

**ПОЯСНЕНИЯ**  
**К БУХГАЛТЕРСКОЙ (ФИНАНСОВОЙ) ОТЧЕТНОСТИ**  
**ООО «НЗХК-Энергия»**  
**ЗА 2013 ГОД**

**1. ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ**

Общество с ограниченной ответственностью «НЗХК-Энергия» (далее Общество) зарегистрировано ИФНС по Калининскому району г.Новосибирска 27.10.2009 года за основным государственным номером 1095410005316. Свидетельство 54 № 004094178.

Единственный участник Общества - ОАО «НЗХК».

Размер уставного капитала – 30000 тыс. рублей.

За отчетный год уставный капитал Общества не изменился.

Сокращенное наименование: ООО «НЗХК-Энергия»

Место нахождения: Россия, 630110 г. Новосибирск, ул. Б/Хмельницкого, 94.

Почтовый адрес: Россия, 630110 г. Новосибирск, ул. Б/Хмельницкого, 94.

Основными видами деятельности Общества являются :

- услуги по передаче электроэнергии
- оперативно-техническое обслуживание электросетевого оборудования
- производство и подача питьевой воды
- производство и подача технической воды
- транспортировка воды МУП «Горводоканал»
- транспортировка собственной питьевой воды
- прием и транспортировка сточных вод
- оперативно-техническое обслуживание инженерных сетей
- техническая эксплуатация и оперативно-диспетчерское управление газоиспользующим оборудованием
- оперативно-техническое обслуживание и текущий ремонт лифтов
- оперативно-техническое обслуживание энергооборудования
- строительно-монтажные работы (устройство наружных сетей водопровода; устройство наружных сетей канализации; устройство наружных сетей теплоснабжения; устройство наружных электрических сетей и линий связи).

Общество вправе осуществлять любые виды деятельности, не запрещенные федеральными законами РФ. Отдельными видами деятельности, перечень которых определяется федеральными законами РФ, Общество может заниматься только на основании специального разрешения (лицензии).

Среднегодовая численность работающих в ООО «НЗХК-Энергия» за 2013 год составила 414 человек.

В 2013 году Общество осуществляло свою деятельность на основании следующих лицензий:

№ лицензии	Дата выдачи	Срок действия	Виды деятельности	Орган, выдавший лицензию
ГТ № 0040084	27.08.2010	27.08.2013 23.09.2018	Работы с использованием сведений, составляющих государственную тайну	УФСБ РФ по НСО
СРО-С-016-00473/3-10022012	10.02.2012	Без ограничения	Работы, которые оказывают влияние на безопасность особо опасных, технически сложных, уникальных и других объектов капитального строительства при выполнении работ по строительству, реконструкции, капитальному ремонту	СРО НП «СОЮЗАТОМСТРОЙ»
679	26.03.2012	26.03.2015	Испытания, измерения и проверки электролабораторией	Западно-Сибирское управление Ростехнадзора
С.055.54.10856.07.2011 С.055.54.10856.12.2012 С.055.54.10856.08.2013	04.07.2011 21.12.2012 12.08.2013	Без ограничения	Работы, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства	НП СРО «Объединение инженеров строителей»
6-Б/00441	14.09.2012	Бессрочно	Деятельность по монтажу, техническому обслуживанию и ремонту средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений	СРЦ МЧС России
54.НС.08.001.Л.000080.09.07 Переоформлена (пр. 835)	18.09.2007 17.09.2012	Бессрочно	Деятельность в области использования возбудителей инфекционных заболеваний человека и животных и генно-модифицированных организмов III и IV степени потенциальной опасности, осуществляемой в замкнутых системах	Управление Федеральной Службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по НСО
СО-03-115-1783	23.12.2011	23.12.2016	Осуществление деятельности при эксплуатации ядерных установок, радиационных источников, пунктов хранения ядерных	Западно-Сибирское управление Ростехнадзора

			материалов и радиоактивных веществ, хранилищ радиоактивных отходов, в части выполнения работ и предоставления услуг эксплуатирующей организации	
--	--	--	---	--

**Аудитором** Общества является **ООО Консалтинговая компания «СИБЭКСПЕРТИЗА»**

Место нахождения : **630005 г.Новосибирск, ул.Каменская, дом 53**

Свидетельство № 367 от 28 декабря 2009 года о включении в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов «Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России» за основным регистрационным номером записи (ОРНЗ): 10201001376

**Органами управления Общества являются:**

- Общее собрание участников Общества;
- Совет директоров;
- Директор.

*Директор **Быковский Сергей Павлович**, является единоличным исполнительным органом Общества.*

**В Совет директоров** входят следующие лица:

№ п/п	ФИО	Должность в совете директоров ООО «НЗХК-Энергия»	Должность по основному месту работы
1.	Зарубин Михаил Григорьевич	председатель Совета директоров	Главный инженер ОАО «НЗХК»
2.	Быковский Сергей Павлович	член Совета директоров	Директор ООО «НЗХК-Энергия»
3.	Гончаров Юрий Валерьевич	член Совета директоров	Заместитель генерального директора по развитию и инновациям ОАО «НЗХК»

4.	Крючков Сергей Александрович	член Совета директоров	И.о. директора по экономике и финансам ОАО «НЗХК»
5.	Хроленко Наталья Владимировна	член Совета директоров	Ведущий специалист отдела корпоративного управления ОАО «НЗХК»»

В состав **Ревизионной комиссии** входят:

№ п/п	ФИО	Должность в ревизионной комиссии ООО «НЗХК-Энергия»	Должность по основному месту работы
1.	Шкроб Инна Владимировна	<b>Ревизор</b>	Экономист Главной бухгалтерии ОАО «НЗХК»
2.	Рожкова Татьяна Викторовна	<b>Ревизор</b>	Экономист отдела бюджетирования ОАО «НЗХК»»
3.	Макаркина Ирина Алексеевна	<b>Ревизор</b>	Экономист по планированию планово-экономического отдела ОАО «НЗХК»

## 2. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ

При ведении бухгалтерского учета ООО «НЗХК-Энергия» руководствовались 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 ООО «НЗХК-Энергия» 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.

## **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. Сроки полезного использования устанавливаются комиссией по приемке основных средств.

## **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).

Стоимость специальной одежды (по группе однородных объектов) погашается единовременно в момент передачи в производство (эксплуатацию).

## **2.4. Отложенные налоги**

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

## **2.5. 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 результатах 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 создание и увеличение оценочных обязательств и доходы в связи с уменьшением их стоимости;
- 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.

#### **2.6. Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, коммерческие расходы, управленческие расходы, прочие расходы**

Управленческие расходы ежемесячно списываются в полной сумме на расходы отчетного периода.

#### **2.7. Расходы будущих периодов**

Расходы, произведенные Обществом в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражены в отчетности при сроке их списания:

- менее чем через 12 месяцев после отчетного периода – в составе оборотных активов (по статье баланса «Прочие оборотные активы»);
- более 12 месяцев после отчетного периода – в составе внеоборотных активов (по статье баланса «Прочие внеоборотные активы»).

### **3. ИЗМЕНЕНИЯ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ В 2013 ГОДУ**

В учетную политику в 2013 году изменения не вносились.

#### 4. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОТДЕЛЬНЫХ ПОКАЗАТЕЛЯХ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ ЗА 2013 ГОД

##### 4.1. Основные средства

Наличие и движение основных средств представлено в **Таблице 2.1** (Наличие и движение основных средств)

Таблица 2.1

Наличие и движение основных средств

*(предшествующий год)*

Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка			
	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация
1150	10319	-1477	6812			-1786			17131	-3263
1151	10319	-1477	5800			-1786			16119	-3263
1152			212						212	
1153			800						800	

*(текущий год)*

Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			Поступило	Выбыло		Начислено амортизации	Переоценка			
	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация		Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения	Первоначальная (фактическая) стоимость	Накопленная амортизация и убытки от обесценения
1150	17131	-3263	6812			-2502			21320	-5765
1151	16119	-3263	4982			-2502			21101	-5765
1152	212		7						219	
1153	800			800						

#### 4.2. Запасы

Движение ТМЦ за отчетный и предшествующий периоды представлено в Таблице 4.1 (Наличие и движение запасов).

Таблица 4.1.

#### Наличие и движение запасов

(предшествующий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
				поступления и затраты	выбыло		убыток в от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	1210	13997		19215	20634			3758	12578	
в том числе: сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	13997		19215	20634			3758	12578	
затраты в незавершенном производстве										
готовая продукция и товары для перепродажи										
товары отгруженные										
расходы будущих периодов		49			49					
не предъявленная к оплате начисленная выручка										
прочие запасы и затраты										



(текущий год)

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				
<b>Запасы - всего</b>	1210	12578		33040	35473			4578	10145	
в том числе:										
сырье, материалы и другие аналогичные ценности	1211	12578		33040	35473			4578	10145	
затраты в незавершенном производстве										
готовая продукция и товары для перепродажи										
товары отгруженные										
расходы будущих периодов				187	58				129	
не предъявленная к оплате начисленная выручка										
прочие запасы и затраты										

#### 4.3. Денежные средства

Остатки денежных средств организации, находящихся на рублевых и валютных счетах, составляют 48447 тыс.руб. по состоянию на 31 декабря 2013г., 39917 тыс. руб. по состоянию на 31 декабря 2012г. и соответственно, в кассе – 66 тыс.руб.по состоянию на 31 декабря 2013г., 37 тыс.руб. на 31 декабря 2012г.

Ограничений на использование денежных средств на отчетные даты нет.

Движение денежных средств за отчетный и предшествующий периоды представлено в Отчете о движении денежных средств. Увязка сумм денежных средств и денежных эквивалентов

бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств представлена в **Таблице 27.1.**  
(Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств).

Таблица 27.1

Увязка сумм бухгалтерского баланса и отчета о движении денежных средств

Показатель	на 31 декабря 20 11 г.	на 31 декабря 2012 г.	на 31 декабря 2013 г.
Остаток денежных средств (Отчет о движении денежных средств)	36679	39954	48513
Остаток денежных средств (Бухгалтерский баланс)	36679	39954	48513
в том числе:			
Денежные средства	36679	39954	48513
Денежные документы			
Финансовые вложения, классифицируемые в качестве денежных эквивалентов			

#### 4.4. Дебиторская задолженность

Наличие и движение дебиторской задолженности представлено в **Таблице 5.1.** (Наличие и движение дебиторской задолженности).

Таблица 5.1

Дебиторская и кредиторская задолженность

(предшествующий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
				поступление		выбыло			перевод из			
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва		долгосрочной в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего												
в том числе: покупатели и заказчики												
авансы выданные поставщикам ОС												

авансы выданные поставщи кам НМА											
авансы выданные поставщи ками и подрядчик ами по капитальн ому строитель ству											
авансы выданные по НИОКР											
авансы выданные прочим поставщи кам и подрядчик ам											
прочие дебиторы											
<b>Краткоср очная дебиторс кая задолжен ность - всего</b>	1235	48605		576951		559988				65568	3124
в том числе: покупат ели и заказчики	1236	43190		462074		450619				54645	3124
авансы выданные	1237	1049		57447		56447				2049	
прочие дебиторы	1238	4366		57430		52922				8874	
<b>Итого</b>	1230	48605		576951		559988				65568	

(текущий год)

Наименование показателя	Код	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
		учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего											
в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками											
авансы выданные поставщикам ОС											
авансы выданные поставщикам НМА											
авансы выданные поставщиками и подрядчиками по капитальному строительству											
авансы выданные по НИОКР											
авансы выданные прочим поставщикам и подрядчикам											

прочие дебиторы									
<b>Краткосрочная дебиторская задолженность - всего</b>	<b>1235</b>	<b>65568</b>	<b>692613</b>	<b>687800</b>				<b>70381</b>	<b>12013</b>
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	1236	54645	518849	510086				63408	12013
авансы выданные	1237	2 049	81270	82122				1197	
прочие дебиторы	1238	8874	92494	95592				5776	
<b>Итого</b>	<b>1230</b>	<b>65568</b>	<b>692613</b>	<b>687800</b>				<b>70381</b>	<b>12013</b>

Просроченная дебиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2013, 2012 года отсутствует.

#### Кредиторская задолженность

Наличие и движение кредиторской задолженности представлено в **Таблице 5.3.** (Наличие и движение кредиторской задолженности).

Таблица 5.3

#### Наличие и движение кредиторской задолженности

(предшествующий год)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долгосрочной в краткосрочную задолженность	Остаток на конец года
			поступление		выбыло			
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего								
в том числе: поставщики и и								

подрядчики							
авансы полученные							
задолжен ность перед персоналом организации							
задолжен ность перед государствен ными внебюджетны ми фондами							
задолжен ность по налогам и сборам							
прочие кредиторы							
<b>Краткосрочн ая кредиторска я задолженнос ть - всего</b>	<b>1520</b>	<b>38276</b>	<b>596346</b>		<b>585656</b>		<b>48966</b>
в том числе: поставщик и и подрядчики	1521	15351	241032		236046		20337
авансы полученные	1522	3	22166		22134		35
задолжен ность перед персоналом организации	1523	8226	168070		166519		9777
задолжен ность перед государствен ными внебюджетны ми фондами	1524	3255	48079		47391		3943
задолжен ность по налогам и сборам	1525	11235	111411		108768		13878
прочие кредиторы	1526	206	5588		4798		996
<b>Итого</b>	<b>1520</b>	<b>38276</b>	<b>596346</b>		<b>585656</b>		<b>48966</b>

(текущий год)

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец года
			поступление		выбыло		
			в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	
<b>Долгосрочная кредиторская задолженность - всего</b>							
в том числе:							
поставщик и и подрядчики							
авансы полученные							
задолженность перед персоналом организации							
задолженность перед государственными внебюджетными фондами							
задолженность по налогам и сборам							
прочие кредиторы							
<b>Краткосрочная кредиторская задолженность - всего</b>	1520	48966	684475		688917		44524
в том числе:							
поставщик и и подрядчики	1521	20337	296691		304833		12195
авансы полученные	1522	35	32855		31693		1197
задолженность перед персоналом организации	1523	9777	181592		181003		10366

задолженность перед государственными внебюджетными фондами	1524	3943	54977	54417	4503
задолженность по налогам и сборам	1525	13878	105186	104090	14974
прочие кредиторы	1526	996	13174	12881	1289
<b>Итого</b>	<b>1520</b>	<b>48966</b>	<b>684475</b>	<b>688917</b>	<b>44524</b>

Просроченная кредиторская задолженность по состоянию на 31 декабря 2013, 2012 отсутствует.

#### 4.5. Налоги и сборы

Информация по налогам и сборам представлена в **Таблице 5.5.** (Налоги и сборы).

Таблица 5.5 Налоги и сборы

Наименование показателя	за 2012 г.		за 2013 г.	
	Начислено	Уплачено	Начислено	Уплачено
<b>Всего</b>	<b>67969</b>	<b>65007</b>	<b>74898</b>	<b>73914</b>
в том числе:				
<b>Федеральный бюджет - всего</b>	<b>52144</b>	<b>63730</b>	<b>72066</b>	<b>69521</b>
НДС	43169	42261	48707	46107
Налог на прибыль	311	118	284	456
НДФЛ	21439	21351	23075	22958
прочие				
<b>Бюджеты субъектов Российской Федерации - всего</b>	<b>3050</b>	<b>1277</b>	<b>2832</b>	<b>4393</b>
Налог на прибыль	2802	1065	2555	4105
Налог на имущество	218	198	257	272
Транспортный налог	30	14	20	16
прочие				
<b>Местные бюджеты - всего</b>				
Земельный налог				
прочие				



#### 4.6. Оценочные обязательства

Краткосрочные оценочные обязательства представлены в **Таблице 7.2.** (Краткосрочные оценочные обязательства).

Таблица 7.2.

Краткосрочные оценочные обязательства

(предшествующий год)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
<b>Всего</b>	8861	33572		28327	2825	11281
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	7127	10462		7278		10312
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	1734	23110		21049	2825	969
Оценочные обязательства по выплате ежегодного вознаграждения за выслугу лет						
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств						
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель						
Оценочные обязательства по хранению и утилизации радиоактивных и прочих отходов						
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						
Прочие оценочные обязательства						

(текущий год)

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано		Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
		сумма, признанная в отчетном периоде	рост приведенной стоимости за отчетный период (проценты)			
<b>Всего</b>	11281	38616		32219	3252	14426
в том числе:						
Оценочные обязательства по выплате вознаграждений по итогам работы за год	10312	12991		10119		13184
Оценочные обязательства по оплате отпусков работников	969	25625		22100	3252	1242
Оценочные обязательства по выплате ежегодного вознаграждения за выслугу лет						
Оценочные обязательства по выводу из эксплуатации объектов основных средств						
Оценочные обязательства по рекультивации нарушенных земель						
Оценочные обязательства по хранению и утилизации радиоактивных и прочих отходов						
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						
Прочие оценочные обязательства						

#### 4.7. Отложенные налоги

Расчет суммы текущего налога на прибыль (текущего налогового убытка) представлен в **Таблице 13.1.** (Отложенные налоговые активы и обязательства).

Таблица 13.1. Отложенные налоговые активы и обязательства

Наименование показателя	2012 г.	2013 г.
Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль	2135	1601
Постоянное налоговое обязательство	494	609
Отложенный налоговый актив	484	629
Отложенное налоговое обязательство		
Текущий налог на прибыль (текущий налоговый убыток)	3113	2839

В течение отчетного периода суммы постоянных и временных разниц повлекли корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода (смотри **Таблицу 13.2.** Постоянные и временные разницы, повлекшие корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода).

Таблицу 13.2. Постоянные и временные разницы, повлекшие корректировки условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода

Наименование показателя	2012 г.	2013 г.
Постоянные разницы	494	609
Временные (налогооблагаемые) разницы		
Временные (вычитаемые) разницы		

#### 4.8. Выручка и себестоимость продаж

Выручка от продажи продукции, товаров, работ и услуг за отчетный и предшествующий периоды

Представлена в **Таблице 11.1.** (Доходы и расходы по обычным видам деятельности)<sup>1</sup>

<sup>1</sup> Виды и суммы выручки, составляющие 5% и более от общей суммы доходов отчетного периода

Таблица 11.1.

## Доходы и расходы по обычным видам деятельности

Наименование показателя	за 2012 г.		за 2013 г.	
	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг	Выручка от продажи товаров, продукции, работ, услуг	Себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг
<b>Всего</b>	393216	348364	438341	365817
в том числе				
Передача электроэнергии	50234	56398	56189	72115
Производство и подача питьевой воды	78938	74513	85794	66501
Производство и подача технической воды			19612	15187
Прием и транспортировка сточных вод	17194	17643	28438	21164
Транспортировка питьевой воды			26466	23815
Оперативно-техническое обслуживание оборудования	112261	99456	208426	160111

Расходы по обычным видам деятельности представлены в **Таблице 6.1.** (Затраты на производство).

Таблица 6.1.

## Затраты на производство

Наименование показателя	за 2012 г.	за 2013 г.
Материальные затраты	19527	29792
в т.ч. затраты на энергетические ресурсы		
Затраты на оплату труда	148023	155314
Отчисления на социальные нужды	413571	47365
Амортизация	1787	2501
Прочие затраты	169668	188821
<b>Итого по элементам затрат</b>	<b>380362</b>	<b>423793</b>
<b>Изменение остатков (прирост [+], уменьшение [-]):</b>		
незавершенного производства		
готовой продукции		
<b>Итого расходы по обычным видам деятельности</b>	<b>380362</b>	<b>423793</b>

4.9. Прочие доходы и расходы представлены в Таблице 11.3. (Прочие доходы и прочие расходы.

Таблица 11.3.

Прочие доходы и прочие расходы

Наименование показателя	20 12г.		2013г.	
	Прочие доходы	Прочие расходы	Прочие доходы	Прочие расходы
<b>Продажа имущества</b>	<b>41</b>		<b>136</b>	
продажа основных средств				
продажа нематериальных активов				
продажа объектов незавершенного строительства				
продажа сырья и материалов				
продажа ценных бумаг				
продажа прочих активов	41		136	
<b>Прочая реализация</b>	<b>985</b>		<b>1212</b>	
предоставление в пользование прав на результаты интеллектуальной деятельности				
доходы от активов, переданных в пользование (аренда, лизинг)	985		1212	
<b>Начисление (восстановление) резервов</b>	<b>2825</b>		<b>3252</b>	
<b>Продажа иностранной валюты</b>				
<b>Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте</b>				
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				
<b>Имущество, полученное в рамках целевого финансирования</b>			<b>130</b>	
<b>Безвозмездно полученное (переданное) имущество</b>				
<b>Ликвидация выводимых из эксплуатации объектов ОС</b>				
<b>Услуги кредитных организаций</b>		<b>52</b>		<b>60</b>
<b>Прочие доходы (расходы)</b>	<b>42</b>	<b>6344</b>	<b>1664</b>	<b>12880</b>
<b>Итого</b>	<b>3893</b>	<b>6396</b>	<b>6394</b>	<b>12940</b>

#### 4.10. Информация о связанных сторонах

Операции, проведенные со связанными сторонами в 2013 году приведены в **Таблице 15.1.** (Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями) и в **Таблице 15.2.** (Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями).

Таблица 15.1.

Доходные операции и сальдо расчетов с компаниями

(предшествующий год)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2011 г.	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2012 г.		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Продажа товаров								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								

<b>Оказание услуг, работ</b>	33094	335017	329992	38119				
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								
ОАО "НЗХК"	25484	314170	304422	35232				
ЗАО "УАТ "НЗХК"	173	2038	2027	184				
ООО "НЗХК-Инструмент"	0	395	360	35				
ЗАО "НЗХК-Инжиниринг"	14	203	172	45				
ЗАО "ТВЭЛ-Строй"	6783	11593	16337	2039				
ФГУП ПО "Север"	640	6590	6652	578				
ЗАО «Гринатом»		28	22	6				
<b>Прочие доходы</b>								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								
<b>Итого</b>	33094	335017	329992	38119				

(текущий год)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2012 г.	Поступление денежных средств и прочего возмещения	Признание дохода, выдача займа	Остаток по расчетам 31 декабря 2013г.		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Продажа товаров								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								
Оказание услуг, работ	38119	403776	406619	40962				
Дочерние общества								



Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								
ОАО "НЗХК"	35232	390873	395555	39914				
ЗАО "УАТ "НЗХК"	184	2341	2516	359				
ООО "НЗХК-Инструмент"	35	1004	1041	72				
ЗАО "НЗХК-Инжиниринг"	45	331	305	19				
ЗАО "ТВЭЛ-Строй"	2039	2039		0				
ФГУП ПО "Север"	578	7162	7182	598				
ЗАО «Гринатом»	6	26	20	0				
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								
<b>Итого</b>	38119	403776	406619	40962				

Таблица 15.2.

## Операции по закупке товаров, работ, услуг и сальдо расчетов с компаниями

*(предшествующий год)*

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2011г.	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2012 г.		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
<b>Приобретение товаров</b>								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								
ОАО "НЗХК"								
ЗАО "ТВЭЛ-Инвест"								

<b>Приобретение услуг, работ</b>	8860	82495	83452	7903				
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								
ОАО "НЗХК"	6423	54934	56470	4887				
ЗАО "УАТ "НЗХК"	1840	22403	21541	2702				
ЗАО "ТВЭЛ-Инвест"		57	57					
ЗАО "ТВЭЛ-Строй"	407	756	1041	122				
ФГУП "Атом-охрана"		398	398					
ООО "НЗХК-Инструмент"		25	25					
ОАО «КЦ»		1572	1572					
ЗАО «Гринатом»	190	2350	2348	192				
<b>Прочие расходы</b>								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								
ОАО "НЗХК"								
<b>Итого</b>	8860	82495	83452	7903				

(текущий год)

Наименование показателя (наименование связанной стороны)	Остаток по расчетам 31 декабря 2012г.	Поступление товаров, принятие работ и услуг	Выплата денежных средств	Остаток по расчетам 31 декабря 2013г.		Резерв по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам	Форма расчетов
				в течение 12 месяцев	свыше 12 месяцев			
Приобретение товаров		616	616					
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								
ОАО "НЗХК"		616	616					
ЗАО "ТВЭЛ-Инвест"								
Приобретение услуг, работ	7903	79962	84857	3008				
Дочерние общества								

Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								
ОАО "НЗХК"	4887	54654	58556	985				
ЗАО "УАТ "НЗХК"	2702	22268	22982	1988				
ЗАО «Гринатом»	192	2337	2529	0				
ООО "НЗХК-Инструмент"		11	11	0				
ЗАО «НЗХК-Инжиниринг»		30	30	0				
ЗАО "ТВЭЛ-Строй"	122		122	0				
ФГУП "Атом-охрана"		422	387	35				
ОАО "КЦ"		240	240	0				
<b>Прочие расходы</b>								
Дочерние общества								
Зависимые общества								
Участники совместной деятельности								
Другие связанные стороны								
<b>Итого</b>	<b>7903</b>	<b>80578</b>	<b>85473</b>	<b>3008</b>				

Таблица 15.5.

## Вознаграждения руководящим сотрудникам

Наименование показателя	за 2012 г.	за 2013 г.
<b>Краткосрочные вознаграждения</b>		
Заработная плата и премии	3602	3497
Страховые взносы во внебюджетные фонды	237	246
Добровольное медицинское страхование		
Прочие платежи в пользу сотрудников		
<b>Долгосрочные вознаграждения</b>		
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		

## Потребление энергоресурсов

Вид энергоресурса	Сумма, тыс.руб.
Электроэнергия	36690
Горячая вода	2237

Директор ООО «НЗХК-Энергия»



Гл. бухгалтер ООО «НЗХК-Энергия»

28.01.2014

С.П.Быковский

С.Н.Очаковская