

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к годовому бухгалтерскому отчету ОАО «Варьеганэнергонефть» за 2015 год.

Раздел I. Общие сведения о деятельности общества

1.1. Открытое акционерное общество «Варьеганэнергонефть» (ОАО «ВЭН» - сокращенное наименование, (далее по тексту Общество)) создано в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 17 ноября 1992 года № 1403 «Об особенностях приватизации и преобразования в акционерные общества государственных предприятий, производственных и научно-производственных объединений нефтяной, нефтеперерабатывающей промышленности и нефтепродуктообеспечения» и от 01.07.92 № 721 «Об организационных мерах по преобразованию государственных предприятий, добровольных объединений государственных предприятий в акционерные общества» путем преобразования из Государственного предприятия «Варьеганэнергонефть» Приказом № 264 от 14 мая 1993 года «Комитета по управлению государственным имуществом Ханты-Мансийского автономного округа».

Юридический адрес – Россия, Ханты-Мансийский Автономный округ - Югра, город Радужный, Южная промышленная зона, улица Промышленная, дом 1.

Общество зарегистрировано 27 мая 1993г. постановлением Главы администрации г. Радужного N 256 (свидетельство о регистрации N 60536) и перерегистрировано Инспекцией ФНС России по г. Радужному ХМАО-Югры (Свидетельство о внесении в Единый государственный реестр юридических лиц № 1028601465683 от 05 ноября 2002).

Среднесписочная численность сотрудников Общества составила **406** человек за 2015 год, **414** человек за 2014 год, **415** человек за 2013 год, **417** человек за 2012 год, **422** человек за 2011 год, **427** за 2010 год.

Уставный капитал Общества составляется из номинальной стоимости акций общества, приобретенных акционерами, определяет минимальный размер имущества Общества, гарантирующего интересы его кредиторов и составляет **61 200 000** рублей.

Оплаченный уставный капитал общества **61 200 000** рублей, составленный из номинальной стоимости 102 000 обыкновенных именных бездокументарных акций, номинальная стоимость одной акции **600** рублей.

Приказом по Региональному отделению Федеральной службы по финансовым рынкам в Уральском федеральном округе от 18.09.2012 г. № 62-12-1005/пз-и осуществлена государственная регистрация выпуска (дополнительного выпуска) обыкновенных именных бездокументарных акций Открытого акционерного общества «Варьеганэнергонефть», размещаемых путем конвертации акций в акции той же категории (типа) с большей номинальной стоимостью. Выпуску присвоен государственный регистрационный номер: 1-02-00656-F от 18 сентября 2012 года.

Количество объявленных обыкновенных именных бездокументарных акций составляет 102 000 (сто две тысячи) штук, номинальной стоимостью 600 (шестьсот) рублей каждая акция.

Объявленные обыкновенные именные акции Общества предоставляют тот же объем прав, что и обыкновенные именные акции Общества.

На 31 декабря 2015 года в реестре акционеров Общества зарегистрировано 307 акционеров, из них юридических лиц – 2; физических лиц – 305. В том числе открыто 2 лицевых счета с долевым участием. Учет движения ценных бумаг Общества осуществляет Тюменский филиал ЗАО «Новый регистратор», действующий на основании Лицензии № 10-000-1-00339 от 30.03.2006г. Срок действия лицензии без ограничения срока действия.

Решение собрания акционеров аудитором ОАО «Варьеганэнергонефть» назначены по договору № 23 от 31.03.2015г. является ЗАО Аудиторская фирма «АУДИТ-АНАЛИТИК», действующая на основании Свидетельства о членстве № 1038 Некоммерческого партнерства «Аудиторская палата России», включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов «НП АПР» 28.12.2009г., регистрационный номер № 10201004482.

В ведении Общества находится имущество учредителей, зарегистрированных в реестре акционеров предприятия.

1.2. Основной вид деятельности Общества по общероссийскому классификатору 40.10.3 – распределение электроэнергии потребителям по собственным сетям. Общество классифицировано как, Распределительно - сетевая компания. Диапазон обслуживания у предприятия более 230 км от черты города. Основными потребителями электроэнергии являются нефтяные компании ПАО «Варьеганнефтегаз», ОАО «Варьеганнефть».

В настоящее время компания владеет 100% рынка передачи электроэнергии по сетям на производственное потребление.

Предприятие предоставляет качественные услуги по техническому обслуживанию нефтепромыслового электрооборудования по договорам, выполняет

капитальное строительство, услуги по оперативно-диспетчерскому управлению, услуги по подключению, отключению электрического оборудования и ремонт линий электропередач и подстанций.

Осуществление данных направлений деятельности Общества обеспечивает выполнение основной задачи - получение прибыли.

Основными направлениями деятельности Общества являются:

-передача электроэнергии потребителям по своим распределительным сетям напряжением 35 кВ, 6-10 кВ и 0,4 кВ в соответствии с условиями заключенных договоров на потребление электроэнергии;

-осуществление мероприятий по техническому перевооружению, совершенствованию методов эксплуатации, обслуживанию и ремонту оборудования техники;

-промышленное и гражданское строительство.

1.3. Названные виды деятельности обеспечиваются соответствующими лицензиями:

а). По основным видам деятельности лицензии не предусмотрены действующим законодательством Российской Федерации.

б). *Вид деятельности:* Передвижная (ЭТЛ-35 на базе а/м ГАЗЕЛЬ), стационарная электролаборатория с переносным комплектом приборов.

Номер: 58ЭТЛ039

Дата выдачи: 22.06.2015.

Срок действия: до 22.06.2018

Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору (Ростехнадзор) Северо-Уральское управление.

в). *Вид деятельности:* О допуске к работам по строительству, реконструкции, капитальному ремонту объектов капитального строительства, которые оказывают влияние на безопасность объектов капитального строительства.

Номер: 332-241209-С-НВ

Дата выдачи: 24.12.2009

Срок действия: Бессрочная

Орган, выдавший лицензию: Саморегулируемая организация некоммерческое партнерство «ЮграСтрой» (СРО-С-050-20102009).

г). Вид деятельности: Свидетельство о регистрации опасных производственных объектов.

Номер: А 58-40056

Дата выдачи: 25.05.2015

Срок действия: без ограничения срока

Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору.

ж). Вид деятельности: Добыча пресных подземных вод для технического водоснабжения на территории производственных баз.

Номер: ХМН 024226 ВЭ

Дата выдачи: 22.01.2010

Срок действия: до 21.01.2020

Орган, выдавший лицензию: Федеральное агентство по недропользованию (Роснедра) Управление по недропользованию по Ханты-Мансийскому автономному округу-Югре (Югранедра)

з). Вид деятельности: Деятельность по сбору, использованию, обезвреживанию, транспортированию, размещению отходов I-IV класса опасности.

Номер: 86 № 00256

Дата выдачи: 11.01.2016

Срок действия: бессрочная

Орган, выдавший лицензию: Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору.

и). Вид деятельности: Производство работ по монтажу, ремонту и обслуживанию средств обеспечения пожарной безопасности зданий и сооружений.

Номер: 4-2/00848

Дата выдачи: 13.09.2011

Срок действия: до 13.09.2016

Орган, выдавший лицензию: Министерство РФ по делам гражданской обороны, чрезвычайным ситуациям и ликвидации последствий стихийных бедствий.

1.4. Высшим органом управления Общества является общее собрание акционеров, решающее вопросы избрания Совета директоров, исполнительного директора, ревизионной комиссии, аудитора Общества и другие в соответствии с действующим законодательством и требованиями Устава.

Совет директоров Общества – избирает Председателя совета директоров, определяет приоритетные направления деятельности общества, принимает решения о созыве собрания акционеров и решает другие вопросы, предусмотренные уставом общества и федеральным законом «Об акционерных обществах».

Состав совета директоров:

ФИО физического лица	Доля в уставном капитале Общества (в %)
1. Алиниседов Валерий Алисултанович	1,99
2. Алистанов Зайнудин Алистанович	0,70
3. Козинчук Владимир Николаевич	0,32
4. Гапоненко Николай Иванович	0,16
5. Чепур Степан Иванович	0,91
6. Куликов Сергей Сергеевич	2,73
7. Куссмауль Людмила Павловна	7,50
8. Куссмауль Виктор Оскарович	9,46
9. Комаров Сергей Анатольевич	0,30

В течение 2015 года состав Совета директоров Общества изменился, согласно решения собрания акционеров.

Председатель Совета директоров – организует работу Совета директоров, контролирует выполнение принятых Советом решений, а также осуществляет другие полномочия в соответствии с Уставом и решениями Общего собрания.

Председатель совета директоров – Чепур Степан Иванович, избран из состава совета директоров на заседании 22.04.2015г. (Протокол № 1 от 22.04.2015г.).

Генеральный директор – осуществляет оперативное руководство текущей деятельностью Общества, формирует исполнительный аппарат и издает

распорядительные документы, обязательные для исполнения всеми работниками Общества.

Генеральный директор Общества – Куссмауль Виктор Оскарович, избран решением общего собрания акционеров 22.04.2015г. (Протокол №1 от 22.04.2015г.).

Структура акционерного капитала:

Распределение акций:	На 31.12.2014г.		На 31.12.2015г.	
	Число акций, шт.:	Доля в УК:	Число акций, шт.:	Доля в УК:
Число акций, принадлежащих ЗАО «Стример»	9 077	8,90	9 077	8,90
Число акций, принадлежащих ООО «Лидер»	19 500	19,12	19 500	19,12
Число акций, принадлежащих физическим лицам	73 423	71,98	73 423	71,98
Число акций, принадлежащих ОАО «ВЭН»	0,00	0,00	0,00	0,00
Всего:	102 000	100	102 000	100

Раздел II. Элементы учетной политики Общества и раскрытие существенных показателей

2.1. Финансовый отчет Общества сформирован, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности, в частности Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.11 № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29.07.98 № 34н, а также иных нормативных актов, входящих в систему регулирования бухгалтерского учета и отчетности организаций в Российской Федерации, а также в соответствии с Учетной бухгалтерской и налоговой политикой Общества на 2015г.

Финансовая отчетность составлена в *тысячах рублей* на основе данных синтетического учета, полученных путем сплошного, непрерывного, документального и взаимосвязанного отражения хозяйственных операций в бухгалтерском учете способом двойной записи в соответствии с утвержденным рабочим планом счетов. Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета

являлись первичные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции. Все первичные и распорядительные документы оформлены подписями должностных лиц в установленном порядке.

Оценка активов Общества на начало и конец отчетного периода производилась исходя из фактических затрат на их приобретение.

Изменения учетной политики на 2015 год были внесены с целью формирования в бухгалтерском учете наиболее полной и достоверной информации о деятельности Общества, его имущественном положении и финансовых результатах, необходимой внутренним пользователям бухгалтерской отчетности - руководителям, учредителям, участникам и собственникам имущества организации, а также внешним - инвесторам, кредиторам и другим пользователям бухгалтерской отчетности (п. 6 статьи 8 Федерального закона «О бухгалтерском учете» от 06.12.2011 № 402-ФЗ), а также исходя из требования рациональности, приоритета содержания над формой и осмотристельности (п.7 Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организации» ПБУ 1/2008, утвержденным Приказом Минфина России от 06.10.2008. № 106н.

2.2. Внеоборотные активы.

Объекты основных средств показаны в балансе по остаточной стоимости. За отчетный период ввод в состав основных средств произошел в объеме **87 498** тыс.руб.

Объекты основных средств, стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов.

Амортизация основных средств начислялась линейным способом в соответствии с нормами. За отчетный период начислено амортизации **55 606** тыс.руб., в том числе за счет себестоимости предприятия **55 398** тыс.руб.

Амортизация нематериальных активов за текущий год составила **488** тыс.руб.

Доходы и убытки от выбытия основных средств отражались в составе операционных доходов и расходов.

Изменение первоначальной стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету, производится при достройки, дооборудовании, реконструкции, частичной ликвидации и переоценке основных средств.

Объекты недвижимости, по которым закончены капитальные вложения, оформлены соответствующие первичные учетные документы по приемке-передаче, документы переданы на государственную регистрацию и фактически эксплуатируемые, до получения права собственности на объект учитываются в составе основных средств. По состоянию на 01.01.2016 числится один такой объект: ВЛ-35кВ от Ф№2, №3 ПС110/35/6 кВ "Светлая" до опоры №5 ВЛ 35 кВ Ф№2, №5 ПС220/110/35/6 С/В м/р L-1,85.

Расходы на ремонт основных средств полностью включены в расходы текущего периода и составили **61 818** тыс.руб.

В отчетном году произведено фактических затрат по незавершенному строительству на сумму **65 798** тыс.руб., в т.ч. по производственным объектам **65 279** тыс.руб.

2.3. Оборотные активы.

Материалы при их постановке на учет оцениваются в сумме фактических затрат по их приобретению.

Погашение стоимости материально-производственных запасов передаваемых в эксплуатацию производилось в размере 100% первоначальной стоимости.

Активы, в отношении которых выполняются условия, предусмотренные п.4 ПБУ 6/01, и стоимостью не более 40 000 рублей (включительно) за единицу отражаются в составе материально-производственных запасов. Такие активы списываются на затраты на производство (расходы на продажу) по мере отпуска их в производство (эксплуатацию) и в дальнейшем учитываются на забалансовом счете, предусмотренном планом счетов предприятия. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации бухгалтерией организован надлежащий контроль за их движением.

Все операции по поступлению и движению материально-производственных запасов отражались в учете на момент их поступления в зависимости от наличия первичных документов.

Общество с целью извлечения дохода осуществляло банковские вклады (срочный депозит), за 2015 год получено дохода по процентам в сумме **8 672** тыс.руб.

2.4. Формирование себестоимости.

Предприятие ведет отдельный первичный учет по видам экономической деятельности в разрезе элементов затрат, в результате которого данные отражаются в форме «Отчет о финансовых результатах» и статистических формах.

8.1. Учет расходов на производство ведется по видам деятельности на счете 20 «Основное производство». По дебету указанного счета отражаются прямые расходы на производство работ, услуг.

Расходы, которые нельзя отнести напрямую к какому-либо виду деятельности (косвенные расходы), отражаются на счетах 23 «Вспомогательные производства», 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы».

8.2. Фактические расходы на передачу электроэнергии учитываются напрямую по элементам затрат в пределах сметы на содержание предприятия, согласованной Тюменской энергетической комиссией.

Расходы, которые нельзя отнести напрямую к какому-либо виду деятельности (учитываемые в составе общехозяйственных расходов), ежемесячно распределяются пропорционально выручке в дебет счета 90.7 «Управленческие расходы».

Расходы на содержание общежитий для временного проживания работников, работающих вахтовым методом, учитываются обособлено на отдельных подразделениях.

Расходы будущих периодов списывались равномерно в течение того периода, к которому они относятся.

Затраты капитального строительства списывались на расходы того отчетного периода, в котором они были произведены, на счет 08.3 «Строительство объектов ОС».

2.5. Капитал и резервы.

Величина Уставного капитала соответствует изменениям в Устав Общества от 13.12.2012г. и составляет 61 200 тыс. руб. Изменения в Устав Общества внесены в связи с государственной регистрацией выпуска (дополнительного выпуска) обыкновенных именных бездокументарных акций Открытого акционерного общества «Варьеганэнергонефть», размещаемых путем конвертации акций в акции той же категории (типа) с большей номинальной стоимостью.

Согласно учредительным документам и протоколу годового собрания акционеров от 17.04.2014г., Общество доначислило резервный фонд до размера

5% от уставного капитала в сумме 3 060 тыс.руб. По состоянию на 01.01.2016г. резервный фонд предприятия составил 3 076 тыс.руб.

Добавочный капитал Общества включает сумму прироста стоимости объектов основных средств, определенных при переоценках проведенных 2003-2004гг. В 2015 году добавочный капитал изменился, в связи с отражением операций по распределению прибыли прошлых лет, которая не расходуется безвозвратно, постоянно обращается в предприятии, меняя свою форму (из денежной в товарную и из товарной в денежную).

За отчетный год Общество получило прибыль в размере 9 563 тыс.руб.

2.6. Долгосрочные и краткосрочные обязательства.

В 2015 году Общество для обеспечения нормального функционирования предприятия и восполнения недостатка собственных оборотных средств Овердрафтом не пользовалось.

В соответствии с п.72 Положения по ведению бухгалтерского учета... в целях равномерного включения предстоящих расходов в издержки производства или обращения отчетного периода Общество в 2015 году создавало резерв на выплату вознаграждения по итогам работы за год в сумме 47 334 тыс.руб.

В связи с вступлением в силу обновленной редакции ПБУ 8/2010 и введением нового понятия оценочные обязательства у Общества появилась обязанность создания резерва под отпуска (письмо Минфина России от 26.04.2011 № 07-02-06/64). По состоянию на 01.01.16г. резерв сформирован в сумме 30 472 тыс.руб.

Резерв по сомнительным долгам создается.

Материально-производственные запасы, которые морально устарели, полностью или частично потеряли свое первоначальное качество, либо текущая рыночная стоимость, стоимость продажи которых снизилась, отражаются в бухгалтерском балансе на конец отчетного года за вычетом резерва под снижение стоимости материальных ценностей.

В 2015 году Общество создало резерв под снижение стоимости материальных ценностей в сумме 381 тыс.руб.

Изменения в учетной политике в течение года производились в соответствии с изменениями действующего законодательства.

2.7. Признание доходов.

Учет реализации продукции (работ, услуг) в бухгалтерском учете осуществляется на основе метода начисления, при котором определение выручки от реализации продукции (работ, услуг) производится исходя из принципа временной определенности фактов хозяйственной деятельности.

2.8. Определение финансовых результатов.

При формировании финансовых результатов учтены следующие обстоятельства.

К доходам от обычных видов деятельности отнесены:

Наименование вида деятельности	Выручка 2014г. (тыс.руб.)	Выручка 2015г. (тыс.руб.)
Услуги по распределению э/энергии	2 020 453	1 936 427
Техобслуживание	97 569	99 910
Строительно-монтажные работы	29 770	31 285
Автоуслуги	928	2 223
Технологическое присоединение	1 028	12 005
Сопутствующие виды деятельности	10 569	19 601
Итого:	2 160 317	2 101 451

Основным видом деятельности ОАО «Варьеганэнергонефть» с 1 апреля 2006 года является распределение (передача) электроэнергии потребителям по своим распределительным сетям.

К операционным доходам отнесены:

Наименование	Выручка 2014г. (тыс.руб.)	Выручка 2015г. (тыс.руб.)
выручка от реализации основных средств	13 465	549
выручка от реализации материалов	9 006	5 359
Выручка от реализация акций	1 300	-
Итого:	23 771	5 908

2.9. Налоги и сборы.

Расчеты с бюджетом оцениваются с учетом признанных пени и штрафов, причитающихся к уплате (к возврату) на конец отчетного периода. Задолженность по налогам и сборам (включая пени и штрафные санкции) показывается в отчетности в составе кредиторской или дебиторской задолженности.

В 2015 году в Обществе не проводилась выездная налоговая проверка по вопросам правильности исчисления и своевременности уплаты налогов и сборов.

В Обществе проведена инвентаризация дебиторской и кредиторской задолженности с целью выявления задолженности с истекшим сроком исковой давности.

На отчетную дату налоговые обязательства характеризуются следующими данными:

Показатели	Сумма (в млн.руб.)
Налог на прибыль	-
Налог на добавленную стоимость	24,7 млн.руб., в т.ч. пени 0 руб.
Транспортный налог	0,2 млн.руб., в т.ч. пени 0 руб.
Налог на землю	0,06 млн.руб., в т.ч. пени 0 руб.
НДФЛ	1,5 млн.руб., в т.ч. пени 0 руб.
Налог на имущество	1,2 млн.руб., в т.ч. пени 0 руб.

Общество уплачивает налоговые платежи в соответствии с установленными сроками.

2.10. Дивиденды.

Обществом объявлены дивиденды за 2014 год в размере 14 994 тыс.руб. Прибыль на одну акцию составила 147,0 рублей.

Кредиторская задолженность по расчетам с акционерами с истекшим сроком исковой давности, выявленная в результате инвентаризации, проведенной по состоянию на 01.11.2015г. на основании приказа от 28.10.2015г. № 371, списана на счет 84.1 «Прибыль, подлежащая распределению».

2.11. Дебиторская и кредиторская задолженность.

Задолженность учитывалась по контрагентам, договорам, счетам-фактурам и срокам возникновения.

Дебиторская и кредиторская задолженность с истекшим сроком исковой давности, выявленная в результате инвентаризации, проведенной по состоянию на 01.11.2015г. на основании приказа от 28.10.2015г. № 376, списана на внереализационные расходы и доходы предприятия. Списанные суммы дебиторской задолженности учитываются Обществом на забалансовом счете 007 «Списанная в убыток задолженность дебиторов» в течение пяти лет с момента списания.

Дебиторская и кредиторская задолженность отражена в составе краткосрочной, т.к. платеж по ней должен быть осуществлен в течение одного года после даты составления отчетности, в противном случае задолженность должна отражаться в составе долгосрочной.

Наличие на начало и на конец года отдельных видов дебиторской задолженности отражено в таблице.

Дебиторская задолженность на предприятии составила по состоянию на 31.12.2015 года **144 873** тыс.руб., на 31.12.2014 года **214 657** тыс.руб.

Наиболее крупными предприятиями - дебиторами являются:

№ п/ п	Наименование предприятия- дебитора	Наименов ание услуг	На начало года		На конец года	
			Сумма (тыс. руб.)	Удельны й вес (%)	Сумма (тыс. руб.)	Удельны й вес (%)
1	ОАО «Тюменская энергосбытовая компания»	Передача э/энергии	78 503	41,3	10 914	8,7
2	ПАО «Варьеганнефтегаз»	Сервисная эксплуата ция	59 408	31,2	39 493	31,5
3	ООО "Энергосбытовая компания Аган"	Управленч иские услуги	22 017	11,6	38 280	30,6
4	ООО "ТЭК-Энерго"	Передача э/энергии	30 195	15,9	18 473	14,8

5	АО "Единая энергоснабжающая компания"	Передача э/энергии	-	-	18 047	14,4
	ИТОГО:		190 123	100	125 207	100

Кредиторская задолженность на предприятии составила по состоянию на 31.12.2015 года **128 031** тыс.руб., на 31.12.2014 года **213 963** тыс.руб.

Наиболее крупными предприятиями - кредиторами являлись:

№ п/п	Наименование предприятия-кредитора	Наименование услуг	На начало года		На конец года	
			Сумма (тыс. руб.)	Удельный вес (%)	Сумма (тыс. руб.)	Удельный вес (%)
1	ОАО «Тюменьэнерго»	Передача э/энергии	136 333	88,9	60 988	84,2
2	ЗАО "Стример"	Услуги, СМР	6 532	4,3	5 376	7,4
3	ООО "Лидер"	Услуги, СМР	4 592	3,0	4 612	6,4
4	ООО "Энергосбытовая компания Аган"	Услуги	5 848	3,8	445	0,6
5	ООО "ТранСпецСтрой"	Услуги	-	-	1 003	1,4
	ИТОГО:		153 305	100	72 424	100

2.12. Расходы будущих периодов.

Расходы будущих периодов (РБП) включали в себя расходы, производимые организацией в отчетном периоде, но относящиеся к следующим отчетным периодам. РБП подлежали списанию на соответствующие статьи затрат по производству продукции (работ, услуг) равномерно в течение отчетных периодов, к которым они относились.

В составе расходов будущих периодов учитываются:

- платежи по договорам обязательного и добровольного страхования и негосударственного пенсионного обеспечения;
- стоимость разрешений и лицензий;
- расходы на приобретение компьютерных программ;

2.13. Обслуживающие производства и хозяйства (буфет).

С 2009 года Общество не является плательщиком ЕНВД в соответствии с п.2.2 ст.346.26 НК РФ в связи с тем, что среднесписочная численность предприятия превышает 100 человек и автоматически перешло на общий режим налогообложения.

В связи с тем, что буфет находится на территории предприятия и обслуживает только его работников, расходы, связанные с содержанием помещения объекта общественного питания, подлежат включению в состав прочих расходов, связанных с производством и реализацией.

За 2015 год доходы предприятия, относящиеся к данной деятельности составили **606** тыс.руб., а расходы – **3 152** тыс.руб.

2.14. Развитие информационных технологий в Обществе

В 2009 году в Обществе внедрена программа *«1С8 Предприятие - Единая учетная система»*.

Во всех отделах управления Общества внедрена система электронного документооборота «DIRECTUM».

Продолжена модернизация программного комплекса «ВЭНКУ» под новые требования энергетики.

Продолжена модернизация системы автоматизированного информационно-измерительного коммерческого учета электроэнергии ОАО "ВЭН" (АИС КУЭ).

Осуществлен перевод системы телемеханики и АСУТП «Варьеганского» месторождения на систему радиодоступа CANOPY.

Переведена система телемеханики «Бахировской» группы месторождений на систему радиодоступа CANOPY.

Раздел III. Анализ финансового состояния Общества

3.1. Финансовый анализ.

3.1.1. За 2015 год объем услуг без НДС составил **2 101 451** тыс.руб. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года объем услуг уменьшился на **58 866** тыс.руб. или на **9,7 %**.

Себестоимость выпущенной продукции составила **1 972 642** тыс.руб. Прибыль от реализации продукции составила **16 327** тыс.руб. Учитывая другие внереализационные и операционные доходы и расходы, прибыль до налогообложения отчетного периода составила **16 153** тыс.руб. Затраты на 1 рубль товарной продукции по электроэнергии составили **0,992**. Чистая прибыль отчетного года составила **9 563** тыс.руб.

3.1.2. Дебиторская задолженность по сравнению с началом года уменьшилась на **69 678** тыс.руб. или на **32,5%** и по состоянию на 31 декабря 2015г. составила **144 873** тыс.руб.

Кредиторская задолженность по сравнению с началом года уменьшилась на **85 843** тыс.руб. или на **40,1 %** и по состоянию на 31 декабря 2015г. составила **128 031** тыс.руб.

Структура кредиторской задолженности:

Показатель	Сумма (в тыс.руб.)	Удельный вес (в %)
Поставщики	74 747	58,4
Фонды	16 892	13,2
Налоги	23 646	18,5
Прочие	12 746	9,9
Всего:	128 031	100

3.1.3. По состоянию на 31 декабря 2015 года основные фонды Общества изношены на **67,3 %**:

$$\begin{array}{lclclcl} \text{Коэффициент} & & \text{Сумма износа} & & 1\,051\,624 & & \\ \text{Износа ОС} & = & \text{-----} & = & \text{-----} & = & 0,6732 \\ & & \text{Первоначальная} & & 1\,562\,151 & & \\ & & \text{Стоимость ОС} & & & & \end{array}$$

За 2015 год основные фонды обновлены на **5,9 %**:

$$\begin{array}{lclclcl} \text{Коэффициент} & & \text{Стоимость приобретенных ОС} & & 87\,498 & & \\ \text{обновления ОС} & = & \text{-----} & = & \text{-----} & = & 0,0592 \\ & & \text{Стоимость ОС} & & 1\,478\,592 & & \\ & & \text{на начало года} & & & & \end{array}$$

3.1.4. По результатам анализа финансового состояния Общества можно резюмировать:

Величина дебиторской задолженности на 31 декабря составила **144 873** тыс.руб. или **18,0 %** от итога баланса. Доля дебиторской задолженности в оборотных средствах находится в пределах **53,6 %**.

Чистые активы Общества на 31.12.2015г. составляют **630 343** тыс.руб., а на 31.12.2014г. **648 406** тыс.руб. Сумма чистых активов по сравнению с прошлым годом уменьшилась на **18 063** тыс.руб. Показатель чистых активов Общества на конец 2015 года больше уставного и резервного капитала.

3.2. Условные факты хозяйственной деятельности.

По мнению руководства, по состоянию на 31 декабря 2015 года соответствующие положения законодательства интерпретированы им корректно и налоговые обязательства полностью отражены в прилагаемом бухгалтерском балансе. Руководство считает, что положение Общества с точки зрения соблюдения действующего налогового законодательства не подвергнется существенным изменениям.

3.3. События после отчетной даты.

На момент выпуска настоящей бухгалтерской отчетности никаких событий, возникших после отчетной даты и способных существенно повлиять на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества, не выявлено.

Генеральный директор



В.О. Куссмауль

Главный бухгалтер

Р.К. Лепехина

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о прибылях и убытках (тыс. руб)**

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005
с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода	
			первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния	Поступило	Выбыло		накоплено амортиза- ции	Убыток от обесцене- ния	Первоначальная стоимость	Накоплен- ная аморти- зация	первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния
						первоначальная стоимость	накоплен- ная аморти- зация и убытки от обесцене- ния						
Нематериальные активы - всего в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5100	за 2015 г.	9 763	(3 154)	-	-	-	(488)	-	-	9 763	(3 642)	
	5110	за 2014 г.	9 763	(2 666)	-	-	-	(488)	-	-	9 763	(3 154)	
	5101	за 2015 г.	9 763	(3 154)	-	-	-	(488)	-	-	9 763	(3 642)	
	5111	за 2014 г.	9 763	(2 666)	-	-	-	(488)	-	-	9 763	(3 154)	

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5120	9 763	9 763	9 763
в том числе:				
ПРОГРАММНЫЙ ПРОДУКТ "ВЭНКУ"				
"ЭНЕРГОСЕРВЕР"	5121	9 763	9 763	9 763

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

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

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

Форма 0710005 с.3

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2014 г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2014 г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2014 г.	1 093	(1 093)	-	-	-
в том числе:	5181	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2014 г.	1 093	(1 093)	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная амортизация	начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015 г.	1 478 592	(999 876)	87 498	(3 937)	3 858	(55 606)	-	-
в том числе:										
Транспортные средства	5210	за 2014 г.	1 391 068	(957 142)	103 034	(15 510)	8 881	(51 616)	-	-
	5201	за 2015 г.	87 405	(63 224)	14 940	(2 719)	2 719	(9 512)	-	-
	5211	за 2014 г.	81 443	(55 087)	8 851	(2 888)	1 440	(9 577)	-	-
	5202	за 2015 г.	4 434	(4 365)	872	(366)	366	(144)	-	-
	5212	за 2014 г.	4 781	(4 613)	-	(347)	347	(100)	-	-
Офисное оборудование	5203	за 2015 г.	1 202 599	(870 599)	67 672	-	-	(34 727)	-	-
	5213	за 2014 г.	1 164 227	(843 130)	46 740	(8 368)	4 867	(32 336)	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5204	за 2015 г.	22 467	(14 075)	2 848	(76)	70	(2 226)	-	-
	5214	за 2014 г.	19 521	(13 421)	4 125	(1 179)	1 169	(1 823)	-	-
Сооружения	5205	за 2015 г.	64 198	(11 247)	-	-	-	(3 984)	-	-
	5215	за 2014 г.	22 260	(8 483)	43 047	(1 109)	43	(2 807)	-	-
Здания	5206	за 2015 г.	71 945	(25 854)	1 165	-	-	(2 932)	-	-
	5216	за 2014 г.	72 212	(23 082)	52	(318)	-	(2 771)	-	-
Другие виды основных средств	5207	за 2015 г.	21 252	(9 835)	-	(212)	212	(2 193)	-	-
	5217	за 2014 г.	22 053	(8 649)	219	(1 020)	1 015	(2 203)	-	-
Земельные участки	5208	за 2015 г.	3 654	-	-	-	-	-	-	-
	5218	за 2014 г.	3 934	-	-	(279)	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2014 г.	13 965	(3 051)	-	(13 965)	3 334	(284)	-	-
в том числе:										
НЕЖИЛОЕ ПОМЕЩЕНИЕ по адресу: г. Радужный, 1 мкр., дом 43 "Африка"	5221	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Система пожарной сигнализации (НЕЖИЛОЕ ПОМЕЩЕНИЕ по адресу: г. Радужный, 1 мкр., дом 43 инв. № 71498)	5232	за 2014 г.	82	(43)	-	(82)	49	(6)	-	-
	5231	за 2014 г.	13 883	(3 008)	-	(13 883)	3 286	(278)	-	-
	5222	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-

Форма 07/0005 с.5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2015 г.	32 083	65 798	-	(87 497)	10 384
	5250	за 2014 г.	59 207	75 910	-	(103 034)	32 083
в том числе:							
Производственный и хозяйственный инвентарь	5241	за 2015 г.	-	2 848	-	(2 848)	-
	5251	за 2014 г.	314	3 811	-	(4 125)	-
Другие виды основных средств	5242	за 2015 г.	777	356	-	-	1 133
	5252	за 2014 г.	3 023	(2 027)	-	(219)	777
Машины и оборудование (кроме офисного)	5243	за 2015 г.	31 305	45 618	-	(67 672)	9 251
	5253	за 2014 г.	55 871	22 175	-	(46 740)	31 305
Офисное оборудование	5244	за 2015 г.	-	872	-	(872)	-
	5254	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Транспортные средства	5245	за 2015 г.	-	14 940	-	(14 940)	-
	5255	за 2014 г.	-	8 851	-	(8 851)	-
Здания	5246	за 2015 г.	-	1 165	-	(1 165)	-
	5256	за 2014 г.	-	52	-	(52)	-
Сооружения	5247	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2014 г.	-	43 047	-	(43 047)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	34 859	42 065
в том числе:			
Система видеонаблюдения ОАО ВЭН	5261	459	622
ПС 35/6кВ 1х6.3МВа Передвижная №2 (типа St-7)	5262	7 221	-
ПС35/6кВ "К-10" Зап. Вар. м/р	5263	7 080	299
ПС 35/6 кВ "Куст-34" Вар. м/р	5264	8 014	-
ПС 35/6 кВ "КНС - 4"	5265	4 964	-

ПС 35/6 кВ "Передвижная" (ST-7)	5266	1 728	-
Система связи и сбора информации Бахилловской группы месторождений	5267	295	-
Центральный склад	5268	1 165	-
Система видеонаблюдения ПТС-3	5269	97	185
Система автоматизированная информационно-измерительная коммерческого учета электроэнергии ОАО "ВЭН"		3 582	1 751
Волоконно-оптическая линия передачи ПТС-1		204	-
Расчетная система планово-экономического отдела		5	-
Система видеонаблюдения ПТС-1		9	358
Сервер HP Proliant DL380G5 Xeop 2* E5440(2.83GHz)/QC. 4GB(4*1GB) PC2-5300		36	-
2КТППН КС - 2*400кВА к.25/3 ВКЕ		-	320
Жилой дом (Югорская, 20)		-	52
КТПН - 2х630/6/04кВ к.70/1		-	852
КТПН 400 кВА к.19/2 ВКЕ		-	122
КТПН - 400/6/04кВ к.77/1 (инв. №71842)		-	385
КТПН - 630кВА к.44 (инв. №71841)		-	485
П/ст 35/6 кВ ST-7 2х4000 к.10 Сев.Вар. м/р		-	11 520
ПС 35/6 кВ "Куст 6" Таг. м/р типа ST-7 2х4000кВА		-	300
ПС 35/6кВ "Куст 13" Зап.Вар. м/р		-	291
ПС 35/6кВ "Куст 4" Таг. м/р типа ST-7 2х4000кВА		-	444
ПС 35/6 кВ "Куст-51"		-	3 976
ПС 35/6к В "Куст-80" Вар. м/р		-	8 945
ПС 35/6кВ "Куст 99" типа St-7 2х4000 кВА		-	366
ПС 35/6кВ "КНС-2" Зап.вар. м/р		-	316
ПС 35/6 кВ "КНС-2" Бах. м/р		-	964
ПС 35/6кВ "КНС-2" Таг. м/р типа КТПБ 6300,10000 кВА		-	275
ПС 35/6кВ "КНС-3" Зап.Вар. м/р		-	351
ПС 35/6кВ "КНС-4" Таг. м/р типа КТПБ 2х10000 кВА		-	373
ПС 35/6кВ "Промзона" Таг. м/р типа St-7 2х4000 кВА		-	324
ПС 35/6кВ "Промысловая" Зап.Вар. м/р		-	306
ПС 35/6кВ "Куст-141" Зап.Вар. м/р		-	193
РУ-6кВ N-2 "КНС-1"		-	1 974
РУ 6 кВ №3 ПС-110 КНС-3		-	3 841
КТПН - 400/6/0,4кВ к.51 Вар. м/р (инв. №40291в)		-	385

Система связи и сбора информации Северо-Варьеганского месторождения			-	1 103
КТПН - 400/6/04кВ к 52 (инв. №403024)			-	385
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		-	-
в том числе:	5271		-	-

Форма 07/10005 с.6

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	89 631	89 631	98 186
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	17 725	39 321	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
ОС, принятое на ответ. хранение	5287	2 630	-	-

Форма 0710005
с.7

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2015 г.	2 172	-	1 205	(363)	-	-	-	3 013	-
	5311	за 2014 г.	881	-	1 430	(140)	-	-	-	2 172	-
в том числе:											
Акции обыкновенные	5302	за 2015 г.	837	-	-	-	-	-	-	837	-
	5312	за 2014 г.	881	-	-	(44)	-	-	-	837	-
Целевой займ	5303	за 2015 г.	1 334	-	1 200	(363)	-	-	-	2 171	-
	5313	за 2014 г.	-	-	1 430	(96)	-	-	-	1 334	-
Доли в уставном капитале	5304	за 2015 г.	-	-	5	-	-	-	-	5	-
	5314	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2015 г.	-	-	819	(458)	-	-	-	361	-
	5315	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:											
Целевой займ	5306	за 2015 г.	-	-	819	(458)	-	-	-	361	-
	5316	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015 г.	2 172	-	2 024	(821)	-	-	-	3 374	-
	5310	за 2014 г.	881	-	1 430	(140)	-	-	-	2 172	-

Форма 0710005 с.8

3.2. Иное использование финансовых вложений

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

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло			оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости			
Запасы - всего	5400	за 2015 г.	79 834	-	103 480	(105 653)	-	(381)	X	77 661	(381)
	5420	за 2014 г.	72 840	-	102 381	(95 387)	-	-	X	79 834	-
в том числе:											
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	79 561	-	101 997	(104 222)	-	(381)	169 139	77 336	(381)
	5421	за 2014 г.	72 644	-	95 510	(88 592)	-	-	152 905	79 561	-
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5422	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	273	-	1 483	(1 431)	-	-	430	325	-
	5423	за 2014 г.	196	-	6 871	(6 795)	-	-	672	273	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5425	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Форма 0710005 с.9

4.2. Запасы в залоге

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

Форма

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

3.1. п/п 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	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина по сом- ным дс
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	списание на финансовый результат	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015 г.	215 350	(798)	144 130	-	(214 379)	-	29	-	145 101	(228)
	5530	за 2014 г.	199 818	(1 099)	214 068	-	(198 536)	-	548	-	215 350	(798)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015 г.	195 041	(548)	135 312	-	(194 577)	-	3	-	135 775	(9)
	5531	за 2014 г.	181 416	(1 099)	195 017	-	(181 391)	-	-	-	195 041	(548)
Авансы выданные	5512	за 2015 г.	8 238	(179)	1 088	-	(8 028)	-	-	-	1 298	(192)
	5532	за 2014 г.	6 308	-	7 979	-	(6 049)	-	-	-	8 238	(179)
Прочая	5513	за 2015 г.	10 576	(72)	6 793	-	(10 545)	-	26	-	6 824	(26)
	5533	за 2014 г.	10 669	-	9 957	-	(10 050)	-	-	-	10 576	(72)
Расходы будущих периодов	5514	за 2015 г.	1 495	-	937	-	(1 229)	-	-	-	1 203	-
	5534	за 2014 г.	1 425	-	1 116	-	(1 046)	-	-	-	1 495	-
Итого	5500	за 2015 г.	215 350	(798)	144 130	-	(214 379)	-	29	X	145 101	(228)
	5520	за 2014 г.	199 818	(1 099)	214 068	-	(198 536)	-	548	X	215 350	(798)

Форма 0710005
с.11

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

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

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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
в том числе: кредиты	5552	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
займы	5553	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.	213 874	126 806	-	(212 583)	-	128 031
	5580	за 2014 г.	201 258	212 343	-	(199 726)	-	213 874
в том числе:								

	5561	за 2015 г.	162 762	74 629	-	(162 644)	-	-	74 747
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5581	за 2014 г.	155 831	162 642	-	(155 711)	-	-	162 762
авансы полученные	5562	за 2015 г.	585	538	-	(578)	-	-	545
	5582	за 2014 г.	476	585	-	(476)	-	-	585
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г.	37 459	40 539	-	(37 459)	-	-	40 539
	5583	за 2014 г.	30 761	37 459	-	(30 761)	-	-	37 459
кредиты	5564	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
займы	5565	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2015 г.	13 068	11 101	-	(11 902)	-	-	12 200
	5586	за 2014 г.	14 190	11 657	-	(12 778)	-	-	13 068
	5567	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2015 г.	213 874	126 806	-	(212 583)	-	X	128 031
	5570	за 2014 г.	201 258	212 343	-	(199 726)	-	X	213 874

Форма 0710005 с.12

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

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

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	70 831	53 414
Расходы на оплату труда	5620	344 926	333 379
Отчисления на социальные нужды	5630	96 334	81 008
Амортизация	5640	55 887	51 812
Прочие затраты	5650	1 517 146	1 574 266
Итого по элементам	5660	2 085 124	2 093 879
Изменение остатков (прирост (-)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение (+)): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 085 124	2 093 879

Форма 0710005 с.13

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего в том числе:	5700	32 013	99 120	(100 661)	-	30 472
Резерв на отпуск	5701	32 013	99 120	(100 661)	-	30 472