



**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
о бухгалтерской (финансовой) отчетности**

Акционеру

**Акционерного общества
«Объединенная теплоэнергетическая компания»**

от 25 февраля 2015 года

Сведения об Аудируемом лице

Полное наименование	Акционерное общество «Объединенная теплоэнергетическая компания»
Сокращенное наименование	АО «ОТЭК»
Государственная регистрация	Свидетельство о государственной регистрации серии 77 № 012605040 от 06 июня 2011 года, выданное Межрайонной инспекцией ФНС России №46 по г. Москве; Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1117746439480
Место нахождения	115114, г. Москва, ул. Павелецкая набережная, д. 8
Почтовый адрес	115114, г. Москва, ул. Павелецкая набережная, д. 8

Сведения об Аудиторе

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «Нексия Пачоли»
Сокращенное наименование	ООО «Нексия Пачоли»
Государственная регистрация	Свидетельство о государственной регистрации № 856.235 от 23 июня 1995 года, выданное Московской регистрационной палатой; Свидетельство о государственной регистрации серии 77 №005390060 от 22 октября 2002 года, выданное Межрайонной инспекцией МНС России №39 по г. Москве; Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1027739428716
Место нахождения	119180 г. Москва, ул.Малая Полянка, д.2
Почтовый адрес	119180 г. Москва, ул.Малая Полянка, д.2
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Является членом саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческое партнерство «Институт Профессиональных Аудиторов»; Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 30 октября 2009 года за основным регистрационным номером 10202000073

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности АО «ОТЭК», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2014 года;
- отчета о финансовых результатах за январь – декабрь 2014 года;
- отчета об изменениях капитала за за январь – декабрь 2014 года;
- отчета о движении денежных средств за январь – декабрь 2014 года;
- пояснений к бухгалтерской отчетности за 2014 год.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской отчетности в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации 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 Российской Федерации. 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 дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации АО «ОТЭК» по состоянию на 31 декабря 2014 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности

и движение денежных средств за 2014 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности Российской Федерации.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности, мы обращаем внимание на следующую информацию, изложенную в разделе «Соблюдение принципа непрерывности деятельности» Пояснений к бухгалтерской отчетности, а именно:

Существуют факторы, свидетельствующие о наличии неопределенности в соблюдении организацией принципа непрерывности деятельности в будущем, а именно:

1) Величина чистых активов существенно меньше величины уставного капитала, а именно:

600 215 тыс. руб. при размере уставного капитала 630 000 тыс. руб. на 31.12.2011;

294 712 тыс. руб. при размере уставного капитала 630 000 тыс. руб. на 31.12.2012;

239 552 тыс. руб. при размере уставного капитала 630 000 тыс. руб. на 31.12.2013;

346 976 тыс. руб. при размере уставного капитала 630 000 тыс. руб. на 31.12.2014.

2) В 2012 и 2013 годах отсутствует выручка от операций по обычным видам деятельности.

Решением Операционного комитета ГК «Росатом» утверждена программа деятельности АО «ОТЭК» до 2018 года. В рамках данной программы запланировано получение консолидированного эффекта от деятельности АО «ОТЭК», значительно превышающего размер уставного капитала АО «ОТЭК». При этом основные эффекты запланированы на 2015-2016 год, их конкретная величина будет зафиксирована в процессе регламентной для ГК «Росатом» подготовки Среднесрочного плана деятельности и Прогноза социально-экономического развития.

Таким образом, у менеджмента АО «ОТЭК» существует достаточная уверенность в экономически эффективном продолжении деятельности АО «ОТЭК» и достижении положительной величины чистых активов, что видно уже по итогам 2014г.

Заместитель генерального директора по
аудиту

ООО «Нексия Пачоли»

(квалификационный аттестат аудитора
№02-000361, бессрочный)

Включен в Реестр аудиторов и аудиторских
организаций НП «ИПАР» за основным
регистрационным номером 29502000246

Данилова О.В.

«25» февраля 2015 года



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2014 г.

Организация Акционерное общество "Объединенная теплоэнергетическая компания"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Прочая деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу

Организационно-правовая форма / форма собственности Собственность государственных / корпораций

Открытые акционерные общества _____

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)
115114, Москва г, Павелецкая наб, дом № 8

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2014
92472511		
7706757331		
74.30.9		
12247		61
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
п. 2.11; 2.12	Основные средства	1150	531	-	4 681
п. 2.11; 2.12	Здания, машины, оборудование и другие основные средства	1151	531	-	4 681
	Незавершенные капитальные вложения в объекты ОС	1152	-	-	-
	Авансы выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству, поставщикам объектов основных средств	1153	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
п. 2.28	Отложенные налоговые активы	1180	55 828	83 493	72 961
	Прочие внеоборотные активы	1190	4 965	145	89
	Итого по разделу I	1100	61 324	83 639	77 731
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
п. 2.15	Запасы	1210	9	3 103	-
п. 2.15	сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	9	-	-
	затраты в незавершенном производстве	1212	-	3 103	-
	готовая продукция и товары для перепродажи	1213	-	-	-
	товары отгруженные	1214	-	-	-
	расходы будущих периодов	1215	-	-	-
	прочие запасы и затраты	1217	-	-	-
п. 2.24	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	505	-	-
п. 2.18; 2.19	Дебиторская задолженность	1230	447 816	3 625	71 911
п. 2.18; 2.19	расчеты с покупателями и заказчиками	1231	431 225	-	-
п. 2.18; 2.19	авансы выданные	1232	1 578	785	19
п. 2.18; 2.19	прочие дебиторы	1233	15 012	2 840	71 892
	не предъявленная к оплате начисленная выручка	1234	-	-	-
п. 2.16	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	430 500	163 000	100 000
п. 2.17	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	96 740	6 266	51 332
	Прочие оборотные активы	1260	164	24	-
	Итого по разделу II	1200	975 733	176 019	223 243
	БАЛАНС	1600	1 037 057	259 657	300 974

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
п. 2.32	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	630 000	630 000	630 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	1361	-	-	-
	Резервы, образованные в соответствии с учредительными документами	1362	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(283 024)	(390 448)	(335 288)
	Итого по разделу III	1300	346 976	239 552	294 712
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
п. 2.22	Прочие обязательства	1450	918	-	-
п. 2.22	поставщики и подрядчики	1451	918	-	-
	авансы полученные	1452	-	-	-
	задолженность перед персоналом организации	1453	-	-	-
	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1454	-	-	-
	задолженность по налогам и сборам	1455	-	-	-
	прочие кредиторы	1456	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	918	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	293 969	-	-
п. 2.22	Кредиторская задолженность	1520	233 277	1 751	6 255
п. 2.22	поставщики и подрядчики	1521	16 375	1 592	5 695
	авансы полученные	1522	-	-	-
	задолженность перед персоналом организации	1523	85	64	7
п. 2.24	задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	10 404	-	20
п. 2.24	задолженность по налогам и сборам	1525	94 207	2 656	44
п. 2.22	прочие кредиторы	1526	112 205	94	489
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
п. 2.27	Оценочные обязательства	1540	161 918	18 355	7
	Расчеты с учредителями по взносам в уставный капитал (уставный фонд)	1545	-	-	-
	Целевое финансирование	1546	-	-	-
	Задолженность перед заказчиками	1547	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	689 164	20 106	6 262
	БАЛАНС	1700	1 037 057	259 657	300 974

Руководитель



Корчагин Александр

Сергеевич

(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

Епланова Кристина

Николаевна

(подпись) (расшифровка подписи)

**Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2014г.**

Организация Акционерное общество "Объединенная теплоэнергетическая компания"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Прочая деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу

Организационно-правовая форма / форма собственности Собственность государственных / корпораций

Открытые акционерные общества _____

Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____

Дата (число, месяц, год) _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710002		
31	12	2014
92472511		
7706757331		
74.30.9		
12247	61	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
п. 2.29	Выручка	2110	972 150	-
	в том числе:			
	Услуги по агент договору	21101	341 000	-
	Услуги по договору ЭТОиР	21102	581 643	-
	Услуги заказчика	21103	49 507	-
п. 2.29	Себестоимость продаж	2120	(728 662)	-
	в том числе:			
	Услуги по агент договору	21201	(4 155)	-
	Услуги по договору ЭТОиР	21202	(517 116)	-
	Услуги заказчика	21203	(207 391)	-
	Валовая прибыль (убыток)	2100	243 488	-
	Коммерческие расходы	2210	-	-
п. 2.29	Управленческие расходы	2220	(123 218)	(81 130)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	120 270	(81 130)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
п. 2.31	Проценты к получению	2320	20 753	10 858
п. 2.31	Проценты к уплате	2330	(6 841)	-
п. 2.31	Прочие доходы	2340	3 514	12 486
п. 2.31	Прочие расходы	2350	(2 607)	(7 908)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	135 089	(65 694)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(647)	(2 606)
п. 2.28	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	621	(558)
п. 2.28	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(28 286)	11 091
	Прочее	2460	-	-
	Перераспределение налога на прибыль внутри консолидированной группы налогоплательщиков	2465	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	107 424	(55 161)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
	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	107 424	(55 161)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

Корчагин Александр
Сергеевич

(подпись)

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Епланова Кристина
Николаевна

(расшифровка подписи)

16 февраля 2015 г.

Отчет об изменениях капитала за Январь - Декабрь 2014г.

Акционерное общество "Объединенная теплоэнергетическая компания"		Форма по ОКУД	Коды	
Организация		Дата (число, месяц, год)	31	12 2014
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКПО	92472511	
Вид экономической деятельности	Прочая деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу	ИНН	7706757331	
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКВЭД	74.30.9	
Открытые акционерные общества / корпораций		по ОКОПФ / ОКФС	12247	61
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 2012 г.	3100	630 000	-	-	-	(335 288)	294 712
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
чистая прибыль	3211	-	-	-	-	-	-
переоценка имущества	3212	-	-	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	-	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3217	-	-	-	-	-	-

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(55 160)	(55 160)
в том числе:							
убыток	3221	-	-	-	-	(55 160)	(55 160)
переоценка имущества	3222	-	-	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	-	-	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	-	-	-	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3200	630 000	-	-	-	(390 448)	239 552
За 2014 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	107 424	107 424
в том числе:							
чистая прибыль	3311	-	-	-	-	-	-
переоценка имущества	3312	-	-	-	-	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	-	-	-	-	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
использование отраслевых резервов на инвестиционные цели	3317	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	-	-	-	-	-	-
переоценка имущества	3322	-	-	-	-	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	-	-	-	-	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	-	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	-	-	-	-	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	-	-	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	-	-	-	-	-	X

Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3300	630 000	-	-	-	(283 024)	346 976
---	------	---------	---	---	---	-----------	---------

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.	Изменения капитала за 2013 г.		На 31 декабря 2013 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 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.	На 31 декабря 2012 г.
Чистые активы	3600	346 976	239 552	294 712



Руководитель
Корчагин Александр Сергеевич
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер

(подпись)

Епланова Кристина Николаевна
(расшифровка подписи)

16 февраля 2015 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2014г.**

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710004		
			31	12	2014
Организация	Акционерное общество "Объединенная теплоэнергетическая компания"	по ОКПО	92472511		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	7706757331		
Вид экономической деятельности	Прочая деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу	по ОКВЭД	74.30.9		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Собственность государственных корпораций	по ОКОПФ / ОКФС	12247	61	
Открытые акционерные общества	/		384		
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ			

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	734 566	62 995
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	550 870	9 140
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	45 542
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	183 696	8 313
Платежи - всего	4120	(686 048)	(56 522)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(53 380)	(17 891)
в связи с оплатой труда работников	4122	(500 918)	(31 471)
процентов по долговым обязательствам	4123	(4 672)	-
налога на прибыль	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(127 078)	(7 160)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	48 518	6 473
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	2 003 503	357 461
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций (долей участия) в других организациях	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	1 985 300	346 000
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	18 203	11 461
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(2 161 349)	(409 000)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(549)	-
в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях	4222	-	-

в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(2 160 800)	(409 000)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(157 846)	(51 539)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2014г.	За Январь - Декабрь 2013г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	201 000	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	201 000	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
бюджетные ассигнования и иное целевое финансирование	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(1 200)	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на выплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(1 200)	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	199 800	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	90 472	(45 066)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	6 266	51 332
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	96 738	6 266
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Корчагин Александр
Сергеевич

(расшифровка подписи)

Главный
бухгалтер

(подпись)

Епланова Кристина
Николаевна

(расшифровка подписи)

16 февраля 2015 г.

ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ АО «Объединенная теплоэнергетическая компания»
ЗА 2014 ГОД

1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ

АО «Объединенная теплоэнергетическая компания»

Зарегистрировано 14 июня 2013 года МИФНС №46 по г. Москве. Свидетельство 77 №015304020.

Место нахождения (юридический адрес): АО «Объединенная теплоэнергетическая компания» 115114, г. Москва, Павелецкая набережная, д.8

Основным видом деятельности АО «Объединенная теплоэнергетическая компания» является – прочая деятельность по техническому контролю, испытаниям и анализу.

Среднегодовая численность работающих в АО «Объединенная теплоэнергетическая компания» за отчетный период составила 2471 чел.

Руководство текущей деятельностью общества осуществляется Генеральным директором – Корчагиным Александром Сергеевичем.

В состав Ревизионной комиссии АО «Объединенная теплоэнергетическая компания» по состоянию на 31 декабря 2014г. входят:

- Иванов Максим Борисович;
- Кононова Елена Васильевна;
- Зубков Антон Александрович.

2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета АО «Объединенная теплоэнергетическая компания» руководствовалось Федеральным Законом от 06.12.2011 №402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положением по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденным Приказом Минфина РФ от 29.07.1998 № 34н, другими положениями по бухгалтерскому учету.

Бухгалтерская отчетность АО «Объединенная теплоэнергетическая компания» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

2.1. Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или срок не установлен.

Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты.

Организация осуществляет перевод долгосрочной дебиторской (кредиторской) задолженности (ее части) в краткосрочную, если на отчетную дату срок погашения задолженности (части задолженности) составляет не более 12 месяцев после отчетной даты.

Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

2.2. Основные средства

В состав основных средств включаются фактически эксплуатируемые объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке с момента ввода их в эксплуатацию (независимо от даты начала и окончания государственной регистрации прав собственности на них).

Активы, в отношении которых выполняются условия признания объектов основных средств и стоимостью не более 40000 рублей за единицу, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче Обществом, увеличенная на сумму дополнительных расходов, связанных с поступлением и доведением основных средств до состояния, пригодного к использованию.

Переоценка объектов основных средств по текущей (восстановительной) стоимости не производится.

Амортизация объектов основных средств производится исходя из срока их полезного использования линейным способом. Общество установило следующие сроки полезного использования объектов основных средств:

Наименование показателя	Сроки полезного использования объектов основных средств (число лет)	
	до 1 января 2002 г.	с 1 января 2002 г.
Здания		
Сооружения и передаточные устройства		
Машины и оборудование		2 года
Транспортные средства		
Другие виды основных средств		5 лет
Земельные участки и объекты природопользования		

Не подлежат амортизации следующие объекты ОС:

- земельные участки;
- объекты природопользования;
- объекты, находящиеся на консервации сроком более 3 месяцев;
- объекты жилищного фонда, введенные в эксплуатацию до 1 января 2006 г. (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 г., амортизация начисляется в общем порядке);
- полностью амортизированные объекты, не списанные с баланса.

2.3. Запасы

При отпуске в производство и ином выбытии МПЗ (за исключением ядерных и делящихся материалов, драгоценных металлов и драгоценных камней) их оценка производится по средней себестоимости по каждой единице учета материалов. В расчет средней оценки единицы учета материалов включаются количество и стоимость материалов на начало месяца и все поступления в течение данного месяца (отчетного периода).

При отпуске ядерных и делящихся МПЗ (урансодержащего сырья), драгоценных металлов и драгоценных камней списание производится по себестоимости каждой единицы в партии таких запасов. Себестоимость единицы включает все расходы (в т.ч. ТЗР), связанные с приобретением данных материалов. Под партией урансодержащего сырья понимается количество ядерного материала, поставляемого одновременно.

Стоимость специальной оснастки (по группе однородных объектов) погашается линейным способом.

Товары, приобретенные для продажи при осуществлении розничной торговли, оцениваются по стоимости приобретения.

2.4. Незавершенное производство

Оценка незавершенного производства производится по фактической производственной себестоимости.

2.5. Финансовые вложения

Финансовые вложения отражаются в бухгалтерском учете и в бухгалтерской отчетности по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение, кроме финансовых вложений, по которым можно определить текущую рыночную стоимость.

Финансовые вложения, по которым можно определить текущую рыночную стоимость, переоцениваются по текущей рыночной стоимости на конец отчетного периода. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и предыдущей их оценкой относится на прочие расходы и доходы. Указанную корректировку Общество производит ежеквартально.

По долговым ценным бумагам (векселя, облигации), приобретенным с дисконтом, по которым не определяется текущая рыночная стоимость, Общество производится равномерное (ежемесячное) признание дохода в виде разницы между первоначальной и номинальной стоимостью долговых ценных бумаг в течение срока их обращения.

Финансовые вложения, по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существенного снижения стоимости, отражены в бухгалтерском балансе по состоянию на конец отчетного года по их учетной (балансовой) стоимости за минусом резерва под обесценение финансовых вложений. Резерв под обесценение финансовых вложений создается один раз в год по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года. При определении величины резерва Обществом, на основании доступной информации, определена расчетная стоимость финансовых вложений, имеющих признаки устойчивого снижения стоимости, и на сумму превышения учетной (балансовой) стоимости данных вложений над их расчетной стоимостью создан резерв под обесценение финансовых вложений. Изменения резерва по результатам инвентаризации по состоянию на 31 декабря отчетного года отнесены на прочие расходы и доходы.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, включая векселя и депозитные сертификаты), не имеющие рыночной стоимости, оцениваются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам способом ФИФО. Иные финансовые вложения (включая индивидуально идентифицируемые ценные бумаги, такие как векселя и депозитные сертификаты), по которым текущая рыночная стоимость не определяется, отражаются при выбытии по первоначальной стоимости каждой единицы.

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

Доходы и расходы по операциям с финансовыми вложениями отражаются в составе прочих доходов и расходов.

2.6. Отложенные налоги

При составлении бухгалтерской отчетности суммы отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства отражаются в бухгалтерском балансе свернуто.

2.7. Выручка, прочие доходы

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акциза, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

В отчете о финансовых показателях следующие виды прочих доходов и расходов показываются свернуто:

- 1) доходы и расходы в виде курсовых разниц;
- 2) доходы и расходы от операций купли-продажи иностранной валюты;
- 3) отчисления в оценочные резервы и доходы в виде сумм восстановленных оценочных резервов;
- 4) расходы на резервы по условным фактам хозяйственной деятельности и доходы в виде сумм восстановленных резервов под условные факты хозяйственной деятельности;
- 5) доходы и расходы от переоценки ценных бумаг по рыночной стоимости.

Выручка от выполнения работ, оказания услуг, продажи продукции с длительным циклом изготовления признается в бухгалтерском учете по мере готовности работы, услуги, продукции, если возможно определить готовность работы, услуги, изделия, или по завершении выполнения работы, оказания услуги, изготовления продукции в целом.

2.8. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы

Коммерческие и управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2014 ГОД

2.9. Нематериальные активы

У АО «Объединенная теплоэнергетическая компания» отсутствуют нематериальные активы.

2.10. НИОКР

У АО «Объединенная теплоэнергетическая компания» отсутствуют НИОКР.

2.11. Основные средства

Наличие и движение основных средств отражено в таблице 1:

Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	627	0	627	
в том числе:				
Сырье, материалы и т.п. активы, используемые для создания объектов ОС	627	0	627	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств, предназначенных для сдачи в аренду				

2.13 Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации отражены в таблице 3:

Таблица 3. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014г.	На 31 декабря 2013г.	На 31 декабря 2012г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе				
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом				
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе				
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом		891926	410	159882
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации				
Основные средства, переведенные на консервацию				
Иное использование основных средств (залог и др.)				

2.14 Наличие и движение арендованных основных средств отражено в таблице 5:

Таблица 5. Наличие и движение арендованных основных средств

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	159882	410	(159882)	410
в том числе:				
Здания	159882	410	(159882)	410
Сооружения и передаточные устройства				
Машины и оборудование				
Транспортные средства				
Другие виды основных средств				
Земельные участки				

Наименование показателя	На начало года	Изменения за период		На конец периода
		Поступило	Выбыло	
Всего	410	891516	0	891926
в том числе:				
Здания	410	120211		120621
Сооружения и передаточные устройства		204191		204191
Машины и оборудование		552418		552418
Транспортные средства				
Другие виды основных средств		14696		14696
Земельные участки				

2.15 Наличие и движение запасов отражено в таблице 6:

Таблица 6. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего				7540	(4437)				3103	
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211			4437	(4437)					
затраты в незавершенном производстве	1212			3103					3103	
готовая продукция и товары для перепродажи	1213									
товары отгруженные	1214									
прочие запасы и затраты	1219									

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
		себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	Выбыло		Убытков от снижения стоимости	Оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	Величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	Резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего		3103		728081	(731175)				9	
в том числе:				2549	(2513)			(27)	9	
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211									

[illegible]

В таблице 8 показаны условия и сроки платежей по непогашенным заемным средствам

Таблица 8. Условия и сроки платежей по непогашенным заемным средствам

Виды заемных средств	Валюта	Срок погашения (год)	Процентная ставка	Задолженность на 31.12.20__	Получено заемных средств	Начислено процентов	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Курсовая разница	Задолженность на 31.12.20__	Курсовая разница	Возвращено заемных средств, погашено процентов	Начислено процентов	Получено заемных средств	Задолженность на 31.12.20__	Курсовая разница	Задолженность на 31.12.20__
Обеспеченные кредиты																
Необеспеченные кредиты																
Займы полученные	рубли	2015	8,63%-9,7%										293000		0	293969
Долговые обязательства																
Облигации																
Векселя																
Итого												6841	293000		0	293969

Начисленные проценты в размере 6841 тыс. руб. отражено в прочих расходах

2.17 Движение денежных средств отражено в таблице 9:

Таблица 9. Узвязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств

Показатель		на 31 декабря 2014 г.	на 31 декабря 2013 г.	на 31 декабря 2012 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)		96740	6266	51332
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)		96740	6266	51332
в том числе:				
Денежные средства				
Денежные документы				
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов		18740 78000	6266	51332

2.18 Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах, представлено в следующей таблице 10:

Таблица 10. Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной во внеоборотных активах

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода				
		На начало года		Поступление			Выбыло		Создание резерва по сомнительным долгам	Использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам	Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность		
		Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списано на финансовый результат						
Нематериальные активы												Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам
в том числе:													
долгосрочные авансы, выданные поставщикам НМА													
краткосрочные авансы, выданные поставщикам НМА													
Авансы, выданные поставщикам и подрядчикам по капитальному строительству,													

2013

2013

[illegible]

[illegible]

[illegible]

2.19 Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах, представлено в следующей таблице 11:

Таблица 11. Наличие и движение дебиторской задолженности, показанной в оборотных активах

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
				Поступление		Выбыло		Создание резерва по сомнительным долгам	Использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам		
		Учетная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат				
Краткосрочная дебиторская задолженность всего	5530	39012	0	148279	0	(183666)	0	0	0	3625	0
в том числе: покупатели и заказчики	5531										
авансы, выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5533	19	0	3526	0	(2760)	0	0	0	785	0
участники консолидированной группы налогоплательщиков											
прочие дебиторы	5534	38993	0	144753	0	(180906)	0	0	0	2840	0

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период					На конец периода		
				Поступление		Выбыло		Создание резерва по сомнительным долгам			Использование (корректировка) резерва по сомнительным долгам
		Учтенная по условиям договора	Величина резерва по сомнительным долгам	В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат				
Краткосрочная дебиторская задолженность всего	5530	3625	0	2653565	0	(2209374)	0	0	0	447815	0

в том числе: покупатели заказчики	5531	0	0	1119997	0	(688772)	0	0	0	0	431225	0
авансы, выданные прочим поставщикам и подрядчикам	5533	785	0	18680	0	(17886)	0	0	0	0	1578	0
участники консолидированной группы налогоплательщиков												
прочие дебиторы	5534	2840	0	1514888	0	(1502716)	0	0	0	0	15012	0

По состоянию на 31 декабря 2014, 2013 и 2012 просроченной дебиторской задолженности нет.

2.20 Государственная помощь

В течение отчетного периода организация не получила государственную помощь.

2.21 Целевое финансирование (за исключением государственной помощи)

ОАО «Объединенная теплоэнергетическая компания» не получало целевого финансирования.

2.22 Наличие и движение кредиторской задолженности, представлено в следующей таблице 12:

Таблица 12. Наличие и движение кредиторской задолженности

2013

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец года
			Поступление		Выбыло		Перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	
			В результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке)	Причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	Погашение	Списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5571							
в том числе: поставщики и подрядчики	5572							

Транспортный налог				
Прочие				
Местные бюджеты - всего	0	0	0	0
Земельный налог				
Прочие				
Страховые взносы во внебюджетные фонды	133275	124602	7015	7032

2.25 Кредиты и займы

В течение отчетного периода у организации не было кредитов.

2.26 Отраслевые резервы

Отраслевые резервы в текущем отчетном периоде не формировались.

2.27 Оценочные обязательства

В таблице 14 отражены оценочные обязательства ОАО «ОТЭК».

Таблица 14. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
		Сумма, признанная в отчетном периоде	Рост приведенной стоимости за отчетный период			
Всего	7	19116		768		18355
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год		16417				16417
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	7	2699		768		1938
Оценочные обязательства по выплате ежегодного вознаграждения за выслугу лет						

2013

Оценочные обязательства по прочим выплатам персоналу									
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств									
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель									
Оценочные обязательства по проведению экологических мероприятий									
Оценочные обязательства по обременительным договорам									
Оценочные обязательства по судебным искам									
Оценочные обязательства по налоговым искам/претензиям									
Оценочные обязательства по реструктуризации									
Оценочные обязательства по гарантийным обязательствам									
Оценочные обязательства по финансовым гарантиям/поручительствам									
Оценочные обязательства по обращению с отработавшим ядерным топливом									
Прочие оценочные обязательства									

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец года
		Сумма, признанная в отчетном периоде	Рост приведенной стоимости на отчетный период			
Всего	18355	173779		26702	3514	161918
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	16417	115764		15999	999	115183
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	1938	58015		10703	2515	46735
Оценочные обязательства по выплате ежегодного вознаграждения за						

2014

Отложенный налоговый актив	(28286)	11091
Отложенное налоговое обязательство	621	(558)
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	0	0

В течение отчетного периода следующие суммы постоянных и временных разниц повлекли корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода (Таблица 16).

Таблица 16. Постоянные и временные разницы, повлекшие корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода

Наименование показателя	2014 г.	2013 г.
Постоянные разницы	3237	13029
Временные (налогооблагаемые) разницы	3103	2792
Временные (вычитаемые) разницы	141429	55457

В таблице 17 отражена сумма отложенного налогового актива, списанного в связи с выбытием актива.

Таблица 18. Сумма отложенного налогового актива, списанного в связи с выбытием актива.

Наименование показателя	2014 г.	2013 г.
Корректировка отложенного налогового актива		
Корректировка отложенного налогового обязательства		

2.29 Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный период представлена в таблице 19

Таблица 19. Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2014 г.		за 2013 г.	
	Выручка от продаж товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Выручка от продаж товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
Всего	972150	(851880)		(81130)
в том числе				
Услуги по агент договору	341000	(4 155)		
Услуги по договору ЭТОиР	581643	(517 116)		
Услуги Заказчика	49507	(207 391)		
Управленческие расходы		(123218)		(81130)

Расходы по обычным видам деятельности отражены в Таблице 20.

Таблица 20. Затраты на производство

Наименование показателя	за 2014 г.	за 2013 г.
Материальные затраты	15576	877
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы		
Затраты на оплату труда	626087	48705
Отчисления на социальные нужды	158795	9476
Амортизация	96	2854
Отраслевые резервы		

Прочие затраты		48223	22321
Итого по элементам затрат		848777	84233
Приобретение товаров для перепродажи			
Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):			
незавершенного производства	3103		-3103
готовой продукции и товаров для перепродажи	3103		-3103
остатков товаров отгруженных			
Итого расходы по обычным видам деятельности		851880	81130

2.30 Договоры строительного подряда

В течение отчетного периода организация не получила выручку по договорам строительного подряда.

2.31 Прочие доходы и расходы

В таблице 21 отражены прочие доходы и прочие расходы.

Таблица 21. Прочие доходы и прочие расходы

Наименование показателя	20 14		2013
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие расходы
Продажа имущества			
продажа основных средств		9140	(5174)
продажа нематериальных активов		6305	(1828)
продажа объектов незавершенного строительства			
продажа сырья и материалов			
продажа ценных бумаг		2836	(3346)
продажа прочих активов			
Прочая реализация			

предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности (аренда, лизинг)						
доходы от активов, переданных в пользование						
Начисление (восстановление) резервов	3514					
Продажа иностранной валюты						
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте						
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в иностранной валюте						
величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих оплате в рублях						
Имущество, полученное в рамках целевого финансирования						
Безвозмездно полученное (переданное) имущество						
Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС						
Услуги кредитных организаций					(6)	
Другие существенные статьи		(192)				(2332)
Прочие доходы (расходы)		(2415)	3346			(396)
Итого	3514	(2607)	12486			(7908)

2.32 Прибыль на акцию

Уставный капитал Общества состоит из 630 000 000 акций.

Таблица 22. Прибыль на акцию.

Наименование	Количество акций	Доля в УК
Открытое акционерное общество «Атомный энергопромышленный комплекс» (ОГРН 107758081664)	630 000 000	100 %
Итого:	630 000 000	100%

Средневзвешенное количество акций, находящихся в обращении 630 000 000 ; величина базового убытка, скорректированного на величину ее возможной прибыли 0,1705

2.33 Информация по сегментам

В деятельности организации не выделяются сегменты.

2.3.4 Информация о связанных сторонах

В отчетном периоде финансово-хозяйственная деятельность со связанными сторонами выражалась в получении услуг от организаций, находящихся в периметре ГК «Росатом». Организация входит в группу компаний ГК «Росатом». Сайт ГК «Росатом» www.rosatom.ru. Конечный бенефициар - Российская Федерация.

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2014 году отражена в таблицах 23-27

Таблица 23. Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями.

[illegible]

[illegible]

[illegible]

АО «СХК»			(693558)	370043	(323515)			Денежная форма
АО «ЧМЗ»			(73048)	73048				Денежная форма
ОАО «ЖТЭЦ»			(53100)	53100				Денежная форма
ОАО «СЕТЕС»			(374)	256	(118)			Денежная форма
ОАО «УЭХК»			(135843)	131161	(1682)			Денежная форма
ООО «НИИАР-Генерация»			(4379)	3199	(1180)			Денежная форма
ПАО «ППГХО»			(159130)	57400	(101730)			Денежная форма
Другие связанные стороны								
Прочие доходы								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)								
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								
ОАО «АтомКапитал» (займ %)	(30)		(12466)	11820	(676)			Денежная форма
ОАО «ЖТЭЦ»			(2404)	1862	(541)			Денежная форма

ООО «НИИАР-Генерация»	(5301)	4562	(738)			Денежная форма
Госкорпорация «Росатом» (аренда аванс)	(162)	162				Денежная форма
ЗАО «Гринатом» (аренда аванс)	(5527)	5527				Денежная форма
АО «ЧМЗ»	(7080)	7080				Денежная форма
ОАО «УЭХК»	(20060)	13373	(6687)			Денежная форма
						Денежная форма
Итого	(30)	732593	(436867)			

Таблица 24. Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями.

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам на 31 декабря 2012г.	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам на 31 декабря 2013г.		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нерасплаченных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				В течении 12 месяцев	Свыше 12 месяцев			
Приобретение товаров								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организации)								
Преобладающее общество»								

2013

[illegible]

[illegible]

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам на 31 декабря 2013г.	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нерешенных для взыскания, в том числе за счет резерва по	Форма расчетов
				В течении 12 месяцев	Свыше 12 месяцев			
2014								

2014

[illegible]

ЗАО «Гринатом»	1155	9832	(4781)	6206			Денежная форма
ЗАО «Гринатом» (аванс)	(101)	130	545	(516)			Денежная форма
ОАО «АТА»	237	7061	(6558)	741			Денежная форма
ОАО «УАЗ»		50	(50)				Денежная форма
ОАО «УАЗ» (аванс)		30	(30)				Денежная форма
ПАО «ПППХО»		715		715			Денежная форма
ФГУП «СКЦ Росатом»		58	(54)	4			Денежная форма
							Денежная форма
Прочие расходы							
Дочерние общества							
Зависимые общества							
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)							
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)							
Участники совместной деятельности							
Госкорпорация «Росатом» (аренда)		270	(270)				Денежная форма
ЗАО «Гринатом» (аренда)	94	17344	(17438)				Денежная форма
ЗАО «Гринатом» (обеспечительный платеж)	(676)			(676)			Денежная форма
ФГУП «СКЦ Росатом»		29	(29)				Денежная форма

Займы выданные	(100000)	346000	(409000)	(163000)	0	0	Денежная форма
Дочерние общества							
Зависимые общества							
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)							
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)							
Участники совместной деятельности							
Дочерние общества							
Другие связанные стороны							
ОАО «АтомКапитал»	(100000)	346000	(409000)	(163000)	0	0	Денежная форма
Итого	(100000)	346000	(409000)	(163000)	0	0	Денежная форма

2014

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам на 31 декабря 2013г.	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нерасальных для взыскания, в том числе за счет резерва по	Форма расчетов
				В течении 12 месяцев	Свыше 12 месяцев			

Займы полученные	0	293000	(1200)	291800			СОМНИТЕЛЬНЫМ ДОЛГАМ
Дочерние общества							
Зависимые общества							
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)							
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)							
Участники совместной деятельности							
Другие связанные стороны							
ОАО «СЕТЕС»	0	293000	(1200)	291800			
Займы выданные	(163000)	1893300	(2160800)	(430500)			
Дочерние общества							
Зависимые общества							
Основное общество (владеет более 50% капитала отчитывающейся организацией)							
Преобладающее общество» (владеет от 20% до 50% капитала отчитывающейся организацией)							
Участники совместной деятельности							

Другие связанные стороны	(163000)	1893300	(2160800)	(430500)			
ОАО «АтомКапитал	(163000)	1818000	(1872000)	(217000)			Денежная форма
ОАО «ЖТЭЦ»		16000	(73800)	(57800)			Денежная форма
ООО «НИИАР- Генерация		59300	(215000)	(155700)			Денежная форма
Итого	(163000)	1893300	(2160800)	(430500)			Денежная форма

Таблица 26. Вознаграждения руководящим сотрудникам.

Наименование показателя	за 2014 г.	за 2013 г.
Краткосрочные вознаграждения		
Заработная плата и премии	29186	3818
Страховые взносы во внебюджетные фонды	25692	3267
Добровольное медицинское страхование	3494	551
Прочие платежи в пользу сотрудников		
Долгосрочные вознаграждения		
Вознаграждения по окончании трудовой деятельности		
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе		
Иные долгосрочные вознаграждения		

Таблица 27. Список связанных сторон.

Наименование организации	Характер отношений со связанной стороной	Доля в уставном капитале	Вид деятельности	Местонахождение
--------------------------	--	--------------------------	------------------	-----------------

ОАО "Атомэнергпропром"	Основное общество	100%	Прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий	119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
ОАО "АтомКапитал"	Участники совместной деятельности		Прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий	119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
ОАО "Атомэнергпроект"	Участники совместной деятельности		Проектирование, связанное со строительством инженерных сооружений, включая гидротехнические сооружения	105005, Москва г, Бакунинская ул, 7, 1
Госкорпорация "Росатом"	Участники совместной деятельности		Государственное управление общего характера	119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
ЗАО "Гринатом"	Участники совместной деятельности		Деятельность в области права, бухгалтерского учета и аудита	119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
ОАО "АТА"	Другая связанная сторона		Деятельность такси	115230, Москва г, Нагатинская ул, 4А
ОАО "СЕТЕС"	Другая связанная сторона		Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями	636039, Томская обл, Северск г, Курчатова ул, 1
ОАО "АтомКапитал"	Другая связанная сторона		Прочая деятельность, связанная с использованием вычислительной техники и информационных технологий	119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24

ОАО "Железногорская ТЭЦ"	Другая связанная сторона		Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями	662500, Красноярский край, Сосновоборск г, Заводская ул, 28, 1
ООО "НИИАР-ГЕНЕРАЦИЯ"	Другая связанная сторона		Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями	433510, Ульяновская обл, Димитровград г, Речное ш, 6
Акционерное общество "Сибирский химический комбинат"	Другая связанная сторона		Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) тепловыми электростанциями	636070, Томская обл, Северск г, Курчатова ул, дом № 1
ОАО "ЧМЗ"	Другая связанная сторона		Производство ядерных материалов	427622, Удмуртская Респ, Глазов г, Белова ул, 7
ОАО "УЭХК"	Другая связанная сторона		Производство ядерных материалов	624131, Свердловская обл, Новоуральск г, Держинского ул, 2
ПАО "ППГХО"	Другая связанная сторона		Производство ядерных материалов	674673, Забайкальский край, Краснояменский р-н, Краснояменск г, Строителей пр-кт, 11
ОАО "УАЗ"	Другая связанная сторона		Управление эксплуатацией нежил. фонда	119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24
ФГУП "СКЦ Росатом"	Другая связанная сторона		Деятельность по созданию и использованию баз данных и информационных ресурсов	119017, Москва г, Ордынка Б. ул, 24

2.35 Реорганизация в 2014 году отсутствовала.

2.36 Доверительное управление отсутствовало.

2.37 Событий после отчетной даты, подлежащих отражению в отчетности, нет.

2.38 Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества

Данная информация не раскрывается в связи с тем, что АО "ОТЭК" не является эмитентом публично размещаемых ценных бумаг.

Соблюдение принципа непрерывности деятельности

Существуют факторы, свидетельствующие о наличии неопределенности в соблюдении организацией принципа непрерывности деятельности в будущем, а именно:

- 1) Величина чистых активов существенно меньше величины уставного капитала, а именно:
600 215 тыс. руб. при размере уставного капитала 630 000 тыс. руб. на 31.12.2011;
294 712 тыс. руб. при размере уставного капитала 630 000 тыс. руб. на 31.12.2012;
239 552 тыс. руб. при размере уставного капитала 630 000 тыс. руб. на 31.12.2013;
346 976 тыс. руб. при размере уставного капитала 630 000 тыс. руб. на 31.12.2014.
- 2) В 2012 и 2013 годах отсутствует выручка от операций по обычным видам деятельности.

Решением Операционного комитета ГК «Росатом» утверждена программа деятельности АО «ОТЭК» до 2018 года. В рамках данной программы запланировано получение консолидированного эффекта от деятельности АО «ОТЭК», значительно превышающего размер уставного капитала АО «ОТЭК». При этом основные эффекты запланированы на 2015-2016 год, их конкретная величина будет зафиксирована в процессе регламентной для ГК «Росатом» подготовки Средне-срочного плана деятельности и Прогноза социально-экономического развития.

Таким образом, у менеджмента АО «ОТЭК» существует достаточная уверенность в экономически эффективном продолжении деятельности АО «ОТЭК» и достижении положительной величины чистых активов, что видно уже по итогам 2014г.

16.02.2015

Генеральный директор

Главный бухгалтер

Корчагин А.С.

Епланова К.Н.

