

Аудиторское заключение о бухгалтерской отчетности ООО «Электросбыт» за 2015 год

Аудируемое лицо

Общество с ограниченной ответственностью «Электросбытовая компания» (ООО «Электросбыт»).

Место нахождения (юридический адрес): 410001, Российская Федерация, город Саратов, ул. Артельная, д.1

Свидетельство о государственной регистрации выдано 28.09.2005 МРИ ФНС №8 по Саратовской области, ОГРН 1056405059810.

Аудитор

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Центр-Аудит» (ООО АФ «Центр-Аудит»).

Место нахождения (юридический адрес): 410033, г. Саратов, ул. Гвардейская, 18.

Свидетельство о государственной регистрации выдано 14.11.1990 Администрацией Ленинского района г. Саратова регистрационный номер №355/4, ОГРН 1026403040531.

Член некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП «ААС»), включенного в государственный реестр саморегулируемых организаций аудиторов, основной регистрационный номер записи 11406007517 в реестре НП «ААС».

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности ООО «Электросбыт» (далее – «Общество»), состоящей из Бухгалтерского баланса по состоянию на 31.12.2015, Отчета о финансовых результатах, Отчета об изменениях капитала, Отчета о движении денежных средств, Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах за 2015 год (далее – «Отчетность»).

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

Руководство Общества несет ответственность за составление и достоверность Отчетности в соответствии с требованиями Федерального закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете» и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудиторской организации

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности Отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что Отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в 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 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 Общества, а также оценку представления Отчетности в целом.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита доказательства представляют достаточные основания для выражения мнения о достоверности Отчетности.

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Электросбыт» по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовый результат его деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.


Директор ООО АФ «Центр-Аудит»

Золотушкин А.А.


основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций НП ААС 21606008242, квалификационный аттестат аудитора № К 023533 в области общего аудита

Менеджер проекта

Овчинская Т.А.


основной регистрационный номер записи в реестре аудиторов и аудиторских организаций НП ААС 21606008310, квалификационный аттестат аудитора № К 023534 в области общего аудита

« 29 » марта 2016 г.



**Бухгалтерский баланс
на 31 Декабря 2015 г.**

Организация ООО "Электросбыт"

Идентификационный номер налогоплательщика _____

Вид экономической деятельности Распределение электроэнергии

Организационно-правовая форма Общество с ограниченной ответственностью форма собственности _____

Единица измерения: тыс руб

Местонахождение (адрес)

410001, Саратовская обл, Саратов г, Артельная ул, д. 1

Дата (число, месяц, год) _____

Форма по ОКУД _____

по ОКПО _____

ИНН _____

по ОКВЭД _____

по ОКОПФ / ОКФС _____

по ОКЕИ _____

Коды		
0710001		
31	12	2015
75981719		
6452913663		
40.10.3		
65	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2.1	Основные средства	1150	2295	2019	840
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	-	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2295	2019	840
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4.1	Запасы	1210	45	9	22
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	135	162	113
5.1	Дебиторская задолженность	1230	190504	179040	144054
3.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	14221	39823	22891
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3645	11250	2509
	Прочие оборотные активы	1260	1720	1395	1511
	Итого по разделу II	1200	210270	231679	171100
	БАЛАНС	1600	212565	233698	171940

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	1000	1000	1000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	26918	17087	12493
	Итого по разделу III	1300	27918	18087	13493
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	307	218	41
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	307	218	41
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	33900	100477	84003
5.2	Кредиторская задолженность	1520	150440	114916	74403
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	-	-	-
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	184340	215393	158406
	БАЛАНС	1700	212565	233698	171940

Руководитель

Мордовин Сергей
Александрович

(подпись)

(расшифровка подписи)

26 Февраля 2016



**Отчет о финансовых результатах
за период с 1 Января по 31 Декабря 2015 г.**

Организация ООО "Электросбыт"	Дата (число, месяц, год)	31	12	2015
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	6452913663		
Вид экономической деятельности Распределение электроэнергии	по ОКВЭД	40.10.3		
Организационно-правовая форма Общество с ограниченной ответственностью	по ОКПО / ОКФС	65	16	
Единица измерения: тыс руб	по ОКЕИ	384		
	Форма по ОКУД	0710002		
	по ОКПО	75981719		
	Коды			

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь- Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	1041747	967888
6	Себестоимость продаж	2120	(988233)	(926317)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	53514	41571
	Коммерческие расходы	2210	-	-
6	Управленческие расходы	2220	(28502)	(25399)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	25012	16172
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	2169	3060
	Проценты к уплате	2330	(8724)	(12855)
	Прочие доходы	2340	4853	2232
	Прочие расходы	2350	(10312)	(2835)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	12998	5774
	Текущий налог на прибыль	2410	(3078)	(1003)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	567	25
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(89)	(177)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	9831	4594

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	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	9831	4594
	Справочно			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель


**Мордовин Сергей
Александрович**

(подпись)

(расшифровка подписи)

26 Февраля 2016 г.




Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2014 г.	3200	1000	-	-	-	17087	18087
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	9831	9831
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	9831	9831
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 Декабря 2015 г.	3300	1000	-	-	-	26918	27918

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

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 Декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	13493	4594	-	18087
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	13493	4594	-	18087
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	12493	4594	-	17087
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	12493	4594	-	17087

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 Декабря 2015 г.	На 31 Декабря 2014 г.	На 31 Декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	27918	18087	13493

Руководитель



Мордовин Сергей

Александрович

(расшифровка подписи)

26 Февраля 2016 г.

Handwritten signature

**Отчет о движении денежных средств
за период с 1 Января по 31 Декабря 2015 г.**

Организация <u>ООО "Электросбыт"</u>	Форма по ОКУД Дата (число, месяц, год)	КОДЫ 0710004		
Идентификационный номер налогоплательщика	по ОКПО	31	12	2015
Вид экономической деятельности <u>Распределение электроэнергии</u>	ИНН	75981719		
Организационно - правовая форма <u>Общество с ограниченной ответственностью</u>	по ОКВЭД	40.10.3		
форма собственности	по ОКФС /ОКФС	65	16	
Единица измерения <u>тыс руб</u>	по ОКЕИ	384		

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2015 г. ¹	За Январь - Декабрь 2014 г. ²
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1416177	1116100
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1188733	1101533
прочие поступления	4119	227444	14567
Платежи - всего	4120	(1381986)	(1112351)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1146682)	(1075521)
в связи с оплатой труда работников	4122	(11499)	(9269)
процентов по долговым обязательствам	4123	(8724)	(12858)
налога на прибыль организаций	4124	(4044)	(128)
прочие платежи	4129	(211037)	(14575)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	34191	3749
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	24781	61169
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	24480	56844
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	301	4288
прочие поступления	4219	-	37
Платежи - всего	4220	-	(72654)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	(72654)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	24781	(11485)

Наименование показателя	код	За Январь - Декабрь 2015 г. 1	За Январь - Декабрь 2014 г. 2
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	347980	390317
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	347980	390317
Платежи - всего	4320	(414557)	(373840)
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(414557)	(373840)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(66577)	16477
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(7605)	8741
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	11250	2509
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3645	11250
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

Мордовин Сергей
Александрович

(подпись) (расшифровка подписи)

26 Февраля 2016 г.

Примечания

1. Указывается отчетный период.
2. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.



Пояснения к бухгалтерской
(финансовой) отчетности
ООО «Электросбыт»

за год, закончившийся 31.12.2015

1. Общая информация.....	3
2. Основные положения Учетной политики.....	4
3. Изменения в учетной политике на 2015 год.....	9
4. Основные средства и доходные вложения в материальные ценности.....	10
5. Финансовые вложения.....	10
6. Запасы.....	10
7. Дебиторская задолженность.....	10
8. Денежные средства и их эквиваленты.....	11
9. Прочие активы.....	11
10. Уставный капитал.....	11
11. Заемные средства.....	12
12. Кредиторская задолженность.....	13
13. Прочие обязательства.....	13
14. Раскрытые информации по доходам и расходам общества.....	13
15. Прочие доходы и расходы.....	14
16. Расчеты по налогу на прибыль.....	14
17. Связанные стороны.....	15
18. Условные обязательства и условные активы.....	19
19. События, произошедшие после отчетной даты.....	19

Пояснения к бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Электросбыт» за 2015 год (ПБУ 4/99 п.25.)

Данные пояснения являются неотъемлемой частью годовой бухгалтерской отчетности ООО «Электросбыт» за 2015 год, сформированной Обществом исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

1. ОБЩАЯ ИНФОРМАЦИЯ (ПБУ 4/99 П. 31)

Общество является юридическим лицом, действующим на основании устава и законодательства РФ. Юридический адрес Общества (место нахождения): 410001, Россия, г. Саратов, ул. Артельная, д.1

Общество не имеет обособленных подразделений

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности:

- Распределение электроэнергии

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2015 году составила 48 человек.

Органы управления Общества

Высшим органом управления Обществом является Общее собрание участников Общества.

Единоличный исполнительный орган Общества

Единоличным исполнительным органом Общества является директор.

По 15 января 2015 года директором Общества являлся Тарасов Александр Викторович (назначен решением Общего собрания участников Общества от 24.08.2012г.).

С 16 января 2015 года и по настоящее время директором Общества является Мордовин Сергей Александрович (назначен решением Общего собрания участников Общества от 15.01.2015г.).

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества

Осуществляется ревизором, избираемым Общим собранием участников Общества. Ревизором в 2015 г. является Корнилова Ксения Сергеевна.

2. СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ (ПБУ 1/2008 П.18)

Основна составляющая отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества составлена, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом МФ РФ от 29 июля 1998 года № 34н, а также Учетной политикой Общества, утвержденной приказом Общества от 30.12.2015 №14.

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость, а также активов, по которым в установленном порядке созданы резервы под снижение стоимости.

Основные средства (ПБУ 6/01 п. 18, 32)

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина РФ от 30 марта 2001 г. № 26н, принятые к учету в установленном порядке. Завершенные строительством, принятые в эксплуатацию и фактически используемые объекты недвижимости, права собственности по которым не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, учитываются в составе основных средств обособленно.

Объекты, соответствующие условиям признания их в качестве основных средств стоимостью не более 40 тыс. руб. (включительно) за единицу, отражаются в составе материально-производственных запасов, включая предметы (хозяйственные принадлежности и инвентарь) и специальную одежду, которые при их передаче в производство потребляются не сразу, а служат в течение периода, превышающего 12 месяцев. До 1 января 2011 г. в составе материально-производственных запасов учитывались объекты стоимостью до 20 тыс. руб. за единицу. В целях обеспечения сохранности указанных объектов стоимость до 20 тыс. руб. и 40 тыс. руб., учитываемых в составе материально-производственных запасов, при передаче в производство (эксплуатацию) организован контроль за их движением. Объекты основных средств стоимостью от 20 до 40 тыс. руб., принятые к учету до 1 января 2011 г., учитываются в составе основных средств и амортизируются в общеустановленном порядке.

Амортизация основных средств, приобретенных и законченных строительством до 1 января 2002 г., производится по единым нормам амортизационных отчислений, утвержденным Постановлением Совмина СССР от 22 октября 1990 г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление основных фондов народного хозяйства СССР», а приобретенных начиная с 1 января 2002 г. - по нормам, исчисленным исходя из принятых сроков полезного использования. Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы, утверждена Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1 (далее – Классификация), используется в качестве основного источника информации о сроках полезного использования. Приняты Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств учитывают изменения, внесенные в Классификацию в период по 2010 г. включительно, и приведены ниже.

Амортизация всех основных средств начисляется линейным способом.

Сроки полезного использования основных средств, использованные для начисления амортизации, определяются в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 «Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Амортизация не начисляется в том числе по:

- полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Первоначальной стоимостью основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно Общество определяет стоимость аналогичных ценностей.

При невозможности установить стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией, стоимость основных средств, полученных организацией по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами, определяется исходя из стоимости, по которой в сравнимых обстоятельствах приобретаются аналогичные объекты основных средств.

Незавершенные капитальные вложения

Незавершенные капитальные вложения в Обществе отсутствуют.

Нематериальные активы (ПБУ 14/2007 п.6, 14, 40)

Нематериальные активы в Обществе отсутствуют.

Результаты исследований и разработок (НИОКР) (ПБУ 17/02 п.11, 17)

НИОКР в Обществе отсутствуют.

Финансовые вложения

Финансовые вложения учтены 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, отражаются в учете и отчетности по состоянию на конец отчетного года по их видам по текущей рыночной стоимости. Данная стоимость определяется в размере их средневзвешенной цены (котировки) по сделкам, совершенным в течение торгового дня на Московской Межбанковской валютной бирже, рассчитанной в установленном порядке организатором торговли на рынке ценных бумаг. При этом текущая рыночная цена может быть определена на основании данных иных организаторов торговли, включая зарубежных, имеющих соответствующую лицензию национального уполномоченного органа. Разница между оценкой таких финансовых вложений на текущую отчетную дату и их предыдущей оценкой относится на прочие расходы и доходы.

Финансовые вложения, по которым не определяется текущая рыночная стоимость и по которым на отчетную дату существуют условия устойчивого существования 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 не создается.

Ценные бумаги (кроме индивидуально идентифицируемых, включая векселя и депозитные сертификаты), по которым рыночная стоимость не определяется, оцениваются в бухгалтерском учете при выбытии по их видам по методу 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.

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

Материально-производственные запасы (ПБУ 5/01 п.27)

Оценка всех материально-производственных запасов при их отпуске в производство и ином выбытии определяется по средней себестоимости.

Доходы

Выручка принимается к бухгалтерскому учету в сумме, исчисленной в денежном выражении, равной величине поступления денежных средств и иного имущества и (или) величине дебиторской задолженности (с учетом положений п. 3 Положения по бухгалтерскому учету «Доходы организации» ПБУ 9/99 № 32н (с изменениями от 30 декабря 1999 г., 30 марта 2001 г., 18 сентября 2006 г., 27 ноября 2006 г.). Если величина поступления покрывает лишь часть выручки, то выручка, принимаемая к бухгалтерскому учету, определяется как сумма поступления и дебиторской задолженности (в части, не покрытой поступлением).

Порядок признания выручки организации. (ПБУ 9/99 п.17.(а), ПБУ 9/99 п. 12)

Выручка признается Обществом в бухгалтерском учете при одновременном выполнении следующих условий:

- организация имеет право на получение этой выручки, вытекающее из конкретного Договора или подтвержденное иным соответствующим образом;
- сумма выручки может быть определена;
- имеется уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод; Уверенность в том, что в результате конкретной операции произойдет увеличение экономических выгод организации, имеется в случае, когда организация получила в оплату актив либо отсутствует неопределенность в отношении получения актива
- право собственности (владения, пользования и распоряжения) на продукцию (товар) перешло от организации к покупателю или работа принята заказчиком (услуга оказана);
- расходы, которые произведены или будут произведены в связи с этой операцией, могут быть определены.

Расходы (ПБУ 10/99 п.20)

Порядок признания управленческих расходов:

Общехозяйственные расходы управленческих участков полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности.

Порядок признания коммерческих расходов:

Коммерческие расходы полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет счета 90 «Себестоимость продаж».

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты.

В целях составления отчета о движении денежных средств Общество включает в состав денежных средств денежные эквиваленты, под которыми понимаются высоколиквидные финансовые вложения (например, депозиты сроком исполнения менее 3 (трех) месяцев), которые могут быть легко обращены в заранее известную сумму денежных средств и которые подвержены незначительному риску изменения стоимости.

В целях составления бухгалтерского баланса Общество включает прочие эквиваленты денежных средств в состав финансовых вложений.

Свернутое отражение денежных потоков.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они характеризуют не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов, и (или) когда поступления от одних лиц обуславливают соответствующие выплаты другим лицам.

Денежные потоки отражаются в отчете о движении денежных средств свернуто в случаях, когда они отличаются быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата.

В отчете о движении денежных средств представляются свернуто:

- поступления и платежи, возникающие в связи с валютно-обменными операциями;
- расчеты комиссионера или агента в связи с осуществлением ими услуг (за исключением платы за сами услуги);
- денежные потоки, характеризующиеся быстрым оборотом, большими суммами и короткими сроками возврата;
- прочие расчеты, характеризующие не столько деятельность организации, сколько деятельность ее контрагентов.

Затраты, произведенные организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам, отражаются в бухгалтерском балансе в соответствии с условиями признания активов, установленными нормативными правовыми актами по бухгалтерскому учету, и подлежат списанию в порядке, установленном для списания стоимости активов данного вида. В бухгалтерском учете данные затраты отражаются по счету 97 «Расходы будущих периодов», и в том случае, если они имеют долгосрочный характер, включаются в строку баланса «Прочие внеоборотные активы» за исключением части, подлежащей погашению в течение 12 месяцев после отчетной даты. Такая краткосрочная часть, а также затраты изначально краткосрочного характера включаются в строку баланса «Прочие краткосрочные активы».

Кредиты и займы полученные

Проценты по кредитам и займам полученным и дополнительные затраты, связанные с получением кредитов и займов, признаются в составе прочих расходов в том отчетном периоде, в котором они возникли.

Общество отражает задолженность по полученным от залогодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

Заемные средства, привлекаемые Обществом, в своей существенной части предназначены для общекорпоративных целей.

Общество не производит расчет доли процентов по заемным средствам, прямо не связанным с финансированием инвестиционной деятельности, для включения в стоимость инвестиционного актива. Данный порядок основан на требовании рациональности ведения бухгалтерского учета.

Оценочные обязательства

Оценочные обязательства в Обществе не создаются.

3. ИЗМЕНЕНИЯ В УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКЕ НА 2015 ГОД

Изменения в учетную политику, оказавшие или способные оказать существенное влияние на финансовое положение организации, финансовые результаты ее деятельности и (или) движение денежных средств, не вносились.

Изменения учетной политики на 2015 год, связанные с принятием новых стандартов бухгалтерского учета.

Последствия изменения учетной политики, вызванного изменением законодательства Российской Федерации и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету, отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в порядке, установленном соответствующим законодательством Российской Федерации и (или) нормативным правовым актом по бухгалтерскому учету, за исключением случаев, когда соответствующее законодательство Российской Федерации и (или) нормативный правовой акт по бухгалтерскому учету не устанавливает порядок отражения последствий изменения учетной политики. В этом случае последствия отражаются в бухгалтерском учете и отчетности в порядке, аналогичном для последствий изменения учетной политики, не связанным с изменением законодательства Российской Федерации и (или) нормативных правовых актов по бухгалтерскому учету.

4. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода основных средств и доходных вложений в материальные ценности и соответствующего накопленного износа, а также прочая информация о движении основных средств представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Приложение № 1 Таблица 2.1. «Наличие и движение основных средств», 2.2. «Незавершенные капитальные вложения», 2.3. «Изменение стоимости основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции и частичной ликвидации», 2.4. «Иное использование основных средств».

5. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода финансовых вложений представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Приложение № 1 Таблица 3.1. «Наличие и движение финансовых вложений», 3.2. «Иное использование финансовых вложений».

6. ЗАПАСЫ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода запасов представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Приложение № 1 Таблица 4.1. «Наличие и движение запасов», Таблица 4.2. «Запасы в залоге».

7. ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Наличие на начало и конец отчетного периода и движение в течение отчетного периода дебиторской задолженности представлено в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Приложение № 1 Таблица 5.1. «Наличие и движение дебиторской задолженности»; Таблица 5.2. «Просроченная дебиторская задолженность».

8. ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

	2015 г.	2014 г.
Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках	3645	11250
Денежные средства в иностранной валюте на счета в банках	0	0
Итого Денежные средства в составе бухгалтерского баланса	3645	11250
Денежные эквиваленты	0	0
Итого Денежные средства в составе отчета о движении денежных средств	3645	11250

По состоянию на 31 декабря 2015 года Общество имеет возможность привлечь следующие дополнительные денежные средства:

- открытые Обществу, но неиспользованные кредитные линии по состоянию на отчетную дату, на общую сумму 30 100 тыс. руб.

9. ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря прочие активы состояли из следующих позиций:

Виды активов	2015 г.		2014 г.	
	Внеоборотные	Оборотные	Внеоборотные	Оборотные
Расходы будущих периодов	0	296	0	394
НДС с авансов полученных	0	1424	0	1001
Итого	0	1720	0	1395

10. УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

Уставный капитал Общества составляет 1000 т. р. По состоянию на 31.12.2015 г. он оплачен полностью.

11. ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода обязательств по займам (кредитам) представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Приложение № 1 Таблица 5.3. - Дополнение к Таблице «Наличие и движение кредиторской задолженности»

Суммы займов (кредитов), недополученных по сравнению с условиями договора займа (кредитного договора) по состоянию на 31.12.2015 составили 30 100 тыс.руб.

Обеспеченная выданные

По состоянию на 31 декабря 2015 года Общество выдало следующие обеспечения третьим лицам под собственные обязательства Общества:

Организации по обязательствам перед которыми выданы обеспечения	Возможности использования переданного имущества организацией, получившей залог для ведения обычной деятельности ости	Характер обязательств, под которые выдано обеспечение	Вид обеспечения /вид переданного в залог имущества	Сумма выданного обеспечения	Стоимость переданного в залог имущества, отраженная в бухгалтерском балансе	Установленные ограничения в использовании переданного имущества
ЗАО «НЭСК»	-	Кредит банка	поручительство	4 000	-	-
ЗАО «НЭСК»	-	Кредитная линия банка	поручительство	22 000	-	-
ЗАО «НЭСК»	-	Кредитная линия банка	поручительство	15 000	-	-
ООО «ТЭГК»	-	Кредитная линия банка	поручительство	23 000	-	-
ООО «ТЭГК»	-	Кредитная линия банка	поручительство	10 000	-	-

12. КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

Информация о наличии на начало и конец отчетного периода и движении в течение отчетного периода отдельных видов кредиторской задолженности представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Приложение № 1 Таблица 5.3. - «Наличие и движение кредиторской задолженности» и 5.4. «Просроченная кредиторская задолженность»

13. ПРОЧИЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

14. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ ОБЩЕСТВА

Информация о выручке (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и аналогичных обязательных платежей), себестоимости проданных товаров, продукции, работ, услуг, а также коммерческих и управленческих расходах представлена ниже:

Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)
Распределенные электроэнергией	1041747
Итого за 2015 г.	1041747
Виды деятельности	Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)
Распределенные электроэнергией	967888
Итого за 2014 г.	967888

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат представлена в пояснениях к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах - Приложение № 1 Таблица №6. «Затраты на производство»

15. ПРОЧИЕ ДОХОДЫ И РАСХОДЫ

Прочие расходы Общества, не зачисленные за период на счет финансовых результатов в соответствии с правилами бухгалтерского учета:

Прочие расходы	Расходы за 2015 г.	Расходы за 2014 г.
Расходы, связанные с текущей деятельностью	10312	2835

Прочие доходы Общества, не зачисленные за период на счет финансовых результатов в соответствии с правилами бухгалтерского учета:

Прочие доходы	Доходы за 2015 г.	Доходы за 2014 г.
Доходы, связанные с текущей деятельностью	4853	2232

16. РАСЧЕТЫ ПО НАЛОГУ НА ПРИБЫЛЬ

	2015 Сумма, тыс. руб.	2014 Сумма, тыс. руб.
Сумма условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль*	2 600	1 155
Постоянные разницы отчетного периода, повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль	2 837	126
Постоянные разницы прошлых отчетных периодов, повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода	-	-
Временные разницы отчетного периода, повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль	445	886
Временные разницы прошлых отчетных периодов, повлекшие корректирование условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль отчетного периода	-	-

	2015 Сумма, тыс. руб.	2014 Сумма, тыс. руб.
Сумма постоянного налогового обязательства	567	25
Сумма постоянного налогового актива	-	-
Сумма отложенного налогового обязательства	89	177
Сумма отложенного налогового актива	-	-

17. СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

В процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общество производит операции с обществами, которые являются связанными сторонами.

В отчетном периоде организация проводила операции со следующими связанными сторонами

№	Полное наименование юридического лица или фамилия, имя, отчество связанной стороны	Характер отношений*	Виды операций
1.	ЗАО «НЭСК»		Приобретение услуг по передаче электрической энергии, услуг по техническому обслуживанию приборов учета, аренда АИНСКУЭ, продажа электроэнергии в целях компенсации потерь
2.	ООО «ЭнергоХолдинг»		приобретение услуг аутсорсинга
3.	ООО «Энергосбыт»		Предоставление услуг энергоснабжения
4.	ООО «ТЭК»		Предоставление услуг энергоснабжения, продажа оборудования

Стоимостные показатели, условия, сроки и форма расчетов по незавершенным на 31 декабря операциям

	2015 г.	2014 г.	Условия осуществления расчетов по операциям	Сроки осуществления расчетов по операциям	Форма расчетов	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нераздельных для выискания, в том числе за счет резерва по сомнительным долгам
Дебиторская задолженность							
- за оказанные услуги	55 228	54 549	Договор бессрочный			-	-
- по предоставленным займам и процентов по ним	8 758	7 983		2016г.		-	-
Кредиторская задолженность							
За оказанные услуги	97 656	57 458	Договор бессрочный			-	-

Виды и объем операций со связанными сторонами, включая существенные денежные потоки между Обществом и его связанными сторонами

	2015 г.	2014 г.
Продажа товаров, работ, услуг	96 393	103 373
- основное хозяйственное общество		
- дочерние хозяйственные общества		
- преобладающие (участвующие) хозяйственные общества		
- зависимые хозяйственные общества		
- участники совместной деятельности		
- основной управленческий персонал		
- другие связанные стороны		

--	--	--	--	--	--	--

По состоянию на 31 декабря 2015 года Общество получило следующие обеспечения в форме поручительства связанных сторон перед Обществом :

№ ПЗ-5/2011, п. 14	№ ПЗ-5/2011, п. 14	№ ПЗ-5/2011, п. 16
Организация - поручитель	Вид актива, по которому получено поручительство	Оценка бухгалтерской (финансовой) надежности поручителя
ЗАО «НЭСК»	Кредитная линия	Высокая
ООО «ТЭГК»	Кредитная линия	Высокая
ООО «Энергосбыт»	Кредитная линия	Высокая
Качуровский В.В.	Кредитная линия	Высокая
Сирод Д.А.	Кредитная линия	Высокая
Балдина Е.В.	Кредитная линия	Высокая

В течение 2015 и 2014 годов Общество выплатило следующие вознаграждения основному управленческому персоналу в совокупности и по каждому из следующих видов выплат (пример):

	2015 г.	2014г.
Краткосрочные вознаграждения (оплата труда, начисленные на нее налоги и иные обязательные платежи, отпуск, лечение, медицинское обслуживание, коммунальные услуги и т.п.)	2 220	2 035
Долгосрочные вознаграждения		
- вознаграждения по окончании трудовой деятельности (платежи организации по договорам добровольного страхования, договорам негосударственного пенсионного обеспечения), заключенным в пользу основного управленческого персонала со страховыми организациями (негосударственными пенсионными фондами), и иные платежи, обеспечивающие выплаты пенсий и другие социальные гарантии основному управленческому персоналу по окончании ими трудовой деятельности;	0	0
- вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе;	0	0
- иные долгосрочные вознаграждения.	0	0
ИТОГО	2 220	2 035

Качуровский В. В. владеет 51% акций ЗАО «НЭСК», 100% долей ООО «Энергосбыт», 35% долей ООО «ТАГК».

18. УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И УСЛОВНЫЕ АКТИВЫ

Условные обязательства и условные активы в 2014 г. и 2015 г. отсутствовали.

19. СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События, произошедшие после отчетной даты, не имели место.

Руководитель _____ Мордовин Сергей Александрович

26 февраля 2016г.



Handwritten signature in blue ink.

Приложение № 1
Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах за 2015 год
ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ "ЭЛЕКТРОСЫЛОВАЯ КОМПАНИЯ"
(тыс. руб.)

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

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло	начислено амортизации ЦИИ	убыток от обесценения	переоценка	первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 15 г. ¹	0	(0)	0	(0)	(0)	0	0	0	0	(0)
		за 20 14 г. ²	0	(0)	0	(0)	(0)	0	0	0	0	(0)
в том числе:		за 20 15 г. ¹	0	(0)	0	(0)	(0)	0	0	0	0	(0)
(вид нематериальных активов)		за 20 14 г. ²	0	(0)	0	(0)	(0)	0	0	0	0	(0)

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Всего	5120	0	0	0
в том числе:		0	0	0
(вид нематериальных активов)				

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Всего	5130	0	0	0
В том числе:				
(вид нематериальных активов)		0		0

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	выбыло	часть стоимости, списанной на расходы	часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 20 15 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	0	(0)
	5150	за 20 14 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	0	(0)
В том числе:		за 20 15 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	0	(0)
(объект, группа объектов)		за 20 14 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	0	(0)

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период				На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР		
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 20 15 г. ¹	0	0	)	(	0	0
	5170	за 20 14 г. ²	0	0	)	(	0	0
в том числе:		за 20 г. ¹	0	0	)	(	0	0
(объект, группа объектов)		за 20 г. ²	0	0	)	(	0	0
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 15 г. ¹	0	0	)	(	0	0
	5190	за 20 14 г. ²	0	0	)	(	0	0
в том числе:		за 20 г. ¹	0	0	)	(	0	0
(объект, группа объектов)		за 20 г. ²	0	0	)	(	0	0

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 15 г. ¹	3383	(1364)	1534	(0)	0	(1258)	0	0	4917	(2622)
	5210	за 20 14 г. ²	1436	(596)	1949	(2)	0	(768)	0	0	3383	(1364)
в том числе:	5202	за 20 15 г. ¹	411	(410)	0	(0)	0	(1)	0	0	411	(411)
	5212	за 20 14 г. ²	411	(402)	0	(0)	0	(8)	0	0	411	(410)
транспортные средства	5202	за 20 15 г. ¹	2972	(954)	1534	(0)	0	(1257)	0	0	4506	(2211)
	5212	за 20 14 г. ²	1025	(194)	1949	(2)	0	(760)	0	0	2972	(954)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 15 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
	5230	за 20 14 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
в том числе:		за 20 15 г. ¹	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)
(группа объектов)		за 20 14 г. ²	0	(0)	0	(0)	0	(0)	0	0	0	(0)

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 15 г. ¹	0	1727	(193)	(1534)	0
	5250	за 20 14 г. ²	0	2312	(363)	(1949)	0
В том числе:	5241	за 20 15 г. ¹	0	1727	(193)	(1534)	0
трансфертные средства	5251	за 20 14 г. ²	0	2312	(363)	(1949)	0

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

Наименование показателя	Код	За 20 15 г. ¹		За 20 14 г. ²	
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		0		0
В том числе: (объект основных средств)			0		0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		0		0
В том числе: (объект основных средств)			0		0

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	0	0	0
Передаваемые в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	3344	2869	1025
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	0	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	0	0	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	
Долгосрочные - всего	5301	за 20 15 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	0
	5311	за 20 14 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	0
в том числе: (группа, вид)		за 20 15 г. ¹	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	0
		за 20 14 г. ²	0	0	0	(0)	0	0	0	0	0	0
Краткосрочные - всего	5305	за 20 15 г. ¹	39823	0	0	(25602)	0	0	0	0	14221	0
	5315	за 20 14 г. ²	22891	0	73776	(56844)	0	0	0	0	39823	0
в том числе: предоставленные займы	5306	за 20 15 г. ¹	38701	0	0	(24480)	0	0	0	0	14221	0
	5316	за 20 14 г. ²	22891	0	72654	(56844)	0	0	0	0	38701	0
приобретенные права	5307	за 20 15 г. ¹	1122	0	0	(1122)	0	0	0	0	0	0
	5317	за 20 14 г. ²	0	0	1122	(0)	0	0	0	0	1122	0
Финансовых вложений - Итого	5300	за 20 15 г. ¹	39823	0	0	(25602)	0	0	0	0	14221	0
	5310	за 20 14 г. ²	22891	0	73776	(56844)	0	0	0	0	39823	0

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря		На 31 декабря 20 13 г. ⁵
		20 15 г. ⁴	20 14 г. ²	
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	0	0	0
в том числе: (группы, виды)		0	0	0
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	0	0	0
в том числе: (группы, виды)		0	0	0
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	себестоимость	выбыло	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 20 15 г. ¹	9	(0)	2311	(2275)	0	0	x	45	(0)
	5420	за 20 14 г. ²	22	(0)	1926	(1939)	0	0	x	9	(0)
в том числе: сырье и материалы	5401	за 20 15 г. ¹	9	(0)	2311	(2275)	0	0	0	45	(0)
	5421	за 20 14 г. ²	22	(0)	1926	(1939)	0	0	0	9	(0)

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	0	0	0
в том числе:				
(аррива, вид)		0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге по Договору, - всего	5445	0	0	0
в том числе:				
(аррива, вид)		0	0	0

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операций) ^а	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления ^б	погашение	списание на финансовый результат ^в	восстановление резерва	перевод из долго-срочную задолжен-ность	учтенная по условиям Договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 15 г. ¹	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	(0)
	5521	за 20 14 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	(0)	(0)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 15 г. ¹	179040	(0)	1774180	0	(1762716)	(0)	0	190504	(0)
	5530	за 20 14 г. ²	144054	(0)	1742474	0	(1707488)	(0)	0	179040	(0)
В том числе:	5517	за 20 15 г. ¹	5696	(0)	264900	0	(266799)	(0)	0	3797	(0)
расчеты с поставщиками	5537	за 20 14 г. ²	443	(0)	448402	0	(443149)	(0)	0	5696	(0)
расчеты с покупателями и заказчиками	5512	за 20 15 г. ¹	152461	(0)	1244621	0	(1237542)	(0)	0	159540	(0)
	5532	за 20 14 г. ²	125229	(0)	1142776	0	(1115544)	(0)	0	152461	(0)
расчеты по налогам и сборам	5513	за 20 15 г. ¹	8	(0)	4044	0	(3091)	(0)	0	961	(0)
	5533	за 20 14 г. ²	877	(0)	336	0	(1205)	(0)	0	8	(0)
расчеты по соц.страхованию	5514	за 20 15 г. ¹	0	(0)	774	0	(379)	(0)	0	395	(0)
	5534	за 20 14 г. ²	0	(0)	0	0	(0)	(0)	0	0	(0)
расчеты с подотчетными лицами	5515	за 20 15 г. ¹	6	(0)	614	0	(617)	(0)	0	3	(0)
	5535	за 20 14 г. ²	0	(0)	727	0	(721)	(0)	0	6	(0)
расчеты с персоналом по прочим операциям	5516	за 20 15 г. ¹	50	(0)	320	0	(115)	(0)	0	255	(0)
	5536	за 20 14 г. ²	100	(0)	190	0	(240)	(0)	0	50	(0)
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5517	за 20 15 г. ¹	20819	(0)	258907	0	(254173)	(0)	0	25553	(0)
	5537	за 20 14 г. ²	17405	(0)	150043	0	(146629)	(0)	0	20819	(0)
	5500	за 20 15 г. ¹	179040	(0)	1774180	0	(1762716)	(0)	0	190504	(0)
	5520	за 20 14 г. ²	144054	(0)	1742474	0	(1707488)	(0)	0	179040	(0)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴		На 31 декабря 20 14 г. ²		На 31 декабря 20 13 г. ⁵	
		учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость	учтенная по условиям Договора	Балансовая стоимость
Всего	5540	0	0	0	0	0	0
В том числе:							
(вуд)		0	0	0	0	0	0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 15 г. ¹	0	0	(0)	(0)	0	
	5571	за 20 14 г. ²	0	0	(0)	(0)	0	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 15 г. ¹	114916	2029130	0	(1993606)	(0)	150440
	5580	за 20 14 г. ²	74403	1874423	0	(1833910)	(0)	114916
В том числе:								
расчеты с поставщиками	5561	за 20 15 г. ¹	102505	1185798	0	(1157391)	(0)	130912
	5581	за 20 14 г. ²	64870	1113397	0	(1075762)	(0)	102505
расчеты с покупателями и заказчиками	5562	за 20 15 г. ¹	6458	550629	0	(547946)	(0)	9141
	5582	за 20 14 г. ²	7692	492188	0	(493422)	(0)	6458
расчеты по налогам и сборам	5563	за 20 15 г. ¹	852	273253	0	(271403)	(0)	2702
	5583	за 20 14 г. ²	1197	260666	0	(251011)	(0)	852
расчеты по соц.страхованию	5564	за 20 15 г. ¹	270	3793	0	(3733)	(0)	330
	5584	за 20 14 г. ²	228	3135	0	(3093)	(0)	270
расчеты с подопечными лицами	5565	за 20 15 г. ¹	0	0	0	(0)	(0)	0
	5585	за 20 14 г. ²	0	0	0	(0)	(0)	0
расчеты с персоналом по оплате труда	5566	за 20 15 г. ¹	484	13203	0	(13020)	(0)	667
	5586	за 20 14 г. ²	408	10572	0	(10496)	(0)	484
расчеты с разными дебиторами и кредиторами	5567	за 20 15 г. ¹	4347	2454	0	(113)	(0)	6688
	5587	за 20 14 г. ²	8	4465	0	(126)	(0)	4347
	5550	за 20 15 г. ¹	114916	2029130	0	(1993606)	(0)	150440
Итого	5570	за 20 14 г. ²	74403	1874423	0	(1833910)	(0)	114916

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Всего	5590	0	0	0
в том числе: (в т.д)		0	0	0

0710005 с. 12

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 15 г. ¹	За 20 14 г. ²
Материальные затраты	5610	988233	926317
Расходы на оплату труда	5620	12576	10459
Отчисления на социальные нужды	5630	3793	3134
Амортизация	5640	1258	768
Прочие затраты	5650	10875	11038
Итого по элементам	5660	1016735	951716
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670	0	0
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680	0	0
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1016735	951716

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	0	0	(0)	(0)	0
в том числе: (вид оценочного обязательства)		0	0	(0)	(0)	0

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г. ⁴	На 31 декабря 20 14 г. ²	На 31 декабря 20 13 г. ⁵
Полученные - всего	5800	0	22008	22008
в том числе: недвижимость и оборудование		0	22008	22008
Выданные - всего	5810	0	0	0
в том числе: (евд)		0	0	0

9. Государственная помощь

0710005 с. 14

Наименование показателя	Код	За 20 15 г. ¹		За 20 14 г. ¹	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	0	0	0	0
в том числе:					
на текущие расходы	5901	0	0	0	0
на вложения во внеоборотные активы	5905	0	0	0	0
Бюджетные кредиты - всего	20 15 г. ¹	0	0	0	0
	20 14 г. ²	0	0	0	0
в том числе:					
(наименование цели)	20 15 г. ¹	0	0	0	0
	20 14 г. ²	0	0	0	0

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

Руководитель

Мордовин С.А.

26 февраля 2016 г.



Handwritten signature



САМОРЕГУЛИРУЕМАЯ ОРГАНИЗАЦИЯ АУДИТОРОВ
НЕКОММЕРЧЕСКОЕ ПАРТНЕРСТВО

«АУДИТОРСКАЯ АССОЦИАЦИЯ СОДРУЖЕСТВО»

член Международной Федерации Бухгалтеров (IFAC)

(ОГРН 1097799010870, ИНН 7729440813, КПП 772901001)



119192, г. Москва, Мичуринский проспект, дом 21, корпус 4.

т: +7 (495) 734-22-22, ф: +7 (495) 734-04-22, www.auditor-sro.org, info@auditor-sro.org

ВЫПИСКА

из реестра аудиторов и аудиторских организаций
Саморегулируемой организации аудиторов
Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество»

27 января 2016 г.

№ 61-Ю/16

Настоящая выписка из реестра аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» (НП ААС) выдана по заявлению ООО АФ "Центр-Аудит"

в том, что аудиторская организация

Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма

полное наименование аудиторской организации

"Центр-Аудит"

регион Саратовская область, имеющая основной государственный регистрационный номер (ОГРН) 1026403040531, является членом НП ААС и включена в реестр аудиторов и аудиторских организаций Саморегулируемой организации аудиторов Некоммерческого партнерства «Аудиторская Ассоциация Содружество» 28 февраля 2014 г. за основным регистрационным номером:

1	1	4	0	6	0	0	7	5	1	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

(основной регистрационный номер записи)



Президент НП ААС

А.Д. Шеремет
(подпись)

А.Д. Шеремет

46 Сорок шесть страниц



Прошито

