

Открытое акционерное общество  
"Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"  
**2.1. Себестоимость реализованной продукции, работ, услуг по элементам затрат**

| Показатель                                                                    |             | За 1 квартал 2014 г. | За 1 квартал 2013 г. |
|-------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------|----------------------|
| Наименование                                                                  | Код         |                      |                      |
| 1                                                                             | 2           | 3                    | 4                    |
| <b>Затраты на производство</b>                                                | <b>6510</b> | <b>2 882 304</b>     | <b>2 525 832</b>     |
| в том числе:                                                                  |             |                      |                      |
| материальные затраты                                                          | 6511        | 942 470              | 734 552              |
| затраты на оплату труда                                                       | 6512        | 764 373              | 639 258              |
| отчисления на социальные нужды                                                | 6513        | 226 524              | 195 787              |
| амортизация                                                                   | 6514        | 470 895              | 510 692              |
| прочие затраты                                                                | 6515        | 478 042              | 445 543              |
| <b>Справочно: Изменение запасов и резервов (прирост [+], уменьшение [-]):</b> | <b>6520</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| в том числе:                                                                  |             |                      |                      |
| незавершенного производства                                                   | 6521        | -                    | -                    |
| готовой продукции                                                             | 6522        | -                    | -                    |
| покупных товаров                                                              | 6523        | -                    | -                    |
| товаров отгруженных                                                           | 6524        | -                    | -                    |
| вспомогательного сырья                                                        | 6525        | -                    | -                    |
| <b>Итого себестоимость реализованной продукции (товаров, работ, услуг)</b>    | <b>6500</b> | <b>2 882 304</b>     | <b>2 525 832</b>     |
| в том числе:                                                                  |             |                      |                      |
| себестоимость реализованных товаров                                           | 6530        | 2 851 758            | 2 503 676            |
| услуг управления на сторону                                                   | 6540        | 30 546               | 22 156               |
| <b>Коммерческие расходы</b>                                                   | <b>6550</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| в том числе:                                                                  |             |                      |                      |
| материальные затраты                                                          | 6551        | -                    | -                    |
| затраты на оплату труда                                                       | 6552        | -                    | -                    |
| отчисления на социальные нужды                                                | 6553        | -                    | -                    |
| амортизация                                                                   | 6554        | -                    | -                    |
| прочие затраты                                                                | 6555        | -                    | -                    |
| <b>Управленческие расходы</b>                                                 | <b>6560</b> | <b>-</b>             | <b>-</b>             |
| в том числе:                                                                  |             |                      |                      |
| материальные затраты                                                          | 6561        | -                    | -                    |
| затраты на оплату труда                                                       | 6562        | -                    | -                    |
| отчисления на социальные нужды                                                | 6563        | -                    | -                    |
| амортизация                                                                   | 6564        | -                    | -                    |
| прочие затраты                                                                | 6565        | -                    | -                    |

Исполняющий обязанности  
Генерального директора  
  
Исполняющий обязанности  
Главного бухгалтера



*[Signature]*

Б.Х. Мисиров

*[Signature]*

Г.А. Демешко

12 мая 2014 года

Открытое акционерное общество  
"Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

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

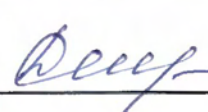
| Показатель                                                                                        |             | За 1 квартал 2014 года | За 1 квартал 2013 года |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------|------------------------|
| Наименование                                                                                      | Код         |                        |                        |
| 1                                                                                                 | 2           | 3                      | 4                      |
| <b>Чистая прибыль (непокрытый убыток) отчетного периода</b>                                       | <b>6610</b> | (860 136)              | 325 486                |
| Дивиденды по привилегированным акциям <sup>3</sup>                                                | 6611        |                        |                        |
| <b>Базовая прибыль (убыток) отчетного периода</b>                                                 | <b>6612</b> | (860 136)              | 325 486                |
| Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года. | 6613        | 154 562 275            | 56 092 488             |
| <b>Базовая прибыль (убыток) на акцию (руб.)</b>                                                   | <b>6620</b> | -5.5650                | 5.8027                 |
| Средневзвешенная рыночная стоимость одной обыкновенной акции                                      | 6621        | -                      | -                      |
| <b>Возможный прирост прибыли и средневзвешенного количества акций в обращении</b>                 | <b>6630</b> | 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       | -                      | -                      |
| <b>Разводненная прибыль на акцию (руб.)</b>                                                       | <b>6640</b> | -                      | -                      |
| скорректированная величина базовой прибыли                                                        | 6641        | -                      | -                      |
| скорректированная величина средневзвешенного количества акций в обращении                         | 6642        | -                      | -                      |

Исполняющий обязанности  
Генерального директора

Исполняющий обязанности  
Главного бухгалтера

12 мая 2014 года



  
 Б.Х. Мисиров  
  
 Г.А. Демешко

Открытое акционерное общество  
"Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"  
**2.3. Налогообложение прибыли**

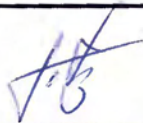
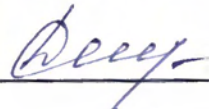
| Показатель                                                              | Код         | За 1 квартал 2014 год | За 1 квартал 2013 год |
|-------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| 1                                                                       | 2           | 3                     | 4                     |
| <b>Прибыль (убыток) до налогообложения</b>                              | <b>6710</b> | <b>(1 101 220)</b>    | <b>481 528</b>        |
| в том числе облагаемая по ставке:                                       |             |                       |                       |
| 20%                                                                     | 67101       | (1 101 220)           | 481 528               |
| другим ставкам                                                          | 67102       | -                     | -                     |
| необлагаемая                                                            | 67103       | -                     | -                     |
| <b>Постоянные разницы</b>                                               | <b>6711</b> | <b>(515)</b>          | <b>245 995</b>        |
| Справочно: постоянные разницы, корреспондирующие с временными разницами | 67111       | -                     | -                     |
| <b>Изменение временных вычитаемых разниц</b>                            | <b>6712</b> | <b>(111 295)</b>      | <b>(137 560)</b>      |
| <b>Изменение временных налогооблагаемых разниц</b>                      | <b>6713</b> | <b>1 617 785</b>      | <b>775 925</b>        |
| <b>Налоговая база</b>                                                   | <b>6714</b> | <b>404 755</b>        | <b>1 365 888</b>      |
| <b>Расход (доход) по налогу на прибыль</b>                              | <b>6720</b> | <b>(220 244)</b>      | <b>96 306</b>         |
| <b>Условный расход (доход) по налогу на прибыль</b>                     | <b>6721</b> | <b>(220 244)</b>      | <b>96 306</b>         |
| <b>Постоянное налоговое обязательство (актив)</b>                       | <b>6722</b> | <b>(103)</b>          | <b>49 199</b>         |
| Справочно: изменение отложенных налогов, отнесённое на прибыли и убытки | 67221       | 22 109                | (10 294)              |
| <b>Расход (доход) по отложенным налогам</b>                             | <b>6723</b> | <b>301 300</b>        | <b>127 673</b>        |
| в том числе:                                                            |             |                       |                       |
| изменение отложенного налогового актива                                 | 67231       | 323 558               | 155 185               |
| изменение отложенного налогового обязательства                          | 67232       | (22 258)              | (27 512)              |
| <b>Текущий налог на прибыль</b>                                         | <b>6724</b> | <b>(80 953)</b>       | <b>(273 178)</b>      |
| <b>Уточнение сумм налога на прибыль за прошлые налоговые периоды</b>    | <b>6725</b> |                       |                       |
| <b>Иные налоговые платежи и санкции из прибыли</b>                      | <b>6730</b> | <b>20 737</b>         | <b>(10 537)</b>       |
| в том числе по существенным статьям                                     | 6731        |                       |                       |
| <b>Прибыль (убыток) от обычной деятельности</b>                         | <b>6740</b> | <b>860 136</b>        | <b>325 486</b>        |

Исполняющий обязанности  
Генерального директора

Исполняющий обязанности  
Главного бухгалтера

12 мая 2014 года



  
 Б.Х. Мисиров  
  
 Г.А. Демешко

### 3.3. Чистые активы

| Наименование показателя | Код  | На 31 марта<br>2014 г. | На 31 декабря<br>2013 г. | На 31 декабря<br>2012 г. |
|-------------------------|------|------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Чистые активы           | 3600 | 19 221 896             | 20 082 818               | 17 151 993               |

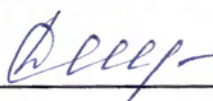
Исполняющий обязанности  
Генерального директора

Исполняющий обязанности  
Главного бухгалтера

12 мая 2014 года



  
Б.Х. Мисиров

  
Г.А. Демешко

### 3.4. Расчет оценки стоимости чистых активов акционерного общества

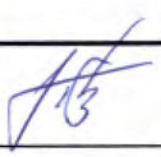
| Наименование показателя |                                                                                                                                                         | Код строки бухгалтерского баланса | На 31 марта 2014 г. | На 31 декабря 2013 г. | На 31 декабря 2012 г. |
|-------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1                       |                                                                                                                                                         | 2                                 | 3                   | 4                     | 5                     |
| <b>I.</b>               | <b>Активы</b>                                                                                                                                           |                                   |                     |                       |                       |
| 1.                      | Нематериальные активы                                                                                                                                   | 1110                              | 38                  | 40                    | 51                    |
| 2.                      | Результаты исследований и разработок                                                                                                                    | 1120                              | 27 204              | 27 204                | 27 327                |
| 3.                      | Нематериальные поисковые активы                                                                                                                         | 1130                              | -                   | -                     | -                     |
| 4.                      | Материальные поисковые активы                                                                                                                           | 1140                              | -                   | -                     | -                     |
| 5.                      | Основные средства                                                                                                                                       | 1150                              | 25 691 257          | 25 895 080            | 24 637 556            |
| 6.                      | Доходные вложения в материальные ценности                                                                                                               | 1160                              | 253 780             | 262 956               | 502 414               |
| 7.                      | Долгосрочные и краткосрочные финансовые вложения                                                                                                        | 1170+1240                         | 473 380             | 338 833               | 538                   |
| 8.                      | Прочие внеоборотные активы                                                                                                                              | 1180+1190                         | 1 467 758           | 1 123 590             | 639 396               |
| 9.                      | Запасы                                                                                                                                                  | 1210                              | 524 097             | 537 854               | 499 877               |
| 10.                     | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям                                                                                               | 1220                              | 129 114             | 129 020               | 284 991               |
| 11.                     | Дебиторская задолженность                                                                                                                               | 1230                              | 1 900 704           | 2 223 909             | 1 029 430             |
| 12.                     | Денежные средства и денежные эквиваленты                                                                                                                | 1250                              | 1 976 935           | 1 970 699             | 1 191 905             |
| 13.                     | Прочие оборотные активы                                                                                                                                 | 1260                              | 160 247             | 186 982               | 399 245               |
| 14.                     | Итого активы, принимаемые к расчету (сумма пунктов 1 - 13)                                                                                              |                                   | 32 604 514          | 32 696 167            | 29 212 730            |
| <b>II.</b>              | <b>Обязательства</b>                                                                                                                                    |                                   |                     |                       |                       |
| 15.                     | Долгосрочные заемные средства                                                                                                                           | 1410                              | 4 939 017           | 4 533 217             | 2 466 752             |
| 16.                     | Отложенные налоговые обязательства                                                                                                                      | 1420                              | 874 164             | 852 394               | 561 974               |
| 17.                     | Оценочные обязательства                                                                                                                                 | 1430+1540                         | 519 595             | 405 100               | 273 707               |
| 18.                     | Прочие долгосрочные обязательства                                                                                                                       | 1450                              | 1 076 598           | 1 076 598             | 1 076 598             |
| 19.                     | Краткосрочные заемные средства                                                                                                                          | 1510                              | 2 041 909           | 2 041 089             | 2 925 998             |
| 20.                     | Кредиторская задолженность                                                                                                                              | 1520                              | 3 142 566           | 2 916 018             | 3 872 069             |
| 21.                     | Прочие краткосрочные обязательства                                                                                                                      | 1550                              | 788 769             | 788 933               | 883 639               |
| 22.                     | Итого обязательства, принимаемые к расчету (сумма пунктов 15 - 21)                                                                                      |                                   | 13 382 618          | 12 613 349            | 12 060 737            |
| 23.                     | Стоимость чистых активов акционерного общества (итого активы, принимаемые к расчету (стр. 14) минус итог обязательств, принимаемые к расчету (стр. 22)) |                                   | 19 221 896          | 20 082 818            | 17 151 993            |

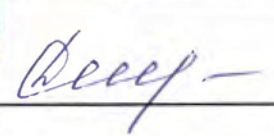
Исполняющий обязанности  
Генерального директора

Исполняющий обязанности  
Главного бухгалтера

12 мая 2014 года



 Б.Х. Мисиров

 Г.А. Демешко

Открытое акционерное общество  
"Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа"

**5.11. Прочие доходы и расходы**

| Показатель                                                                                                                |             | За 1 квартал<br>2014 г. | За 1 квартал<br>2013 г. |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Наименование                                                                                                              | Код         |                         |                         |
| 1                                                                                                                         | 2           | 3                       | 4                       |
| <b>Прочие доходы всего</b>                                                                                                | <b>8000</b> | <b>177 014</b>          | <b>353 125</b>          |
| в том числе:                                                                                                              |             |                         |                         |
| От реализации основных средств, кроме квартир                                                                             | 8001        | 33                      | -                       |
| От реализации квартир                                                                                                     | 8002        | -                       | -                       |
| От реализации МПЗ                                                                                                         | 8003        | 738                     | 1 993                   |
| От реализации валюты                                                                                                      | 8004        | -                       | -                       |
| От реализации нематериальных активов                                                                                      | 8005        | -                       | -                       |
| От продажи ценных бумаг                                                                                                   | 8006        | -                       | 122 819                 |
| От реализации других активов                                                                                              | 8007        | -                       | -                       |
| От совместной деятельности                                                                                                | 8008        | -                       | -                       |
| Прибыль 2013 г., выявленная в отчетном периоде                                                                            | 8009        | 3 258                   | -                       |
| Прибыль 2012 г., выявленная в отчетном периоде                                                                            | 8010        | 20                      | 18 040                  |
| Прибыль 2011 г., выявленная в отчетном периоде                                                                            | 8011        | -                       | 6                       |
| Прибыль до 01.01.2011 г., выявленная в отчетном периоде                                                                   | 8012        | -                       | 2                       |
| Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании             | 8013        | -                       | 9                       |
| Кредиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек( более трех лет)                                       | 8014        | 44                      | 275                     |
| Курсовые разницы                                                                                                          | 8015        | -                       | -                       |
| Имущество, оказавшееся в излишке по рез. инвентаризации                                                                   | 8016        | -                       | 1 045                   |
| Безвозмездно полученные активы, кроме ОС и НМА                                                                            | 8017        | -                       | -                       |
| Доход от безвозмездно полученных ОС, определяемый в установленном порядке                                                 | 8018        | 608                     | 627                     |
| Стоимость материальных ценностей, остающихся от списания непригодных к восстановлению и дальнейшему использованию активов | 8019        | 1 013                   | 98                      |
| Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости                                                              | 8020        | -                       | -                       |
| Доход от уменьшения (списания) резерва по сомнительным долгам                                                             | 8021        | 148 730                 | 204 253                 |
| Доход от уменьшения (списания) резерва под оценочные обязательства                                                        | 8022        | 125                     | -                       |
| Доход от уменьшения (списания) резерва под снижение стоимости МПЗ                                                         | 8023        | 45                      | -                       |
| Доходы по договорам уступки права требования                                                                              | 8024        | -                       | -                       |
| Доход от выявленного бездоговорного потребления электроэнергии                                                            | 8025        | 718                     | -                       |
| Страховые выплаты к получению                                                                                             | 8026        | 9 807                   | 58                      |
| 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        | 11 875                  | 3 900                   |

|                                                                                                               |      |             |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------|-----------|
| Прочие расходы всего                                                                                          | 8100 | (1 654 107) | (348 968) |
| в том числе:                                                                                                  |      |             |           |
| От реализации основных средств, кроме квартир                                                                 | 8101 | (17)        | -         |
| От реализации квартир                                                                                         | 8102 | -           | -         |
| От реализации МПЗ                                                                                             | 8103 | (527)       | (1 370)   |
| От реализации валюты                                                                                          | 8104 | -           | -         |
| От реализации нематериальных активов                                                                          | 8105 | -           | -         |
| От продажи ценных бумаг                                                                                       | 8106 | -           | (113 396) |
| От реализации других активов                                                                                  | 8107 | -           | -         |
| Другие налоги                                                                                                 | 8108 | (51)        | (332)     |
| Расходы по оплате услуг банков                                                                                | 8109 | (318)       | (2 115)   |
| Расходы по обслуживанию финансовых вложений                                                                   | 8110 | (356)       | (356)     |
| Резерв по сомнительным долгам                                                                                 | 8111 | (1 495 977) | (106 638) |
| Резерв под обесценение финансовых вложений                                                                    | 8112 | -           | -         |
| Резерв под снижение стоимости материальных ценностей                                                          | 8113 | -           | -         |
| Резерв по прекращаемой деятельности                                                                           | 8114 | -           | -         |
| Резерв по оценочным обязательствам                                                                            | 8115 | (60 996)    | (43 800)  |
| Выбытие активов без дохода                                                                                    | 8116 | -           | -         |
| НДС по безвозмездно переданному имуществу                                                                     | 8117 | -           | -         |
| Убыток 2013 г., выявленный в отчетном периоде                                                                 | 8118 | (12 196)    | -         |
| Убыток 2012 г., выявленный в отчетном периоде                                                                 | 8119 | (1 140)     | (17 921)  |
| Убыток 2011 г., выявленный в отчетном периоде                                                                 | 8120 | (13)        | (958)     |
| Убыток до 01.01.2011 г., выявленный в отчетном периоде                                                        | 8121 | -           | (359)     |
| Пени, штрафы и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании | 8122 | (35)        | -         |
| Госпошлины по хозяйственным договорам                                                                         | 8123 | (109)       | (77)      |
| Переоценка финансовых вложений по текущей рыночной стоимости                                                  | 8124 | (3)         | (56)      |
| Дисконт по векселям                                                                                           | 8125 | -           | -         |
| Расходы по договорам уступки права требования                                                                 | 8126 | -           | -         |
| Невозмещаемый НДС                                                                                             | 8127 | (291)       | (255)     |
| Расходы по выявленному бездоговорному потреблению электроэнергии                                              | 8128 | -           | -         |
| Взносы в объединения и фонды                                                                                  | 8129 | (2 497)     | (2 139)   |
| Дебиторская задолженность, по которой срок исковой давности истек (более трех лет)                            | 8130 | -           | (5)       |
| Курсовые разницы                                                                                              | 8131 | -           | -         |
| Судебные издержки                                                                                             | 8132 | (2 390)     | (1 330)   |
| Хищения, недостачи                                                                                            | 8133 | -           | (42)      |
| Издержки по исполнительному производству                                                                      | 8134 | -           | -         |
| Погашение стоимости квартир работников                                                                        | 8135 | -           | -         |
| Прочая материальная (финансовая) помощь и другие выплаты работникам                                           | 8136 | (30 372)    | (21 843)  |
| Материальная помощь пенсионерам (включая единовременные выплаты, компенсации коммунальных платежей)           | 8137 | (3 051)     | (2 651)   |
| Расходы на проведение спортивных мероприятий                                                                  | 8138 | -           | (369)     |
| Расходы на проведение культурно-просветительных мероприятий                                                   | 8139 | -           | -         |
| Расходы на благотворительность                                                                                | 8140 | (5 826)     | (16 690)  |
| Уценка объектов основных средств                                                                              | 8141 | -           | -         |
| Прочие                                                                                                        | 8142 | (37 942)    | (16 266)  |

Исполняющий обязанности  
Генерального директора  
Исполняющий обязанности  
Главного бухгалтера  
12 мая 2014 года



*Handwritten signature of B.X. Misisirov*

Б.Х. Мисиров

*Handwritten signature of G.A. Demeshko*

Г.А. Демешко