



ООО «РСМ РУСЬ»

119285, Москва, ул. Пудовкина, 4

Тел: +7 495 363 28 48

Факс: +7 495 981 41 21

Э-почта: mail@rsmrus.ru

www.rsmrus.ru

09.03.2016 ~ РАС - 1463

**Аудиторское заключение
по бухгалтерской отчетности
за 2015 год**

Акционерам публичного акционерного общества «Северо-Западная энергетическая управляющая компания»

Аудируемое лицо:

Публичное акционерное общество «Северо-Западная энергетическая управляющая компания» (сокращенное наименование ПАО «СЗЭУК»)

Место нахождения: 191186, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, пл. Александра Невского д.2, литер Б;

Основной государственный регистрационный номер – 1057812496873.

Аудитор:

Общество с ограниченной ответственностью "РСМ РУСЬ".

Место нахождения: 119285, г. Москва, ул. Пудовкина, д. 4;

Телефон: (495) 363-28-48; факс: (495) 981-41-21;

Основной государственный регистрационный номер – 1027700257540;

Общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ» является членом Саморегулируемой организации (СРО) аудиторов Некоммерческое Партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» (свидетельство о членстве № 6938, ОРНЗ 11306030308), местонахождение: 119192, Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ПАО «СЗЭУК», которая включает бухгалтерский баланс по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчет о финансовых результатах, отчет об изменениях капитала и отчет о движении денежных средств за 2015 год, пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство ПАО «СЗЭУК» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской

отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления бухгалтерской отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения с оговоркой о достоверности бухгалтерской отчетности.

Основание для выражения мнения с оговоркой

1. По статье «Отложенные налоговые активы» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года отражены активы, сформированные с налоговых убытков прошлых лет (2011-2014 гг.), которые ПАО «СЗЭУК» намеревается использовать для уменьшения налога на прибыль в будущих периодах, в размере 23 012 тыс. рублей. Мы не получили достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении возмещаемости указанных налоговых активов, поскольку нам не предоставили свидетельств в получении ПАО «СЗЭУК» в обозримом будущем соответствующей для этого налогооблагаемой прибыли в размере 115 060 тыс. руб.
2. По статье «Дебиторская задолженность» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года отражены суммы просроченной дебиторской задолженности контрагентов ООО «Мегаполис» и ООО «Стройинвест» на общую сумму 66 220 тыс. рублей. Мы не получили достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении отсутствия необходимости формирования резерва по сомнительной задолженности указанных контрагентов. Как следствие, у нас отсутствует возможность определить, необходимы ли какие-либо корректировки статей «Дебиторская задолженность» и «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)» бухгалтерского баланса, а также «Прочие расходы», «Прибыль (убыток) до налогообложения» и Чистая прибыль (убыток) отчета о финансовых результатах.
3. По статье «Финансовые вложения» бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года отражена стоимость акций русско-финского ЗАО «ЛЭИВО» в сумме 5 830 тыс. руб. Мы не получили достаточные надлежащие аудиторские доказательства в отношении отсутствия необходимости формирования резерва на обесценение указанного финансового вложения при наличии признаков обесценения.

Мнение с оговоркой

По нашему мнению, за исключением возможного влияния на бухгалтерскую отчетность обстоятельств, изложенных в части, содержащей основание для выражения мнения с оговоркой, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПАО «Северо-Западная энергетическая управляющая компания» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Председатель Правления

Квалификационный аттестат аудитора № 05-000015 выдан на основании решения саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Российская Коллегия аудиторов» от 15 ноября 2011г. №24 на неограниченный срок.

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 29605011647

Н.А. Данцер

Руководитель аудиторской проверки

Квалификационный аттестат аудитора № 02-000165 выдан на основании протокола Совета НП «ИПАР» 09 апреля 2012г. №197

ОРНЗ в Реестре аудиторов и аудиторских организаций – 20302010155



С.В. Модеров

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2015 г.

Организация	Публичное акционерное общество "Северо-Западная энергетическая управляющая компания "	Форма по ОКУД	Коды 0710001		
Идентификационный номер налогоплательщика		Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Вид экономической деятельности	Прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий	по ОКПО	77724398		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Публичное акционерное общество / Совместная частная и иностранная собственность	ИНН	7841322263		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКВЭД	72.60		
Местонахождение (адрес)	643,191167, Санкт-Петербург г.,, Александра Невского пл,2, лит. Б.,,дом,,	по ОКОПФ / ОКФС	12247	34	
		по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	391	299	2 077
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	221	299	1 382
	Строительство объектов основных средств	11502	-	-	695
	Приобретение объектов основных средств	11503	169	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	5 830	5 830	5 830
	Отложенные налоговые активы	1180	24 718	25 351	25 879
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	30 939	31 479	33 786
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1 423	-	131
	в том числе:				
	Материалы	12101	1 423	-	131
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	277	-	-
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	31	-	-
	НДС по приобретенным услугам	12202	247	-	-
	Дебиторская задолженность	1230	188 212	127 090	107 210
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	1 506	781	539
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	155 196	114 702	97 193
	Расчеты по налогам и сборам	12303	3 960	3 967	9 456
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	2	2	2
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	17	5	5
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	8	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	27 523	7 632	14
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	10 296

	в том числе:				
	Депозитные счета	12401	-	-	10 296
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	6 965	3 508	17 958
	в том числе:				
	Расчетные счета	12501	6 965	3 508	17 958
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	196 877	130 598	135 595
	БАЛАНС	1600	227 816	162 077	169 381

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	152 552	170 499	170 499
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	7 418	7 418
	в том числе: Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	13601	-	7 418	7 418
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	9 169	(18 222)	(16 366)
	Итого по разделу III	1300	161 721	159 695	161 551
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1 075	1 092	1 222
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	1 075	1 092	1 222
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	59 742	535	657
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	42 513	68	73
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	-	6	6
	Расчеты по налогам и сборам	15203	6 290	458	78
	Расчеты с подотчетными лицами	15204	39	-	-
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	15205	1	-	-
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15206	10 899	3	499
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	5 278	755	5 952
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	65 021	1 290	6 608
	БАЛАНС	1700	227 816	162 077	169 381



Руководитель

Терентьев Станислав
Николаевич
(расшифровка подписи)

8 февраля 2016 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по
ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710002		
31	12	2015
77724398		
7841322263		
72.60		
12247	34	
384		

Организация Публичное акционерное общество "Северо-Западная энергетическая управляющая компания"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий

Организационно-правовая форма / форма собственности

Публичное акционерное общество / Совместная частная и иностранная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	177 462	91 672
	Себестоимость продаж	2120	(141 103)	(76 182)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	36 359	15 490
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(30 936)	(16 199)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	5 423	(709)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	-	53
	в том числе:			
	Проценты к получению	23201	-	53
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	1 688	4 640
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23401	-	420
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23402	1 547	16
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23403	-	4 078
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23404	43	114
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23405	13	1
	Прочие внереализационные доходы	23406	85	10
	Прочие расходы	2350	(4 470)	(5 440)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23501	-	(766)
	Расходы в виде образованных оценочных резервов	23502	-	(1 547)
	Расходы на услуги банков	23503	(85)	(54)
	Штрафы, пени, неустойки к уплате	23504	(97)	-
	Курсовые разницы	23505	(43)	-
	Курсовые разницы по расчетам в у.е.	23506	(23)	(3)
	Налоги и сборы	23507	(98)	-
	Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23508	(18)	(1)
	Прочие внереализационные расходы	23509	(4 105)	(3 068)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	2 641	(1 456)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	87	690
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	18	130
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(633)	(529)
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	2 026	(1 855)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	2 026	(1 855)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

Терентьев Станислав
Николаевич

(расшифровка подписи)

8 февраля 2016 г.



Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2015 г.

за Январь - Декабрь 2015 г.				
Организация Публичное акционерное общество "Северо-Западная энергетическая управляющая компания " Идентификационный номер налогоплательщика Вид экономической деятельности Организационно-правовая форма / форма собственности Публичное акционерное общество	Дата (число, месяц, год)		Форма по ОКУД	
	31	12	2015	0710003
	77724398			
	7841322263			
	ИНН			72.60
Прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий		по ОКВЭД		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКФС / ОКФС		
Публичное акционерное общество		12247	34	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ		
		384		

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	170 499	-	-	7 418	(16 366)	161 551
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	1 856	1 856
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	1 856	1 856
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	170 499	-	-	7 418	(18 222)	159 695
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	19 973	19 973
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	2 026	2 026
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	17 947	17 947
Уменьшение капитала - всего:	3320	(17 947)	-	-	-	17 947	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	(17 947)	-	-	X	17 947	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	(7 418)	7 418	X
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3300	152 552	-	-	-	9 169	161 721

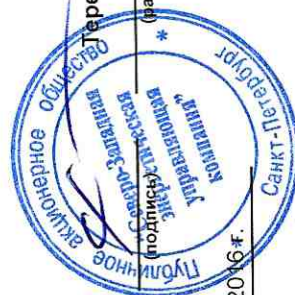
2. Корректировки в связи с изменением учетной политики и исправлением ошибок

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	-	-
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	-	-
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	161 721	159 695	161 551

Руководитель Терентьев Станислав Николаевич
 (подпись) (расшифровка подписи)
 8 февраля 2016 г.



**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Организация **Публичное акционерное общество "Северо-Западная энергетическая управляющая компания"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **Прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Публичное акционерное общество / Совместная частная и иностранная собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2015
77724398		
7841322263		
72.60		
12247	34	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	167 575	78 272
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	138 264	75 617
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	29 311	2 655
Платежи - всего	4120	(164 118)	(103 071)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(78 043)	(79 683)
в связи с оплатой труда работников	4122	(33 960)	(8 604)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(52 115)	(14 784)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	3 457	(24 799)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	10 349
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	10 349
Платежи - всего	4220	-	-
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	-	-
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	10 349

13

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	3 457	(14 450)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	3 508	17 958
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	6 965	3 508
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Руководитель

(подпись)

Терентьев Станислав
Николаевич

(расшифровка подписи)

8 февраля 2016 г.

14

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

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

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		начислено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Переоценка			
						первона- чальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния			Первона- чальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация		
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

15

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	Выбыло		первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы		
НИОКР - всего	5140	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2014 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2014 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015 г.	86 693	(86 394)	88	-	-	-	(166)	-	86 781	(86 560)
	5210	за 2014 г.	86 693	(85 311)	-	-	-	(1 083)	-	-	86 693	(86 394)
в том числе:												
Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2015 г.	2 340	(2 212)	-	-	-	-	(11)	-	2 340	(2 222)
	5211	за 2014 г.	2 340	(2 162)	-	-	-	(49)	-	-	2 340	(2 212)
Сооружения	5202	за 2015 г.	67 739	(67 739)	-	-	-	-	-	-	67 739	(67 739)
	5212	за 2014 г.	67 739	(67 739)	-	-	-	-	-	-	67 739	(67 739)
Другие виды основных средств	5203	за 2015 г.	16 192	(16 035)	-	-	-	(131)	-	-	16 192	(16 166)
	5213	за 2014 г.	16 192	(15 002)	-	-	-	(1 034)	-	-	16 192	(16 035)
Офисное оборудование	5204	за 2015 г.	422	(408)	88	-	-	(24)	-	-	510	(432)
	5214	за 2014 г.	422	(408)	-	-	-	-	-	-	422	(408)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5221	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2015 г.	-	269	(12)	(88)	169
	5250	за 2014 г.	695	784	(1 479)	-	-
в том числе:	5241	за 2015 г.	-	169	-	-	169
	5251	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Сервер SIMATIC IPC847C (RACK PC, 19", 4U); INTERFACES: 2 X GBIT LAN (RJ45); 1X DVI-I; AUDIO: 2X COM	5242	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5252	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Монитор 25" HP Pavilion	5243	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5253	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Компьютер BrandName HP 6000 Pro	5244	за 2015 г.	-	12	12	-	-
	5254	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Компьютер BrandName HP 6000 Pro	5245	за 2015 г.	-	88	-	88	-
	5255	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Принтер Phaser 7500DN светодиодный цветной	5246	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2014 г.	695	39	734	-	-
Кабельная линия с КТП (Чудово)	5247	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2014 г.	-	6	6	-	-
Компьютер INTEL(R) Core TM 2 DUO CRU E 8500	5248	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2014 г.	-	2	2	-	-
Монитор LG FLATRON L 1730S	5249	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2014 г.	-	4	4	-	-
Системный блок INTEL(R) Core TM 2 DUO CRU E 8500		за 2015 г.	-	-	-	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-
Кабельная линия с КТП (Чудово)		за 2015 г.	-	734	734	-	-
		за 2014 г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	
	за 2015 г.	за 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-
в том числе:	5261	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-
в том числе:	5271	-

12

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	11 594	5 749	4 103
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			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
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2015 г.	5 830	-	-	-	-	-	-	5 830	-
	5311	за 2014 г.	5 830	-	-	-	-	-	-	5 830	-
	5302	за 2015 г.	5 830	-	-	-	-	-	-	5 830	-
	5312	за 2014 г.	5 830	-	-	-	-	-	-	5 830	-
	5305	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5315	за 2014 г.	10 296	-	-	(10 349)	-	53	-	-	-
	5306	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Депозиты	5316	за 2014 г.	10 296	-	-	(10 349)	-	53	-	-	-
	5300	за 2015 г.	5 830	-	-	-	-	-	-	5 830	-
Финансовых вложений - итого	5310	за 2014 г.	16 126	-	-	(10 349)	-	53	-	5 830	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2015 г.	-	-	147 027	(145 604)	-	-	X	1 423	-
	5420	за 2014 г.	131	-	76 353	(76 483)	-	-	X	-	-
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	-	-	5 894	(4 471)	-	-	2 302	1 423	-
	5421	за 2014 г.	131	-	171	(301)	-	-	-	-	-
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5423	за 2014 г.	-	-	75 110	(75 110)	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	-	-	141 133	(141 133)	-	-	-	-	-
	5425	за 2014 г.	-	-	1 072	(1 072)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
	5446	-	-	-

24

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

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период						На конец периода			
			На начало года		поступление			выбыло		перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5502	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5522	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5523	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5524	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5510	за 2015 г.	128 637	(1 547)	246 122	-	(186 528)	(18)	(1 547)	-	188 212	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5530	за 2014 г.	107 210	-	195 073	1 547	(175 191)	(2)	-	-	128 637	(1 547)
в том числе:												
	5511	за 2015 г.	116 249	(1 547)	209 448	-	(170 501)	-	(1 547)	-	155 196	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5531	за 2014 г.	97 193	-	108 287	-	(89 231)	-	-	-	116 249	(1 547)
	5512	за 2015 г.	781	-	7 946	-	(7 222)	-	-	-	1 506	-
Авансы выданные	5532	за 2014 г.	539	-	80 248	-	(80 006)	(1)	-	-	781	-
	5513	за 2015 г.	11 607	-	28 727	-	(8 805)	(18)	-	-	31 511	-
Прочая	5533	за 2014 г.	9 477	-	6 538	1 547	(5 955)	(1)	-	-	11 607	-
	5514	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5500	за 2015 г.	128 637	(1 547)	246 122	-	(186 528)	(18)	(1 547)	X	188 212	-
Итого	5520	за 2014 г.	107 210	-	195 073	1 547	(175 191)	(2)	-	X	128 637	(1 547)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.			На 31 декабря 2014 г.			На 31 декабря 2013 г.		
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора
Всего	5540	102 286	102 286	114 892	114 892	19 906	19 906	19 906	19 906	19 906
в том числе:										
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	102 285	102 285	114 891	114 891	19 906	19 906	19 906	19 906	19 906
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1	1	1	1	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности										
Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	в результате		погаше- ние	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.	535	198 175	-	-	(138 955)	(13)	-	59 742
	5580	за 2014 г.	657	116 770	-	-	(116 891)	(1)	-	535
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015 г.	68	141 351	-	-	(98 903)	(3)	-	42 513
	5581	за 2014 г.	73	93 560	-	-	(93 566)	-	-	68
авансы полученные	5562	за 2015 г.	6	-	-	-	-	(6)	-	-
	5582	за 2014 г.	6	-	-	-	-	-	-	6
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г.	458	37 255	-	-	(31 423)	-	-	6 290
	5583	за 2014 г.	78	21 085	-	-	(20 705)	-	-	458
кредиты	5564	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2015 г.	3	19 569	-	-	(8 629)	(4)	-	10 939
	5586	за 2014 г.	499	2 125	-	-	(2 620)	(1)	-	3
	5567	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Итого	5587	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2015 г.	535	198 175	-	(138 955)	(13)	X	59 742	
	5570	за 2014 г.	657	116 770	-	(116 891)	(1)	X	535	

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	31 995	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	111 930	75 238
Расходы на оплату труда	5620	42 052	10 064
Отчисления на социальные нужды	5630	11 377	2 446
Амортизация	5640	166	1 083
Прочие затраты	5650	6 513	3 550
Итого по элементам	5660	172 038	92 381
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	172 038	92 381

29

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	755	6 913	(2 390)	-	5 278
в том числе:						
Резервы отпусков	5701	755	6 913	(2 390)	-	5 278

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
	5801	-	-	-
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2015 г.		за 2014 г.
Получено бюджетных средств - всего	5900		-	-
в том числе:				
на текущие расходы	5901		-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905		-	-
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-
	5920	-	-	-
в том числе:				
за 2015 г.	5911	-	-	-
за 2014 г.	5921	-	-	-

Пояснения к бухгалтерской отчетности
ПАО «Северо-Западная энергетическая управляющая компания»
за 2015 год

1. Общие сведения

Публичное акционерное общество «Северо-Западная энергетическая управляющая компания» (ПАО «СЗЭУК»), ИНН 7841322263, учреждено в результате реорганизации ОАО «Ленэнерго» в форме выделения, зарегистрировано решением Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы № 15 по г. Санкт-Петербургу от 01.10.2005 года, внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1057812496873 01.10.2005 года. Свидетельство о государственной регистрации от 01.10.2005 года, серия 78 № 005609502. Адрес местонахождения: 191167, Санкт-Петербург, пл. Александра Невского, д. 2.

Основными видами деятельности Общества являются предоставление услуг связи, телемеханики и IT-инфраструктуры, сдача в аренду собственного движимого имущества, прочие услуги.

Среднесписочная численность работников на 31 декабря 2015 года составила 36 чел., (на 31.12.2014 – 6 чел., на 31.12.2013 – 6 чел.).

Уставный капитал Общества в 2015 году был уменьшен на основании решения ГОСА (Протокол 13 от 02.07.2015) путем уменьшения номинальной стоимости акций до 152 551 711,36 рублей. Уставный капитал Общества состоит из 766 035 008 обыкновенных и 131 328 000 привилегированных акций номиналом 17 копеек каждая. Акционерами Общества являются ПАО «Россети» – 49% пакета акций, Fortum Power and Heat Oy – 31% пакета акций, ПАО «Ленэнерго» – 13% пакета акций, прочие акционеры – 7%.

ПАО «СЗЭУК» входит в группу ПАО «Россети». Подробная информация о лицах, входящих в указанную группу лиц, приведена на странице в сети Интернет <http://www.rosseti.ru/investors/stockholders/list/?year=2016>

Информация о структурном капитале основных акционеров размещена на странице в сети Интернет:

- ПАО Россети – <http://www.rosseti.ru/investors/capital/>
- Fortum Power and Heat Oy –
<http://www.fortum.com/Lists/ArchiveLibraryList/Fortum%20investor%20material%202014/Fortum%20investor%20material%20July%202015.pdf>
- ПАО «Ленэнерго» – <http://lenenergo.ru/shareholders/bonds/abonds/acapital/>
- Информация о прочих акционерах размещена на странице в сети Интернет <http://www.nw-upr.ru/index.php/dokumenty/category/26-godovoj-otchet>

Информация о структуре капитала Общества и его акционеров позволяет с большой долей вероятности утверждать об отсутствии бенефициарных владельцев – физических лиц, которые в конечном счете прямо или косвенно (через третьих лиц) владеют (имеют преобладающее участие более 25 процентов в капитале) юридическим лицом, либо имеют возможность контролировать действия

юридического лица (в соответствии с Федеральным законом «О противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма»).

Регистратор Общества – Акционерное общество «Регистратор Р.О.С.Т.».

Общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, относящихся к компетенции Общего собрания акционеров, осуществляет Совет директоров в составе:

№ п/п	ФИО	Должность
1	Эрпшер Наталья Ильинична	Председатель Совета директоров
2	Обойшев Алексей Викторович	Заместитель председателя Совета директоров
3	Абоймов Сергей Иванович	Член Совета директоров
4	Граве Ирина Вадимовна	Член Совета директоров
5	Громов Сергей Юрьевич	Член Совета директоров
6	Макеев Андрей Львович	Член Совета директоров
7	Палиева Светлана Дмитриевна	Член Совета директоров
8	Рень Елена Викторовна	Член Совета директоров
9	Соколов Дмитрий Владимирович	Член Совета директоров
10	Терентьев Станислав Николаевич	Член Совета директоров
11	Шадрин Виталий Анатольевич	Член Совета директоров

Руководство текущей деятельностью Общества осуществляет единоличный исполнительный орган Общества – Генеральный директор:

– с 14.09.2014 по настоящее время – Терентьев Станислав Николаевич.

Контроль за осуществлением финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляет Ревизионная комиссия в составе:

№ п/п	ФИО	Должность
1	Кабизьскина Елена Александровна	Председатель Ревизионной комиссии
2	Кириллов Артем Николаевич	Член Ревизионной комиссии
3	Малышев Сергей Владимирович	Член Ревизионной комиссии
4	Медведева Оксана Алексеевна	Член Ревизионной комиссии
5	Очиков Сергей Иванович	Член Ревизионной комиссии

Аудитором Общества утверждено Общество с ограниченной ответственностью «РСМ РУСЬ». Место нахождения: 119285, г. Москва, ул. Пудовкина, д. 4.

ООО «РСМ РУСЬ» является членом саморегулируемой организации – Некоммерческое партнерство «Аудиторская Ассоциация Содружество» (свидетельство о членстве № 6938, ОРНЗ 11306030308), местонахождение: 119192, Москва, Мичуринский пр-т, д. 21, корп. 4.

ПАО «СЗЭУК» является владельцем 50 % - ного пакета акций Русско-

финского закрытого акционерного общества «ЛЭИВО» (место нахождения: 197342, Санкт-Петербург, ул. Белоостровская, д. 17/2). Основными видами деятельности ЗАО «ЛЭИВО» являются оказание телекоммуникационных услуг, информационно-вычислительное обслуживание, строительство сооружений связи.

Основные риски, связанные с деятельностью Общества, формируются исходя из потребности основных потребителей услуг и арендаторов в необходимости оказываемого спектра услуг и оборудования.

Кредитные, процентные и валютные риски отсутствуют в связи с отсутствием соответствующих обязательств.

2. Основа представления информации в отчетности

Бухгалтерская отчетность ПАО «СЗЭУК» за 2015 год сформирована в соответствии с учетной политикой Общества, утвержденной приказом от 30.12.2009 года № 52 (с изм. приказ от 29.03.2011 г. № 8, приказ от 31.12.2012 № 11), подготовленной в соответствии с действующими в Российской Федерации правилами бухгалтерского учета и подготовки отчетности, установленными законодательством и положениями по бухгалтерскому учету.

Доходами Общества признается увеличение экономических выгод в результате поступления активов (денежных средств, иного имущества) и (или) погашения обязательств, приводящие к увеличению капитала Общества, за исключением вкладов участников.

Доходы Общества в зависимости от их характера, условия получения и направлений деятельности подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Выручка признается в том отчетном периоде, в котором признается задолженность покупателя согласно условиям договора, независимо от фактического поступления средств или иного имущества и (или) имущественных прав в оплату за оказанные услуги (выполненные работы).

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности.

Расходами Общества признается уменьшение экономических выгод в результате выбытия активов или возникновения обязательств. Расходы подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы признаются в том отчетном периоде, в котором они имели место, независимо от времени фактической выплаты денежных средств и иной формы осуществления.

Управленческие расходы списываются в конце каждого месяца в качестве условно-постоянных в дебет счета 90 «Продажи».

Критериями отнесения имущества в состав основных средств являются условия, перечисленные в п. 4 Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» ПБУ 6/01, утвержденного Приказом МФ РФ от 30 марта 2001 г. № 26н. и стоимостью свыше 40 000 руб. Активы, удовлетворяющие условиям п. 4 ПБУ 6/01,

стоимость которых за единицу не превышает 40 000 руб., учитываются в качестве материально-производственных запасов.

Срок полезного использования основных средств определяется при принятии объекта к бухгалтерскому учету с учетом Классификации основных средств, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1 «О Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы».

В соответствии с п. 5 Положения по бухгалтерскому учету «Отчет о движении денежных средств» ПБУ 23/2011, к денежным эквивалентам относятся:

- открытые в кредитных организациях депозиты до востребования;
- финансовые вложения, приобретаемые с целью их перепродажи в краткосрочной перспективе (в течение трех месяцев).

3. Раскрытия к показателям бухгалтерского баланса

Основные средства

Учет основных средств ведется в соответствии с ПБУ 6/01 «Учет основных средств», по инвентарным объектам с использованием инвентарных карточек учета основных средств.

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости. Срок полезного использования объекта основных средств определяется исходя из ожидаемого срока использования объекта, ожидаемого физического износа, нормативно-правовых и других ограничений использования объекта.

Основные средства, полученные по разделительному балансу в результате реорганизации ОАО «Ленэнерго» на счете 01 «Основные средства» и предоставляемые в аренду отражаются на счете 01 «Основные средства».

На конец отчетного периода остаточная стоимость основных средств составляет 221 тыс. руб. В аренду предоставлен в аренду 101 объект основных средств.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом.

Достройка, дооборудование, реконструкция, модернизация, частичная ликвидация и переоценка объектов основных средств в течение 2015 года не производились.

Выбытия объектов основных средств в течение 2015 года не было.

В ходе проведения инвентаризации недостачи и излишки по объектам основных средств не обнаружены.

В соответствии с приказами руководителя, 9 объектов основных средств на конец отчетного периода находится на консервации. Остаточная стоимость указанных объектов составляет 132 тыс. руб., начисление амортизации приостановлено.

В течение 2015 года Общество использовало арендованные основные средства, в т.ч.

- Помещение офиса площадью 182,9 кв. м, расположенное по адресу г. Санкт-Петербург, пл. Александра Невского, д.2

- Помещение архива площадью 5,3 кв. м, расположенное по адресу г. Санкт-Петербург, пл. Александра Невского, д.2
- Помещение офиса площадью 428,6 кв. м, расположенное по адресу г. Санкт-Петербург, Невский пр., д. 111
- 8 автомобилей различных марок

Стоимость арендованных основных средств на конец отчетного периода составляет 11 594 тыс. руб.

В составе вложений во внеоборотные активы отражаются затраты Общества в объекты, которые впоследствии будут приняты к учету в качестве основных средств.

Материально-производственные запасы

Учет материально-производственных запасов ведется в соответствии с ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов».

В составе материально-производственных запасов учитываются сырье и материалы, используемые при оказании услуг и для управленческих нужд Общества. МПЗ принимаются к учету по фактической себестоимости. При отпуске материально-производственных запасов в производство и ином выбытии их оценка производится по средней себестоимости.

В течение 2015 года МПЗ в залог не передавались. Резервы под снижение стоимости материальных ценностей не создавались.

Финансовые вложения

Учет финансовых вложений ведется в соответствии с ПБУ 19/02 «Учет финансовых вложений» с подразделением в зависимости от срока обращения (погашения) на краткосрочные и долгосрочные.

Финансовые вложения отражены по первоначальной стоимости. Переоценка финансовых вложений в течение 2015 года не производилась.

В составе долгосрочных финансовых вложений Общества отражены вложения в акции дочернего Русско-финского закрытого акционерного общества «ЛЭИВО». Общество владеет 55 акциями номиналом 106 тыс. руб. каждая на сумму 5 830 тыс. руб.

Рыночные риски, связанные с возможными неблагоприятными для организации последствиями в случае изменения рыночных параметров, таких как цены и ценовые индексы, процентные ставки, курсы иностранных валют, в отношении имеющихся долгосрочных финансовых вложений не прослеживаются.

Краткосрочных финансовых вложений на конец 2015 года нет.

Дебиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2015 года сумма дебиторской задолженности составляет 188 212 тыс. руб. в т.ч.:

- задолженность покупателей и заказчиков – 155 195 тыс. руб.
- авансы выданные – 1 506 тыс. руб.
- прочая дебиторская задолженность – 31 511 тыс. руб.

С учетом срока погашения задолженности, вся имеющаяся дебиторская задолженность отнесена к краткосрочной.

По результатам проведенной инвентаризации расчетов с покупателями,

84

поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами, на основании приказа руководителя произведено списание дебиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности на сумму 18 тыс. руб.

В составе дебиторской задолженности отражена просроченная задолженность покупателей и заказчиков в сумме 102 285 тыс. руб., при этом указанная задолженность сомнительной не признана, а вероятность ее погашения оценивается как высокая. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

Кредиторская задолженность

По состоянию на 31.12.2015 года сумма кредиторской задолженности составляет 59 742 тыс. руб., в т.ч.:

- задолженность поставщикам и подрядчикам – 42 513 тыс. руб.
- задолженность по налогам и сборам – 6 290 тыс. руб.
- задолженность прочим кредиторам – 10 939 тыс. руб.

Задолженности перед персоналом Общества по состоянию на 31.12.2015 г. нет.

По результатам проведенной инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками и прочими дебиторами и кредиторами, на основании приказа руководителя произведено списание кредиторской задолженности с истекшим сроком исковой давности на сумму 13 тыс. руб.

В составе кредиторской задолженности отражена просроченная задолженность поставщикам и подрядчикам в сумме 31 995 тыс. руб.

Резервы под условные и оценочные обязательства

В соответствии с ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы» Обществом создаются резервы под условные и оценочные обязательства.

В течении 2015 отчетного года было признано оценочных обязательств в связи с предстоящими выплатами отпускных работникам на сумму 6 913 тыс. руб. Уменьшение оценочных обязательств произведено при расчете с работниками по выплате отпускных на сумму 2 390 тыс. руб.

Отложенные налоги

В соответствии с законодательством Общество применяет ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» для ведения учета постоянных и временных разниц в оценке активов и обязательств позволяющее отражать в бухгалтерском учете и отчетности различие налога на прибыль, признанного в бухгалтерском учете, от налога на прибыль, сформированного и отраженного в налоговой декларации по налогу на прибыль.

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто.

Признание и уменьшение оценочных обязательств, а также отличие сроков начисления амортизации для целей бухгалтерского учета и целей определения налога на прибыль, привели к возникновению и погашению вычитаемых временных разниц и признанию ОНА (отложенного налогового актива) в сумме 1 558 тыс. руб. и погашению ОНА на сумму 2 191 тыс. руб.

Отличие сроков начисления амортизации для целей бухгалтерского учета и целей определения налога на прибыль привели к погашению налогооблагаемых

временных разниц и погашению ОНО (отложенного налогового обязательства) в сумме 18 тыс. руб.

На конец отчетного периода сумма отложенных налоговых активов составила 24 718 тыс. руб., в т.ч. 23 012 тыс. руб. – ОНА, отраженный в связи с полученным в течение 2011 – 2013 гг. убытком.

4. Раскрытия к показателям отчета о финансовых результатах

Доходы Общества

Доходы Общества признаются в соответствии с условиями п. 12 ПБУ 9/99 «Доходы организации».

Доходами от обычных видов деятельности признаются доходы Общества от реализации услуг связи, телемеханики и IT-инфраструктуры, сдачи в аренду движимого имущества, принадлежащего Обществу на праве собственности, прочей деятельности. Доходы, отличные от доходов от обычных видов деятельности считаются прочими.

Доходы от обычных видов деятельности в 2015 году составили 177 462 тыс. руб.

Прочие доходы 2015 года составили 1 688 тыс. руб.

Расходы Общества

В соответствии с ПБУ 10/99 «Расходы организации» расходы Общества в зависимости от их характера, условий осуществления и направлений деятельности организации подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы.

Расходы по обычным видам деятельности в 2015 году составили 172 039 тыс. руб., в т.ч. себестоимость продаж – 141 103 тыс. руб., управленческие расходы – 30 936 тыс. руб.

Себестоимость продаж сформирована за счет:

- стоимости услуг подрядных организаций – 107 650 тыс. руб.
- затрат на оплату труда и обязательные страховые взносы – 28 152 тыс. руб.
- затрат на организацию рабочих мест – 2 996 тыс. руб.
- стоимости материалов и запасных частей для оказания услуг – 1 003 тыс. руб.
- расходов по аренде – 775 тыс. руб.
- амортизации – 154 тыс. руб.
- прочих затрат – 373 тыс. руб.

Управленческие расходы сформированы из расходов, связанных с управлением организацией и включают:

- затраты на оплату труда и обязательные страховые взносы – 25 268 тыс. руб.
- расходы по аренде – 1 923 тыс. руб.
- представительские расходы – 469 тыс. руб.
- юридические услуги 457 тыс. руб.

- консультационные услуги – 431 тыс. руб.
- командировочные расходы – 337 тыс. руб.
- амортизацию – 10 тыс. руб.
- налоги и сборы – 4 тыс. руб.
- прочие по обычным видам деятельности – 1 073 тыс. руб.

Прочие расходы по обычным видам деятельности включают расходы на организацию рабочих мест, охрану и обеспечение условий труда, информационные и аудиторские услуги; услуги связи; сопровождение программного обеспечения и др.

Прочие расходы 2015 года составили 4 470 тыс. руб.

Совокупный финансовый результат

По итогам финансово-хозяйственной деятельности ПАО «СЗЭУК» за 2015 год получена прибыль в сумме 2 641 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль определяется исходя из условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль скорректированного на суммы постоянного налогового обязательства, увеличения или уменьшения отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода.

По данным бухгалтерского учета прибыль в отчетном периоде составила 2 641 тыс. руб., условный расход по налогу на прибыль – 615 тыс. руб.

Постоянные разницы в 2015 г. возникли в результате непризнания для целей налогообложения:

1. расходов на сумму 1 991 тыс. руб., связанных с:
 - проведением советов директоров – 1 715 тыс. руб.
 - выплат сотрудникам социального характера – 46 тыс. руб.
 - наличием курсовых разниц – 23 тыс. руб.
 - прочих расходов, не принимаемых для целей налогообложения прибыли – 207 тыс. руб.
2. доходов на сумму 1 557 тыс. руб., связанных с:
 - наличием курсовых разниц – 10 тыс. руб.
 - восстановлением оценочных резервов – 1 547 тыс. руб.

Образование указанных постоянных разниц привело к образованию ПНО (постоянного налогового обязательства) в сумме 87 тыс. руб.

Временные вычитаемые и налогооблагаемые разницы в 2015 году возникли в результате разных сроков начисления амортизации для целей бухгалтерского учета и целей определения налога на прибыль, создания и использования оценочных обязательств и резервов, перенесенного убытка предыдущих периодов.

Возникновение вычитаемых временных разниц в сумме 7 791 тыс. руб. за счет:

- убытка текущего периода – 2 972 тыс. руб.
- создания оценочных обязательств и резервов – 4 819 тыс. руб.

привело к образованию ОНА (отложенного налогового актива) в сумме 1 558 тыс. руб.

Погашение вычитаемых временных разниц в сумме 10 954 тыс. руб. за счет

- прибыли текущего периода – 10 605 тыс. руб.
- использования оценочных обязательств и резервов – 295 тыс. руб.
- разных сроков начисления амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете – 54 тыс. руб.

привело к погашению ОНА на сумму 2 191 тыс. руб.

Изменения ОНА в 2015 году составили – 633 тыс. руб.

Разницы в сроках начисления амортизации основных средств в бухгалтерском и налоговом учете привели к уменьшению налогооблагаемых временных разниц на сумму 90 тыс. руб. и погашению ОНО (отложенного налогового обязательства) на сумму 18 тыс. руб.

Изменения ОНО в 2015 году составили 18 тыс. руб.

По итогам 2015 года сумма чистой прибыли составила 2 026 тыс. руб.

Величина прибыли, приходящаяся на одну акцию, составляет - 0,0023 руб.

Базовая прибыль – 1 729 196,30 руб.

Дополнительное размещение акций и иных эмиссионных ценных бумаг, а также конвертация в течение 2015 года не осуществлялись.

5. Прочие раскрытия к отчетности

Чистые активы

По состоянию на 31.12.2014, 31.12.2013 и на 31.12.2012 стоимость чистых активов Общества оставалась меньше уставного капитала, в связи с чем, на общем собрании акционеров 29 июня 2015 года было принято решение об уменьшении уставного капитала Общества путем уменьшения номинальной стоимости акций с 170 498 971,52 руб. до 152 551 711,36 руб.

По состоянию на 31.12.2015 чистые активы Общества составляют 161 721 тыс. руб.

События после отчетной даты

В период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не зафиксированы факты хозяйственной деятельности, оказавшие или способные оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств и результаты деятельности Общества.

Информация по сегментам

Общество не является организацией-эмитентом публично размещаемых ценных бумаг, не принимало решения о выделении сегментов и обособлении информации о части деятельности и раскрытии информации по сегментам в бухгалтерской отчетности.

Информация о прекращаемой деятельности

Обществом не принималось решение о прекращении части деятельности по производству продукции, продаже товаров, выполнению работ, оказанию услуг.

Информация об операциях со связанными сторонами

В течение 2015 года между Обществом и организациями, входящими в группу ПАО «Россети» осуществлялись доходные и расходные операции.

Обществом получена выручка от оказания услуг связи, телемеханики и IT-инфраструктуры ПАО «Ленэнерго». Сумма выручки составила 195 296 тыс. руб. (с учетом НДС). В течение 2015 года Обществом получено за оказанные услуги 143 522 тыс. руб. Дебиторская задолженность ПАО «Ленэнерго» на конец 2015 г. составила 51 774 тыс. руб., просроченной задолженности нет.

Кроме того, в соответствии с условиями договоров Общество передало ПАО «Ленэнерго» в качестве обеспечения исполнения обязательств по договорам денежные средства в сумме 20 727 тыс. руб., а также в течение 2015 года было предоставлено обеспечение 10 конкурсных заявок на общую сумму 4 517 тыс. руб.

Размер задолженности ПАО «Ленэнерго» по всем предоставленным обеспечениям на конец 2015 года составляет 27 288 тыс. руб.

Расходные операции осуществлялись по аренде помещения офиса площадью 428,6 кв. м, расположенное по адресу г. Санкт-Петербург, Невский пр., д. 111 с Северо-Западным филиалом АО «НИЦ ЕЭС» по договору № 090-АР-Н от 14.12.2015 г. на сумму 694 тыс. руб. (с учетом НДС). А также по обеспечению участия и организации конкурсных процедур с АО «Управление ВОЛС ВЛ» на сумму 10 тыс. руб. (с учетом НДС).

По указанным операциям в течение отчетного периода Обществом перечислено денежных средств в сумме 704 тыс. руб., расчеты произведены в полном объеме, дебиторская и кредиторская задолженность отсутствует.

В течение 2015 года между Обществом и его зависимым обществом ЗАО «ЛЭИВО» осуществлялись доходные и расходные операции.

Обществом получена выручка от предоставления в аренду движимого имущества по договору № 002/12/ДИ от 01.01.2012 г. на сумму 13 636 тыс. руб. (с учетом НДС).

Дебиторская задолженность дочернего предприятия ЗАО «ЛЭИВО» на начало отчетного периода составляла 34 657 тыс. руб. На конец 2015 года – 37 210 тыс. руб., из них 36 074 тыс. руб. просроченная дебиторская задолженность. Погашение дебиторской задолженности произведено за счет зачета взаимных требований на сумму 8 830 тыс. руб.

Расходные операции осуществлялись по следующим услугам:

- по приобретению услуг телефонии и регистрация диспетчерских переговоров для ПАО «Ленэнерго» по договору субподряда № 009/15 от 30.01.2015 г. на сумму 9 880 тыс. руб. (с учетом НДС)
- местной, междугородней и международной связи по договору № 392-15/ТМ от 01.09.2015 г. на сумму 34 тыс. руб. (с учетом НДС)
- предоставление цифрового канала связи по договору № 573-15/К от 01.09.2015 г. на сумму 166 тыс. руб. (с учетом НДС)
- по предоставлению в аренду автомашины по договору № 03/АР от 21.09.2015 г. на сумму 33 тыс. руб. (с учетом НДС).

По указанным операциям в течение отчетного периода Обществом перечислено денежных средств в сумме 1 274 тыс. руб., проведен зачет взаимных требований на сумму 8 830 тыс. руб. Кредиторская задолженность Общества по указанным операциям на конец 2015 г. составила 19 тыс. руб.

В течение 2015 года состоялось 15 заседаний Совета директоров. В соответствии с Положением о выплате членам Совета директоров начислены и выплачены вознаграждения в общей сумме 1 715 тыс. руб. Задолженности по выплате вознаграждения Совету директоров Общества по состоянию на 31.12.2015 г. нет.

Вознаграждение единоличному исполнительному органу, включая должностной оклад и премии за результаты выполнения ключевых показателей эффективности в соответствии с трудовым договором и Положением о материальном стимулировании Генерального директора, за отчетный период составил 1 978 тыс. руб., включая налог в соответствии с законодательством РФ. Задолженности по выплате вознаграждения Генеральному директору Общества по состоянию на 31.12.2015 г. нет.

Членам Ревизионной комиссии за отчетный период вознаграждение не выплачивалось.

Генеральный директор

Главный бухгалтер



Терентьев С.Н.

Горохова И.В.