию в других организациях	55625	за 2014	-	-	-	-	-	-	-
	55825	за 2013	-	-	-	-	-	-	-
по услугам аренды	55626	за 2014		1 777	-	(1 777)	-	-	-
	55826	за 2013	-	126	-	(126)	-	-	-
по прочим	55627	за 2014	3 336	7 418	-	(6 223)	-	-	4 531
	55826	за 2013	1 061	9 888	-	(6 953)	(660)	-	3 336
Задолженность участникам (учредителям) по выплате доходов	5563	за 2014	3 362	134 392	-	(133 964)	-	-	3 790
	5583	за 2013	1 491	159 112	-	(157 241)	-	-	3 362
Векселя к уплате	5564	за 2014	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2013	-	-	-	-	-	-	-
Задолженность перед государственными внебюджетными фондами	5565	за 2014	78 569	967 326	-	(962 723)	-	-	83 172
	5585	за 2013	82 100	777 514	-	(781 045)	-	-	78 569
Расчеты по налогам и сборам	5566	за 2014	214 917	3 451 502	-	(3 358 820)	-	-	307 599
	5586	за 2013	92 961	1 738 117	-	(1 616 161)	-	-	214 917
Задолженность перед персоналом организации	5567	за 2014	189 388	3 229 362	-	(3 227 098)	-	-	191 652
	5587	за 2013	196 708	2 983 719	-	(2 991 039)	-	-	189 388

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Прочая кредиторская задолженность	5568	за 2014	242 242	916 741	-	(780 177)	(35)	-	378 771
	5588	за 2013	268 889	2 740 146	-	(2 700 663)	(66 130)	-	242 242
Из общей суммы краткосрочной задолженности	5569	за 2014	155	787 780	-	(717 276)	-	-	70 659
	5589	за 2013	1 493	-	-	(1 338)	-	-	155
задолженность перед дочерними обществами	55691	за 2014	155	787 780	-	(717 276)	-	-	70 659
	55891	за 2013	1 493	-	-	(1 338)	-	-	155
задолженность перед зависимыми обществами	55692	за 2014	-	-	-	-	-	-	-
	55892	за 2013	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2014	3 992 616	21 405 940	-	(19 651 238)	(377)	-	5 746 941
	5570	за 2013	4 948 667	20 918 438	-	(21 005 870)	(868 619)	-	3 992 616

52

Открытое акционерное общество
"Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

5.6.6. 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	2 110 382	450 833	526 745
в том числе:				
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	1 564 305	403 689	270 148
в т. ч.				
строительство	55911	637 185	245 466	9 340
прочие	55912	927 120	158 223	260 808
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	546 077	47 144	256 597

Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

5.6.7. 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		4	5	6	7	8	9	10
Долгосрочные заемные средства- всего	7410	за 2014 г	4 533 217	981 774	-	-	-	-	5 514 991
	7430	за 2013 г	2 466 752	2 066 465	-	-	-	-	4 533 217
в том числе:									
Кредиты	7411	за 2014 г	4 533 217	981 774	-	-	-	-	5 514 991
	7431	за 2013 г	2 466 752	2 066 465	-	-	-	-	4 533 217
Займы	7412	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-
	7432	за 2013 г	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные заемные средства - всего	7420	за 2014 г	2 041 089	-	473 645	-	(465 932)	-	2 048 802
	7440	за 2013 г	2 925 998	-	316 838	(906 722)	(295 025)	-	2 041 089
в том числе:									
Кредиты	7421	за 2014 г	-	-	-	-	-	-	-
	7441	за 2013 г	906 722	-	-	(906 722)	-	-	-
Проценты по кредитам	74211	за 2014 г	18 849	-	473 645	-	(465 932)	-	26 562
	74411	за 2013 г	6 392	-	307 482	-	(295 025)	-	18 849
Займы	7422	за 2014 г	2 022 240	-	-	-	-	-	2 022 240
	7442	за 2013 г	2 012 884	-	9 356	-	-	-	2 022 240

h9

Открытое акционерное общество
"Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

5.6.8. 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	486 275	-
списанные на прочие расходы	7511	368 022	-
включенные в стоимость активов	7512	118 253	-
Затраты по займам всего:	7520	-	-
списанные на прочие расходы	7521	-	-
включенные в стоимость активов	7522	-	-
Из общих затрат по займам и кредитам :	7530	486 275	-
начисленные %	7531	473 645	-
другие затраты	7532	12 630	-

Открытое акционерное общество
"Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

5.7 Условные активы и обязательства

5.7.1. 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	405 100	550 756	(458 541)	(65 634)	431 681
в том числе:						
Оплата предстоящих отпусков	5701	177 437	286 978	(251 414)	-	213 001
Выплата вознаграждения по итогам года	5702	81 326	75 979	(22 351)	(58 975)	75 979
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	146 337	187 799	(184 776)	(6 659)	142 701
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	362 116		-	-	-
Созданные за счет прочих расходов	5720	187 799		-	-	-
Включенные в стоимость актива	5730	841		-	-	-

Открытое акционерное общество
"Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

5.7.2. Отложенные налоги

Наименование	Код	Вычитаемые временные разницы	Отложенные налоговые активы	Налогооблагае мые временные разницы	Отложенные налоговые обязательства
1	2	3	4	5	6
Остаток на начало отчетного года	7700	5 435 445	1 087 089	4 261 970	852 394
Доход	7710	4 711 365	942 273	864 002	172 800
Расход	7720	(2 167 083)	(433 417)	(559 470)	(111 894)
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	106 765	21 353	2 185	(437)
Остаток на конец отчетного периода	7800	8 086 492	1 617 298	4 568 687	912 863

Открытое акционерное общество
"Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

5.8. Обеспечения

Показатель		На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Наименование	Код			
1	2	3	4	5
Полученные — всего	5800	104 093	81 006	3 263 791
в том числе:				
векселя	5801	-	-	-
имущество, находящееся в залоге	5802	104 093	81 006	3 263 791
из него:				
объекты основных средств	58021	-	-	-
ценные бумаги и иные финансовые вложения	58022	99 189	78 743	3 261 283
прочее	58023	4 904	2 263	2 508
прочие полученные	5803	-	-	-
Выданные под собственные обязательства— всего	5810	6 831	6 831	-
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	6 831	6 831	-

5.9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2014 г.				За 2013 г.			
1	2	3				4			
Получено бюджетных средств - всего	5900	2 792				1 435			
в том числе:									
на текущие расходы	5901	-				-			
компенсации чернобыльцам	5902	-				-			
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	5903	-				-			
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	5904	-				-			
на вложения во внеоборотные активы	5905	890				-			
прочие цели	5906	1 902				1 435			
Наименование показателя	Код	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года	На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:									
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	5911	-	-	-	-	-	-	-	-
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	5912	-	-	-	-	-	-	-	-
прочие	5913	-	-	-	-	-	-	-	-

Открытое акционерное общество
"Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

5.10. Государственная помощь, по которой не выполнены условия ее предоставления

Показатель		За 2014 г.		За 2013 г.	
Наименование	Код	Подлежит возврату	Фактически возвращено	Подлежит возврату	Фактически возвращено
1	2	3	4	5	6
Полученные бюджетные средства, по которым не выполнены условия их предоставления	7910	-	-	-	-
<i>в том числе</i>					
на текущие расходы	7911	-	-	-	-
компенсации чернобыльцам	7912	-	-	-	-
на выполнение заданий по мобилизационной подготовке	7913	-	-	-	-
на ликвидацию межтерриториального перекрестного субсидирования	7914	-	-	-	-
прочие	7915	-	-	-	-
Полученные бюджетные кредиты, по которым не выполнены условия их предоставления	7920	-	-	-	-
<i>в том числе</i>					
финансирование предупредительных мер по сокращению производственного травматизма и проф. заболеваний	7921	-	-	-	-
финансирование углубленных медицинских осмотров работников, занятых на работах с вредными и (или) опасными производственными факторами	7922	-	-	-	-
прочие	7925	-	-	-	-

Открытое акционерное общество
"Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

5.12. 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	4 992 229	3 298 574	2 748 159
в том числе: по лизингу	82001	40 063	-	32 576
Товарно-материальные ценности, принятые на ответственное хранение	8201	1 431	16 020	16 810
Материалы, принятые в переработку	8202	7 797	428	295
Товары, принятые на комиссию	8203	-	-	-
Оборудование, принятое для монтажа	8204	-	-	-
Списанная в убыток задолженность неплатежеспособных дебиторов	8205	153 417	143 465	20 999
Износ объектов внешнего благоустройства и других аналогичных объектов	8206	338	340	322
Бланки строгой отчетности	8207	-	-	-
Имущество, находящееся в федеральной собственности	8208	55 577	55 577	55 587
Нематериальные активы, полученные в пользование	8209	64 487	72 256	45 740
Имущество, переданное в уставный капитал в оплату приобретаемых акций	8210	-	-	-

Открытое акционерное общество "Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

5.13. Информация по отчетным сегментам

На 31 декабря 2013 г.	Код	Филиал ОАО "МРСК Северного Кавказа" - "Ставропольэ нерго"	Кабардино- Балкарский филиал	Карчаево- Черкесский филиал	Северо- Осетинский филиал	Филиал ОАО "МРСК Северного Кавказа" - "Дагэнерго"	Ингушский филиал	Исполнит. аппарат	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Выручка от внешних покупателей	8310	7 065 792	1 682 373	1 389 263	1 559 439	1 117 581	579 065	101 254	13 494 767
Выручка от продаж между сегментами	8320	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого выручка сегмента	8300	7 065 792	1 682 373	1 389 263	1 559 439	1 117 581	579 065	101 254	13 494 767
в т.ч.									
выручка от передачи	8301	6 610 582	1 656 110	1 384 552	1 550 154	501 638	577 650	-	12 280 686
выручка от техприсоединения	8302	410 106	22 595	1 437	1 332	30	475	-	435 975
прочая выручка	8303	45 104	3 668	3 274	7 953	615 913	940	101 254	778 106
Проценты к получению	8330	71 979	16 082	13 839	15 082	4 535	5 776	-	127 293
Проценты к уплате	8340	(104 494)	(65 013)	(84 437)	(69 179)	(23 329)	(8 940)	-	(355 392)
Расходы по налогу на прибыль	8350	(179 783)	24 662	(17 673)	38 303	187 277	150 142	22 602	225 530
Прибыль/(убыток) сегмента	8360	468 475	(170 059)	44 784	(257 516)	(1 074 329)	(588 908)	(59 627)	(1 637 180)
Активы сегментов	8370	9 515 786	3 148 484	2 314 473	3 748 129	9 148 721	1 638 200	4 238 761	33 752 554
в т.ч. внеоборотные активы	8371	7 949 197	2 714 949	2 164 669	2 719 811	8 730 627	1 611 443	2 521 891	28 412 587
Обязательства сегментов	8380	1 822 756	606 172	527 094	715 974	1 967 705	473 949	9 350 345	15 463 995
Амортизация ОС и НМА	8390	744 551	219 328	193 234	180 124	487 835	53 410	234	1 878 716