

**Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых  
результатах (текстовая часть)  
ООО «Альтернативная энергосбытовая компания»  
за 2014 г.**

Общество с ограниченной ответственностью «Альтернативная энергосбытовая компания»

**Юридический адрес:** 420126 Республика Татарстан, г. Казань, ул. Академика Губкина, д.30 г.

**Сведения о государственной регистрации**

**Свидетельство о государственной Регистрации Общества:**

Серия 16 №006301050

Дата регистрации: 25.11.2011 года

ОГРН: 1111674005321

ИНН 1646031693

КПП 164601001

**Наименование регистрирующего органа:**

Межрайонная инспекция Федеральной налоговой службы №9 по Республике Татарстан

**Сведения об уставном капитале:**

Уставный капитал Общества составляет  
20 000 (Двадцать тысяч) рублей.

**Сведения о добавочном капитале:**

Добавочный капитал Общества составляет  
101 000 (Сто одна тысяча) рублей.

**Доля ООО «АЭСК» в уставных капиталах и голосующих акций  
акционерных и иных обществ.**

Общество не имеет доли в уставных капиталах и голосующих акций акционерных и иных обществах.

**Сведения о единственном участнике Общества:**

ООО «Инвестнефтехим»  
Свидетельство о государственной  
регистрации 16 №002801987 от  
18.12.2003 г. выдано Межрайонной  
Инспекцией МНС России №14 по РТ,  
ОГРН 1031621025094  
ИНН 1655077599

### Совет директоров

Действующий состав Совета директоров утвержден решением единственного участника 30.04.2014 в следующем составе:

1. **Терентьев Владимир Александрович** – начальник отдела по работе с портфельными инвестициями ОАО «Связьинвестнефтехим»;
2. **Сулейманов Рифнур Хайдарович** – директор ОАО «Татэнергосбыт», директор ООО «Альтернативная энергосбытовая компания»;
3. **Гимазетдинова Ильсияр Раухатовна** – заместитель директора ОАО «Татэнергосбыт» по экономике и финансам.

Выплаты Совету директоров в 2014 г. не проводились.

### Органы управления Обществом:

Высшим органом управления является Общее собрание участников Общества.

Единоличным исполнительным органом Общества является Директор Общества - **Сулейманов Рифнур Хайдарович**.

### Состав ревизионной комиссии Общества:

1. **Галиуллин Илназ Шамилевич** – заместитель директора ООО «НЕТАФ»;
2. **Сотов Денис Игоревич** - эксперт отдела по работе с портфельными инвестициями ОАО «Связьинвестнефтехим»;
3. **Юсупова Лилия Радиковна** – бухгалтер 1 категории сектора учета реализации энергии и расчета налогов от реализации бухгалтерии ОАО «Татэнергосбыт».

### Виды деятельности:

- покупка электрической энергии на оптовом и розничном рынках электрической энергии и мощности;
- реализация электрической энергии на оптовом и розничных рынках электрической энергии и мощности потребителям (в том числе гражданам);

- установка, диагностика, эксплуатация, ремонт, замена и проверка средств измерений и учета электрической энергии;
- оказание услуг по организации коммерческого учета;
- консультирование по вопросам коммерческой деятельности и управления;
- иные виды деятельности, не запрещенные законодательством РФ.

### Филиалы и представительства Общества:

Филиалов и представительств нет.

За 2014 г. среднесписочная численность работающих в Обществе составила 11,7 человек.

Вознаграждение основному управленческому персоналу за 2014 год составило 2 195,85 тыс. руб.

### Крупные сделки:

Крупные сделки, т.е. сделки, предметом которых является имущество стоимостью 25 и более процентов балансовой стоимости активов Общества, а также иные сделки, на совершение которых в соответствии с Уставом Общества распространяется порядок одобрения крупных сделок в течение 2014 года ООО «АЭСК» не совершались.

### Сделки, в совершении которых имеется заинтересованность:

В 2014 году сделки, в совершении которых имеется заинтересованность, не совершались.

## 1. Информация о связанных сторонах.

### 1.1. Состав аффилированных лиц на | | | |---|---| | 3 | 1 | |---|---| | | | |---|---| | 1 | 2 | |---|---| | | | | | |---|---|---|---| | 2 | 0 | 1 | 4 | |---|---|---|---|

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления оснований (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
	2	3	4	5	6	7
1.	Сулейманов Рифнур Хайдарович	Согласие лица не получено	1. Лицо является членом Совета директоров акционерного общества 2. Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества	30.04.2014 25.02.2013	-	-

			3. Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество			
2.	Гимазетдинова Ильдия Раухатовна	Согласие лица не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.04.2014	-	-
3.	Терентьев Владимир Александрович	Согласие лица не получено	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	30.04.2014	-	-
4.	ООО «Инвестнефтехим»	420111, г. Казань, ул. Кремлевская, д.10/15	1. Лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% голосов, принадлежащих на доли, составляющие уставный капитал общества; 2. Лицо имеет более 50% общего количества голосов, принадлежащих на голосующие доли в уставном капитале общества  3. По предложению ООО «Инвестнефтехим» был назначен единоличный исполнительный орган ООО «АЭСК»  4. По предложению ООО «Инвестнефтехим» избрано более 50% состава совета директоров ООО «АЭСК»	25.11.2011  25.11.2011  25.02.2013  30.04.2014	100%	100%
5.	Сорокин Валерий Юрьевич	Согласие лица не получено	Лицо принадлежит к той группе лиц, к которой принадлежит акционерное общество	25.11.2011	-	-
6.	ОАО «Татхимфармпрепараты»	Республика Татарстан, г. Казань, ул. Беломорская, д.260	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	26.06.2012	-	-
7.	Ханнанов Тимур Шамилович	Согласие лица не получено	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	25.11.2011	-	-
8.	ОАО «Таттелеком»	Республика Татарстан, г. Казань, ул. Н.Ершова, д.57	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	25.11.2011	-	-
9.	Шафигуллин Лутфулла Нурисламович	Согласие лица не получено	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	25.11.2011	-	-
10.	ОАО «Татэнергопроект»	Республика Татарстан, г. Казань, ул. Тэцевская, д.1 а	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	25.11.2011	-	-
11.	SINEK Capital S.A.	6, rue Guillaume Schneider, L-2522 Luxembourg	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	25.11.2011	-	-
12.	SINEK INVESTMENT & DEVELOPMENT LIMITED	First Floor, International House, 41 The Parade, St.Helier, Jersey, JE2 3QQ	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	25.11.2011	-	-
13.	SINEK INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	First Floor, International House, 41 The Parade, St.Helier, Jersey, JE2 3QQ	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество		-	-
14.	ООО «ПСУ»	420091, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Беломорская, д.260, офис 15	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	25.11.2011	-	-
15.	Минниханов Рамиль Рифкатович	Согласие лица не получено	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	25.11.2011	-	-
16.	ОАО «Первое Транспортное Управление»	Республика Татарстан, г. Казань, ул. Троицкий лес, д. 29	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	22.05.2012	-	-
17.	Кадыров Рамиль Инглизович	Согласие лица не получено	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	25.11.2011	-	-
18.	ООО «Дом печати на Баумана»	Российская Федерация, 420111, Республика Татарстан, г. Казань, ул.	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	25.11.2011	-	-

19.	Большаков Виталий Владимирович	Кремлевская, д.10/15 Согласие лица не получено	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	25.11.2011	-	-
20.	ОАО «Татэнерго»	Республика Татарстан, г. Казань, ул. Салимжанова, д.1	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	30.05.2012	-	-
21.	ОАО «Генерирующая компания»	Республика Татарстан, г. Казань, ул. Марселя Салимжанова, д. 1	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	28.05.2012	-	-
22.	Хазиев Раузил Магсумянович	Согласие лица не получено	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	29.05.2012	-	-
23.	ОАО «ТатэнергоСбыт»	420126, Республика Татарстан, г. Казань, Проспект Ямашева, д. 57 «А»	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	29.05.2012	-	-
24.	ОАО «Набережночелнинская теплосетевая компания»	423815, Республика Татарстан, г. Набережные Челны, бульвар Шишкинский, д. 1	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	15.05.2012	-	-
25.	Зайнуллин Айрат Зиннатуллович	Согласие лица не получено	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	06.06.2013	-	-
26.	ОАО «Казанская теплосетевая компания»	420034, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Лушниковая, д. 13	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	14.06.2012	-	-
27.	Хисматуллин Шамиль Хадиевич	Согласие лица не получено	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	27.06.2013	-	-
28.	ОАО «Татспиртпром»	420111, Республика Татарстан, г. Казань, ул. Баумана, д. 44/8	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	01.11.2013	-	-
29.	Куприянов Георгий Федорович	Согласие лица не получено	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	01.11.2013	-	-
30.	ТНВ «Вишин и Ко»	420111, Республика Татарстан, город Казань, улица. Профсоюзная, дом 16а.	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	20.10.2014	-	-
31.	Вишин Михаил Юрьевич	Согласие лица не получено	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	20.10.2014	-	-
32.	ОАО «Международный аэропорт "Казань"»	Российская Федерация, 420017, Республика Татарстан, г. Казань, аэропорт	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	18.12.2014	-	-
33.	Старостин Алексей Александрович	Согласие лица не получено	Лицо принадлежит к той группе, к которой принадлежит общество	18.12.2014	-	-

## 1.2. Операции со связанными сторонами

В 2014г. были проведены следующие операции со связанными сторонами:

**Закупки у связанных сторон товаров, работ, услуг и внеоборотных активов:**

Наименование группы связанных сторон	Содержание хозяйственной операции	За 2014г.	За 2013 г.	Срок завершения операций
		Сумма без НДС, тыс.руб.	Сумма без НДС, тыс.руб.	
Компании под общим				

контролем ОАО «Татэнергосбыт»	Покупка э/энергии	1 542 262,74	68 248,29	До 1 г.
	Прочие (аренда помещения)	45,89	34,4	До 1 г.

Дебиторская задолженность связанных сторон по строке 1230 «Дебиторская задолженность» баланса составила:

Наименование контрагента	Сумма (тыс.руб.)		
	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
ОАО «Татэнергосбыт»	81 881	0	0

Кредиторская задолженность связанных сторон по строке 1520 «Кредиторская задолженность» баланса составила:

Наименование контрагента	Сумма (тыс.руб.)		
	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
ОАО «Татэнергосбыт»	98 960	11 084,68	0

### 1.3 Аудит годовой бухгалтерской отчетности.

По ООО «АЭСК» за 2013 год аудит годовой отчетности не проводился.

### 2. Учетная политика

В соответствии с Приказом №1 от 12.04.2013г. и Приказом №3 от 31.12.2013г. по учетной политике ООО «АЭСК», принятой с 2013 года:

1. Бухгалтерская отчетность ООО «АЭСК» сформирована исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.
2. Отчетным периодом является период с 1 января 2014 года по 31 декабря 2014 года.
3. Датой возникновения обязанности по уплате НДС признается день отгрузки товаров, работ, услуг.
4. Порядок обложения налогом на прибыль определяется в соответствии с главой 25 Налогового кодекса РФ.  
При исчислении налога на прибыль доходы и расходы учитываются по методу «начислений».
5. Амортизация объектов основных средств производится линейным способом исходя из срока полезного использования.

6. Оценка приобретаемых материалов производится по учетной цене на счете 10. При отпуске материалов в производство и ином выбытии их оценка производится организацией по средней себестоимости.

7. Сумма произведенных расходов по основным видам деятельности (полная фактическая себестоимость), относится к расходам текущего отчетного (налогового) периода в полном объеме.

8. Обществом создается резерв по сомнительным долгам.

9. Общество признает следующие оценочные обязательства:

- Оценочные обязательства по неиспользованным отпускам работников
- Оценочные обязательства на выплату вознаграждений работникам
- Оценочные обязательства по судебным разбирательствам и иным претензиям.

### **3. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности.**

#### **3.1. Основные средства строка 1150 баланса**

Первоначальная стоимость основных средств на 31.12.2013г. равна нулю., на 31.12.2014г. составила 1 233тыс.руб.

#### **3.2. Незавершенное строительство**

Отсутствует.

#### **3.3. Долгосрочные финансовые вложения строка 1170 баланса**

Отсутствуют.

#### **3.4. Краткосрочные финансовые вложения**

Отсутствуют

#### **3.5. Расшифровка строк баланса 1180 и 1420**

Отложенные налоговые активы на 31.12.14г. отсутствуют; сумма условного расхода по налогу на прибыль за 2014 год составила 5 607 тыс. руб.

#### **3.6. Налог на добавленную стоимость по приобретенным товарам (работам, услугам) строка 1220 баланса**

По состоянию на 31.12.2014 г. сумма налога на добавленную стоимость по приобретенным товарам (работам, услугам) по строке баланса 1220 равна нулю.

### **4. Рынки сбыта продукции (работ, услуг)**

Основным направлением деятельности ООО «Альтернативная энергосбытовая компания» является реализация электрической энергии потребителям Республики Татарстан, а также оказание услуг по организации коммерческого учета.

#### 4.1. Информация по сегментам

4.1.1. По видам реализуемых товаров информация представлена в разделах с 6.1. по 6.5.

4.1.2. По географическим сегментам: рынок сбыта - территория Республики Татарстан.

Остаток денежных средств на 31.12.2014 года составил:

В кассе 0 тыс. руб.;  
на расчетных счетах в банке 5 243 тыс. руб.

#### 5. Оценочные обязательства, условные обязательства и резервы

5.1. В 2014 году Обществом созданы Оценочные обязательства по выплатам вознаграждений работникам по итогам года в размере 925 тыс.руб.

5.2. Остаток по Оценочным обязательствам по отпускам работникам по итогам года составил 135,9тыс.руб.

5.3. Оценочные обязательства по судебным разбирательствам и иным требованиям в бухгалтерском учете по итогам 2014 года не создавались.

5.3. Резерв по сомнительным долгам не создавался.

**Информация о наличии и движении ценностей, временно находящихся в пользовании или распоряжении организации (арендованных основных средств, материальных ценностей на ответственном хранении, в переработке и т.п.), условных прав и обязательств, учитываемых на забалансовых счетах.**

тыс.руб.

Наименование показателя	На 31.12.2012	На 31.12.2013	На 31.12.2014
Аренда основных средств	0	42	54,15

На забалансовом счете 001 "Арендованные основные средства" - в сумме арендных платежей, предусмотренных договором аренды №2014/Д680/275 от 06.03.2014г. отражена аренда нежилого помещения площадью 12,8 кв.м. в здании, расположенном по адресу: г.Казань, ул. Ак.Губкина, д.30Г. Арендные платежи оплачиваются в адрес ОАО «Татэнергосбыт».



## 6. Пояснения к «Отчёту о финансовых результатах»

### 6.1. Структура доходов по основным видам деятельности

Вид услуг	за 2014 г.		за 2013 г.	
	Сумма (тыс.руб.)	%	Сумма (тыс.руб.)	%
Реализация электрической энергии	1 575 722	99,97	70 082,97	99,40
Агентские и комиссионные услуги	418	0,03	408,13	0,58
Прочие услуги	39	0	15,5	0,02
<b>ИТОГО:</b>	<b>1 576 179</b>	<b>100</b>	<b>70 506,6</b>	<b>100</b>

### 6.2. Структура доходов в разрезе контрагентов, выручка от продаж электроэнергии по которым превышает 10% от общей суммы

Контрагенты	за 2014 г.		за 2013 г.	
	Сумма (тыс.руб.)	%	Сумма (тыс.руб.)	%
ООО «ТатнефтьЭнергосбыт»	1 192 432	75,68		
ОАО «КМПО»	179 988	11,42	65 884	94,01
Прочие	203 302	12,90	4 199	5,99
<b>ИТОГО:</b>	<b>1 575 722</b>	<b>100</b>	<b>70 083</b>	<b>100</b>

### 6.3. Структура расходов по основным видам деятельности

Вид услуг	за 2014 г.		за 2013 г.	
	Сумма (тыс.руб.)	%	Сумма (тыс.руб.)	%
Покупка электрической энергии	1 548 105	100	69 263,8	99,69
Агентские и комиссионные услуги	0	0	212,6	0,31
Прочие услуги	0	0	2,0	0
<b>ИТОГО:</b>	<b>1 548 105</b>	<b>100</b>	<b>69 478,4</b>	<b>100</b>

### 6.4. Структура прибыли (убытка) от продаж по основным видам деятельности

Вид услуг	за 2014 г.		за 2013 г.	
	Сумма (тыс.руб.)	%	Сумма (тыс.руб.)	%
Реализация электрической энергии	27 617	98,37	819,14	79,67
Агентские и комиссионные	418	1,49	195,55	19,02

услуги				
Прочие услуги	39	0,14	13,5	1,31
<b>ИТОГО:</b>	<b>28 074</b>	<b>100</b>	<b>1 028,19</b>	<b>100</b>

### 6.5. Структура расходов по обычным видам деятельности

Показатели себестоимости	За 2014г. Сумма (тыс.руб.)	За 2013г. Сумма (тыс.руб.)
1. Материальные затраты	1 543 396	68 257
в том числе покупная энергия	1 542 262	68 248
2. Оплата труда.	3 521	903
3. Страховые выплаты.	779	274
4. Прочие в том числе	409	44
арендная плата	46	34
<b>Итого:</b>	<b>1 548 105</b>	<b>69 479</b>

### 6.6. Расшифровка прочих доходов и расходов

Прочие расходы за 2014 год (Услуги банков) составили 37,36 тыс. руб.

### 6.7. Учет расчетов по налогу на прибыль

Во исполнение положения ПБУ 18/02 «Учет расходов по налогу на прибыль», утвержденного Приказом МФ РФ от 19.11.02 N 114н в 2014 году произведены корректировки налога на прибыль.

№ п/п	№ строки отчета о финан-совых результа-тах	Наименование статьи/показателя	тыс.руб. За 2014 год
1	2	3	4
1	2300	Прибыль (убыток) до налогообложения	28 037
2		Условный расход (условный доход) по налогу на прибыль (стр.1x20% за 2013 год)	5 607
3	2421	Постоянные налоговые обязательства (активы) (стр.4-стр.6), в т.ч.:	47
4		Постоянные налоговые обязательства (стр.5x20%)	47
5		Постоянные разницы, увеличивающие налогооблагаемую прибыль, в т.ч.:	236
5.1		• Разницы в резервах по бухгалтерскому и налоговому учету	236
6	2450	Отложенные налоговые активы (стр.7 x20%)	0

№ п/п	№ строки отчета о финан-совых результа-тах	Наименование статьи/показателя	За 2014 год
1	2	3	4
7		Временные вычитаемые разницы	0
8	2430	Отложенные налоговые обязательства (стр.9 x20% )	0
9		Временные налогооблагаемые разницы	0
10		Налогооблагаемая база по налогу на прибыль (стр.1 + стр.5 - стр.7+ стр.9)	28 273
11		Налог на прибыль (стр.2 + стр.3- стр.6 + стр.8), в т.ч.	5 655
11.1	2410	• Текущий налог на прибыль	5 655
12	2460	Прочие расходы из прибыли	0
13	2400	Чистая прибыль (убыток) отчетного периода (стр.1- стр.11- стр.12)	22 382

По результатам 2014 года общество получило прибыль в размере 22 382тыс. рублей.

#### 7. Пояснения к «Отчёту о движении денежных средств».

В составе показателя «прочие поступления» строки 4119 «Отчета о движении денежных средств» отражены в том числе:

Наименование	За 2014г.	За 2013г.
НДС (тыс.руб.)	287 768	247

#### 8. Условные факты хозяйственной деятельности

Отсутствуют

#### 9. События после отчетной даты.

Отсутствуют.

#### Приоритетные направления деятельности и перспективы развития.

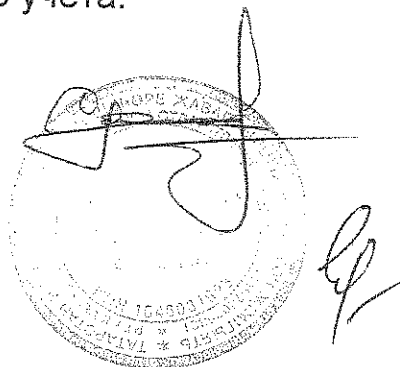
В 2015 году Общество продолжит развивать основное направление деятельности по реализации электрической энергии, а также оказанию услуг по организации коммерческого учета.

Директор

Р. Х. Сулейманов

Главный бухгалтер

Е.Г.Савина



000028