

РОССИЙСКАЯ ФЕДЕРАЦИЯ

ЧУВАШСКАЯ РЕСПУБЛИКА

Аудиторская фирма ООО «Н.И.К.А.Р.-Ч».

428005 г. Чебоксары, ул. Гражданская, 30, тел./факс (8352) 31 12 97; 31 73 00

e-mail: nikar-p@mail.ru

Наука Информация Консультация Аудит Ревизия Наука Информация Консультация Аудит Ревизия Наука Информация Консультация Аудит

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ
О ГОДОВОЙ БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
КОММУНАЛЬНЫХ ЭЛЕКТРИЧЕСКИХ СЕТЕЙ
Саратовской области «Облкоммунэнерго»
за 2015 г.**

г. Саратов, 2016г.

Акционерам ОАО
«Облкоммунэнерго»

Аудируемое лицо:

**Открытое акционерное общество
коммунальных электрических сетей
Саратовской области «Облкоммунэнерго»
ОГРН 1026403342162,
410012, г. Саратов, ул. Московская, 66**

Аудиторская организация:

**ООО «Н.И.К.А.Р.-Ч»,
ОГРН 1042128012960,
428005 Чувашская Республика, г. Чебоксары,
улица Гражданская, дом 30
член саморегулируемой организации аудиторов
НП «Российская Коллегия аудиторов»,
ОРНЗ 11005002898.**

Аудиторское заключение составлено аудиторской организацией ООО «Н.И.К.А.Р.-Ч» при следующих обстоятельствах:

аудит проводился в отношении полного комплекта годовой бухгалтерской отчетности, состав которой установлен Федеральным законом "О бухгалтерском учете";

бухгалтерская отчетность составлена руководством аудируемого лица в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской отчетности;

условия аудиторского задания в части ответственности руководства аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность соответствуют требованиям правил отчетности;

помимо аудита бухгалтерской отчетности нормативные правовые акты не предусматривают обязанность аудитора провести дополнительные процедуры в отношении этой отчетности.

Мы провели аудит прилагаемой годовой бухгалтерской отчетности ОАО коммунальных электрических сетей Саратовской области «Облкоммунэнерго», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала, отчета о движении денежных средств, пояснения к бухгалтерскому балансу.

Ответственность аудируемого лица за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за составление и достоверность указанной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности годовой бухгалтерской 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 годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в годовой бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего

суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление и достоверность годовой бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих аудиторских процедур, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля.

Аудит также включал оценку надлежащего характера применяемой учетной политики и обоснованности оценочных показателей, полученных руководством аудируемого лица, а также оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом.

Мы не принимали участия в проведении инвентаризации имущества и обязательств аудируемого лица. Инвентаризация имущества и обязательств осуществлена руководством общества в соответствии с правилами ее проведения.

Мы полагаем, что полученные в ходе аудита аудиторские доказательства дают достаточные основания для выражения мнения о достоверности годовой бухгалтерской отчетности.

Мнение

По нашему мнению, годовая бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО коммунальных электрических сетей Саратовской области «Облкоммунэнерго» по состоянию на 31 декабря 2015 года, финансовые результаты его деятельности за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

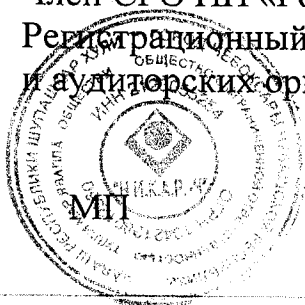
Генеральный директор

ООО «Н.И.К.А.Р.-Ч»

Член СРО НП «Российская коллегия аудиторov»

Регистрационный номер в реестре аудиторov

и аудиторских организаций 21005002361



Р.Р. Закирова

21 марта 2016г

Пояснения к
бухгалтерской
(финансовой)
отчетности ОАО
«Облкоммунэнерго»

за год 2015

Общая информация

Открытое акционерное общество коммунальных электрических сетей Саратовской области «Облкоммунэнерго» (далее по тексту – Общество) создано в соответствии с распоряжением Губернатора от 07.04.1997 г. № 444-р на базе арендного предприятия ТОО «Областное предприятие коммунальных электрических сетей» и четырёх предприятий областной формы собственности в 1997 году. ОАО «Облкоммунэнерго» является правопреемником областного предприятия коммунальных электрических сетей, которое было создано по Постановлению Совмина РСФСР № 45 от 16.01.69г. Решением Саратовского облисполкома № 103 от 25.02.69г.

Общество является юридическим лицом, действующим на основании устава и законодательства РФ.

Юридический адрес Общества (место нахождения): Россия, 410012, г. Саратов, ул. Московская, 66. тел/факс (8452) 23-84-70,-mail E-mail: secretariat@oao-oke.ru

В настоящее время в состав ОАО «Облкоммунэнерго» входят 24 филиала – городские электрические сети Саратовской области и производственный филиал «Энергоремонт», а также две лаборатории – центральная метрологическая лаборатория и электротехническая лаборатория.

№ п/п	Наименование филиала	Место нахождение: Саратовская область
1.	Аткарские городские электрические сети	412420 г. Аткарск, ул. Рабочая, 17
2.	Аркадские городские электрические сети	412210 г. Аркадак, ул. Чапаева, 52а
3.	Балаковские городские электрические сети	413800 г. Балаково, ул. Советская, 66
4.	Балашовские городские электрические сети	412302 г. Балашов, ул. Луначарского, 114
5.	Вольские городские электрические сети	412909 г. Вольск, ул. Первого Мая, 44
6.	Дергачевские городские электрические сети	413440 р.п. Дергачи, ул. Советская, 81
7.	Ершовские городские электрические сети	413503 г. Ершов, ул. Гагарина, 14
8.	Калининские городские электрические сети	412484 г. Калининск, ул. Чиркина, 37
9.	Красноармейские городские электрические сети	412800 г. Красноармейск, ул. Первого мая, 29

10.	Краснокутские городские электрические сети	413230 г. Красный Кут, ул. Рабочая, 29 А
11.	Марковские городские электрические сети	413090 г. Маркс, ул. Куйбышева, 143
12.	Мокроусские городские электрические сети	413410 Федоровский район р.п. Мокроус, ул. Производственная, 4
13.	Новоузенские городские электрические сети	413360 г. Новоузенск, ул. Комбрига Шилина, 8
14.	Озинские городские электрические сети	413620 р.п. Озинки, ул. Лермонтова, 34
15.	Петровские городские электрические сети	412540 г. Петровск, ул. Московская, 16
16.	Питерские городские электрические сети	413320 с. Питерка, ул. Автодорожная, 1а
17.	Пугачевские городские электрические сети	413720 г. Пугачев, ул. Интернациональная, 122
18.	Ровенские городские электрические сети	413270 р.п. Ровное, ул. Комсомольская, 119
19.	Ртищевские городские электрические сети	412033 г. Ртищево, ул. Крылова, 12 «А»
20.	Саратовское электросетевое предприятие	410062 г. Саратов, Московское шоссе, 14А
21.	Хвалынские городские электрические сети	412780 г. Хвалынский, ул. Малая Пролетарская, 10 а
22.	Электрические сети р.п. Степное	413210 Советский район р.п. Степное, ул. 50 лет Победы, 1
23.	Энгельсские городские электрические сети	413100 г. Энгельс, ул. Льва Кассиля, 17
24.	Предприятие «Энергоремонт»	410086 г. Саратов, ул. Буровая, 24

Общество осуществляет следующие основные виды деятельности

- Передача электрической энергии
- Эксплуатация электроэнергетического оборудования в соответствии с действующими нормативными требованиями
- Ремонт, техническое перевооружение, реконструкция и развитие коммунальных электросетей.

Среднегодовая численность работающих за отчетный период сотрудников Общества в 2015 году составила 1701 человек.

Органы управления Общества

Совет директоров Общества

Совет директоров Общества осуществляет общее руководство деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных федеральным законодательством и Уставом Общества к компетенции общего собрания акционеров.

Члены Совета директоров Общества избираются общим собранием акционеров на год (до следующего общего собрания акционеров).

Состав Совета директоров Общества, осуществляющий свои полномочия в период:

- с 01.01.2015 по 25.06.2015 избран решением годового общего собрания акционеров Общества проводимого по итогам 2013 года (протокол № 1 от 29.06.2014г.).

В состав совета директоров Общества входили:

- Галкин Олег Александрович
- Тагиев Али Мириевич
- Медянцева Надежда Александровна
- Мережникова Екатерина Викторовна
- Кискин Михаил Юрьевич

- с 26.06.2015 по 31.12.2015 избран решением годового общего собрания акционеров Общества проводимого по итогам 2014 года (протокол № 3 от 26.06.2015г.).

В состав совета директоров Общества входили:

- Галкин Олег Александрович
- Тагиев Али Мириевич
- Науменко Евгений Сергеевич
- Кискин Михаил Юрьевич
- Южалов Владимир Анатольевич

Вознаграждение членам совета директоров не выплачивалось.

Единоличный исполнительный орган Общества

Единоличным исполнительным органом Общества является генеральный директор.

В 2015 году и по настоящее время генеральным директором Общества является Ойкин Вадим Геннадьевич (избран решением Совета директоров протокол № 7 от 07.02.2014 г.).

Контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества

Осуществляется ревизионной комиссией. Порядок деятельности ревизионной комиссии определяется Положением о ревизионной комиссии Общества, которое утверждается общим собранием акционеров.

Ревизионная комиссия Общества избирается в составе 5 человек общим собранием акционеров на срок до следующего годового общего собрания акционеров.

В ревизионную комиссию по состоянию на 19.03.2016 года входят:

Аракчеев Дмитрий Георгиевич
Заломова Лариса Юрьевна
Белоусова Татьяна Павловна
Файзуллин Георгий Сергеевич
Шаркова Пелагея Сергеевна

Вознаграждение членам ревизионной комиссии не выплачивается.

СУЩЕСТВЕННЫЕ АСПЕКТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ПРЕДСТАВЛЕНИЯ ИНФОРМАЦИИ В БУХГАЛТЕРСКОЙ ОТЧЕТНОСТИ

Основа составления отчётности

Бухгалтерская отчётность Общества составлена, исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчётности, в частности Федерального Закона «О бухгалтерском учете» от 6 декабря 2011 г. № 402-ФЗ и Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчётности в Российской Федерации, утвержденного приказом МФ РФ от 29 июля 1998 года № 34н, а также Учётной политикой Общества, утвержденной приказом Общества от 31 декабря 2014 года № 01-01/427.

Оценка активов и обязательств, производится по фактическим затратам, за исключением финансовых вложений, по которым определяется текущая рыночная стоимость.

Основные средства

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 стоимостью 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, утвержденная Постановлением Правительства Российской Федерации от 1 января 2002 г. № 1 (далее — Классификация), используется в качестве основного источника информации о сроках полезного использования. Принятые Обществом сроки полезного использования по основным группам основных средств учитывают изменения, внесенные в Классификацию в период по 2010 г. Включительно.

В Организации используется линейный способ амортизации для всех групп основных средств. При определении сроков полезного использования объектов основных средств может быть использовано Постановление Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1 «Классификация основных средств, включаемых в амортизационные группы».

Общество самостоятельно определяет срок полезного использования объектов основных средств, руководствуясь ПБУ 6/01 п.20, ПБУ 21/2008 и Классификацией основных средств, утвержденной Постановлением Правительства № 1 от 01.01.2002г.

Амортизация не начисляется по:

- земельным участкам;
- объектам, находящимся на консервации сроком более 3 месяцев;

- объектам жилищного фонда, введенным в эксплуатацию до 1 января 2006 г. (по таким объектам, приобретенным начиная с 1 января 2006 г., амортизация начисляется в общем порядке);
- 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 включают объекты недвижимости, не законченные строительством и не принятые в эксплуатацию, оборудование, требующее монтажа, оборудование, не требующее монтажа, находящееся на складе и предназначенное для строящихся объектов, учитываемое в составе вложений во внеоборотные активы обособленно, иные капитальные вложения, не принятые в состав основных средств.

Материально-производственные запасы

ПБУ 5/01 п.27

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

Доходы

Доходы общества определяются по методу начисления.

Расходы

Порядок признания управленческих расходов:
Общехозяйственные расходы полностью признаются в текущем периоде в качестве расходов по обычным видам деятельности и списываются в дебет 90 счета «Управленческие расходы»

Денежные средства и их эквиваленты, отражение денежных потоков

Денежные средства и их эквиваленты.

При составлении отчета о движении денежных средств Общество не включает в состав денежных средств денежные эквиваленты

В целях составления бухгалтерского баланса у Общества отсутствуют прочие эквиваленты денежных средств, в составе финансовых вложений.
У Общества отсутствуют операции в иностранной валюте.

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 заимодавцев займам и (или) кредитам в сумме фактически поступивших денежных средств.

Оценочные обязательства

Общество признает в бухгалтерском учете оценочные обязательства по оплате отпусков.

Сумма обязательств по оплате отпусков определяется исходя из количества заработанных, но не использованных всеми сотрудниками дней основного и дополнительного отпусков за все время их работы в организации на отчетную дату и среднедневной заработной платы.

Вышеуказанное оценочное обязательство признаётся в бухгалтерской отчетности на отчетную дату.

Оценочные обязательства признаются в составе расходов по обычным видам деятельности и в прочих расходах в зависимости от их экономической сущности.

Общество также создает резервы по сомнительным долгам.

ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА И ДОХОДНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ В МАТЕРИАЛЬНЫЕ ЦЕННОСТИ

ПБУ 6/01 п. 32

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».*) Так же в данном Приложении раскрыта информация о балансовой стоимости основных средств, потребительские свойства которых с течением времени не изменяются, т.е. не подлежат амортизации.

Расшифровка основных средств ОАО «Облкоммунэнерго» (код 11501) по состоянию на 31.12.2015г. (тыс. руб.)

Основные средства всего:	605 678
Здания	44 568
Сооружения и передаточные устройства	353 348
Машины и оборудование	190 684
Транспортные средства	10 317
Производственный и хоз. инвентарь	91
Земельные участки	5 842
Другие виды ОС	828

ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

ПБУ 19/02 п.41

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».)

Долгосрочные финансовые вложения – взнос в уставной капитал ОАО «Роскоммунэнерго» составляет 500 тыс. руб. Были реализованы в отчетном году.

Других финансовых вложений Общество не имеет.

ЗАПАСЫ

ПБУ 5/01 п.27

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») Общество не имеет заложенных запасов.

Расшифровка запасов в бухгалтерском балансе ОАО «Облкоммунэнерго» по состоянию на 31.12.2015 г. (тыс. руб.)

Запасы итого	83 233
Сырье и материалы	62 144
Топливо	1 524
Тара и материалы	7
Запчасти	692
Строительные материалы	1 929
Хозяйственный инвентарь	4 863
Специальная одежда и средства защиты	8 918
Прочие	637
Готовая продукция	2 519

ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ.

ПБУ 4/99 п. 27

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»).

**Расшифровка дебиторской задолженности ОАО «Облкоммуэнерго»
по состоянию на 31.12.2015 г. (код 1230)**

Форма собственности, наименование дебиторов, место нахождения (город)	Текущая сумма ДЗ, тыс. руб.	Сумма просрочки, тыс. руб. Примечания
Дебиторская задолженность итого: в том числе:	218 958	-
Расчеты с поставщиками и подрядчиками	24 950	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	176 846	-
Расчеты по налогам и сборам	7 498	-
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	787	-
Расчеты с персоналом по оплате труда	105	-
Расчеты с подотчетными лицами	156	-
Расчеты с персоналом по прочим операциям в т.ч.	466	-
Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	8 150	-

Резерв по сомнительным долгам на 31.12.2015г. составили 34 873 тыс. руб.

ДЕНЕЖНЫЕ СРЕДСТВА И ИХ ЭКВИВАЛЕНТЫ

НБУ 23/2011 п. 22.

Денежные средства включают по состоянию на 31 декабря:

Денежные средства в рублях в кассе и на счетах в банках

2015г. 3 102 тыс. руб.

2014г. 1 357 тыс. руб.

ПРОЧИЕ АКТИВЫ

На 31 декабря 2015г. прочие активы состояли из расходов на приобретение неисключительных прав и лицензий – 4 325 тыс. руб.

УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ

ПБУ 4.п.27

Количество акций, выпущенных Обществом и полностью оплаченных по состоянию на 31 декабря 2015 года, составило:12 605 604 (На 31 декабря 2014 года 12 605 604).

Номинальная стоимость акций, по состоянию на 31 декабря 2015 года равна 10,10руб. (На 31 декабря 2014 года 10,100руб.).

Уставный капитал общества составляет 127 316 600,40 руб.

ЗАЕМНЫЕ СРЕДСТВА

ПБУ 15/2008 п. 17

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

ПБУ 15/2008 п. 17

Расходы по займам, включенные в прочие расходы в 2015 году составили 47 055 тыс. руб. (2014 год – 29 493 тыс. руб.).

Суммы займов (кредитов), по сравнению с условиями договора займа (кредитного договора) по состоянию на 31.12.2015 составили 277 000 тыс. руб. (на 31.12.2014 – 275 000 тыс. руб.). Ежемесячная плата процентов по кредитам производиться 28 числа каждого месяца. Обеспечение по кредитам отсутствует.

ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

ПБУ8/2010 п. 24.

Резервы на предстоящую оплату отпусков работникам по состоянию на 31.12.2015 года – 32 953 тыс. руб.

Резерв создан в отношении предстоящих расходов по оплате Обществом

отпусков работников, не использованных по состоянию на 31 декабря 2015 года. Ожидается (ПБУ 8/2010, п.24 (ж)), что остаток резерва на 31 декабря 2015 года будет использован в первой половине 2016 года. По мнению руководства, фактический расход по выплате отпусков не превысит сумму резерва, отраженную в отчетности по состоянию на 31 декабря 2015 года.

КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ

ПБУ 4/99 п. 27

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»).

Расшифровка кредиторской задолженности бухгалтерского баланса (код 1520)

ОАО «Облкоммуэнерго» по состоянию на 31.12.2014 г.

Форма собственности, наименование кредиторов, место нахождения (город)	Текущая сумма КЗ, тыс. руб.	Примечания
Кредиторская задолженность (код 1520)	147 176	-
в том числе:	56 269	
Расчеты с поставщиками и подрядчиками		
Расчеты с покупателями и заказчиками	25 907	
Расчеты по налогам и сборам	33 986	
Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	14 693	
Расчеты с разными кредиторами	16 321	

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:

ПБУ 9/99 п. 18

Виды деятельности Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)

Основной – 1 457 925 тыс. руб.

Тех. Присоединение – 66 181 тыс. руб.

Прочая деятельность – 40 938 тыс. руб.

Итого за 2015 г. – 1 565 044 тыс. руб.

Виды деятельности Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ, услуг (за минусом НДС, акцизов и других аналогичных платежей)

Основной – 1 438 974 тыс. руб.

Тех. Присоединение – 63 587 тыс. руб.

Прочая деятельность – 34 670 тыс. руб.

Итого за 2014 г. – 1 537 231 тыс. руб.

Информация о расходах по обычным видам деятельности в разрезе элементов затрат.

**Расшифровка себестоимости продаж ОАО «Облкоммунэнерго»
по состоянию на 31.12.2015 г. (тыс. руб.)**

Амортизация	52 870
Аренда	8 684
ГСМ	18 158
Вневедомственная охрана	14 336
Запасные части	591
Зарплата	285 262
Земельный налог	626
Инвентарь и инструменты для производ.нужд	884
Инструмент	2 805
Канцелярские товары	71
Капитальный ремонт подрядным способом	789
Коммунальные услуги	4 023
Командировочные расходы	503
Лизинговые услуги	14 618
Материалы для АСКУЭ	1 663
Материалы для работ по техприсоединению	6 651
Материалы для кап. ремонта эл.сетей, ТП	39 921
Материалы для тек. ремонта эл.сетей, ТП	31 548
Материалы для тек. ремонта средств изм.	12 866
Материалы для ремонта автотранспорта	8 653
Материалы для ГО и ЧС, охране труда	2 001
Медосмотр	1 934

Метрологические услуги	3 431
Налог на имущество	5 041
Налог на экологию	295
Организация предрейсового осмотра	878
Оценочные обязательства	47 790
Подготовка кадров, аттестация	876
Пожарная безопасность	6
Регистрация прав собственности	632
Потери электроэнергии	392 511
Сертификация	584
Специальная одежда	4 739
Страхование	1 460
Страховые взносы	87 069
Строительные материалы для отдел. работ	638
Техобслуживание, рем., мойка, шином.	3 094
Техническое освидет.	449
Транспортный налог	840
Услуги по технологическому присоед.	456
Услуги связи	509
Услуги автотранспорта	1 036
Услуги подрядных организаций	11 047
Услуги сторонних организ. (охрана труда)	927
Энергоаудит	507
Электроэнергия	106
Юридические и нотариальные услуги	20
Прочие	1 397
Итого	1 075 795

**Расшифровка управленческих расходов ОАО «Облкоммунэнерго»
по состоянию на 31.12.2015 г. (тыс. руб.)**

Автомойка	7
Амортизация ОС	4287
Аренда земли	367
Аудиторские услуги	222
Взносы в СРО	84
ГСМ	5951
Запчасти, инструмент	83
Зарплата	166391
Земельный налог	163
Канцтовары	2486
Командировочные расходы	2646
Коммунальные услуги	2159

Лизинговые услуги	5156
Материалы для ремонтных работ	7283
Мебель и приборы хозяйственно-бытового назначения	2309
Медосмотр водителей	337
Налог на имущество	979
Обслуживание автомобилей, тех.осмотр	2814
Обслуживание компьютерных программ и progr.обеспечения, интернет	3312
Оргтехника	1086
Охрана	8257
Оценочные обязательства	27361
Подготовка кадров, аттестация	1158
Расходные материалы на оргтехнику	495
Расходы на регистрацию земли и недвижимого имущества	162
Ремонт административных зданий подрядными организациями	6163
Ремонт оргтехники	456
Ремонт транспорта	818
Страховые взносы работников основной деятельности	49120
Спецдежда	180
Страхование	456
Транспортный налог	288
Услуги связи	3915
Хозтовары, прочее	1478
Электроэнергия на хоз.нужды	19766
Юридические услуги и услуги нотариуса, консультационные услуги	18045
Прочие	1748
Итого	347 988

Коммерческие расходы отсутствуют.

СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ

Состав аффилированных лиц на 31.12.2015 года

1	Галкин Олег Александрович	г. Саратов	Лицо является членом Совета директоров
2	Медянцева Надежда Александровна	г. Саратов	Лицо является членом Совета директоров
3	Тагиев Али Мириевич	г. Саратов	Лицо является членом Совета директоров
4	Мережникова Екатерина Викторовна	г. Саратов	Лицо является членом Совета директоров
5	Кискин Михаил Юрьевич	г. Саратов	Лицо является членом Совета директоров
6	Ойкин Вадим Геннадьевич	г. Саратов	Лицо осуществляет полномочия единоличного исполнительного органа акционерного общества

Заработная плата по управленческому персоналу за 2015 год составила – 7430 тыс. руб.

СОБЫТИЯ, ПРОИЗОШЕДШИЕ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

События после отчетной даты отсутствуют

Руководитель



 Ойкин

Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2015 г.

на 31 декабря 2015 г.

	Форма по ОКУД	Коды		
	Дата (число, месяц, год)	0710001		
		31	12	2015
Организация	Открытое акционерное общество коммунальных электрических сетей Саратовской области "Облкоммунэнерго"	по ОКПО	43756091	
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6454038461	
Вид экономической деятельности	передача эл.энергии	по ОКВЭД	40.10.2	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное общество / Смешанная российская собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	42
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384	
Местонахождение (адрес)	410012, Саратовская обл, Саратов г, Московская ул, дом № 66			

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	Основные средства	1150	648 392	598 767	538 397
	в том числе:				
2.1	Основные средства в организации	11501	605 678	554 658	504 883
2.2	Оборудование к установке	11502	1 864	1 297	7 860
2.2	Приобретение земельных участков	11503	2 337	2 403	2 986
2.2	Строительство объектов основных средств	11504	36 492	39 339	21 572
2.2	Приобретение объектов основных средств	11505	2 021	1 070	1 095
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
3	Финансовые вложения	1170	-	500	4 251
	в том числе:				
3.1	Паи	11701	-	500	4 251
	Отложенные налоговые активы	1180	16 812	18 478	16 320
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	681
	Итого по разделу I	1100	665 204	617 745	559 649
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	83 233	83 177	95 895
	в том числе:				
4.1	Материалы	12101	80 714	79 745	92 941
4.1	Товары	12102	-	-	-
4.1	Готовая продукция	12103	2 519	3 277	2 857
4.1	Основное производство	12104	-	155	97
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	827	1 441	7 087
	в том числе:				
	НДС по приобретенным ОС	12201	752	1 262	2 321
	НДС по приобретенным НМА	12202	-	-	-
	НДС по приобретенным материально-производственным запасам	12203	48	25	10
	НДС по приобретенным услугам	12204	-	84	1127
	НДС при строительстве ОС	12205	27	70	3629
5	Дебиторская задолженность	1230	218 958	332 300	323 342
	в том числе:				
5.1	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	24 950	20 297	9 523
5.1	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	176 846	296 017	19 520
5.1	Расчеты по налогам и сборам	12303	7498	504	32 080

5.1	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	787	753	1 443
5.1	Расчеты с персоналом по оплате труда	12305	105	132	-
5.1	Расчеты с подотчетными лицами	12306	156	216	208
5.1	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12307	466	468	466
5.1	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12308	8 150	13 913	260 102
3	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	48 400	21 000
	в том числе:				
	Долговые ценные бумаги	12401	-	-	
3.1	Депозитные счета	12402	-	48 400	21 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 102	1 357	2 981
	в том числе:				
	Касса организации	12501	-	30	20
	Расчетные счета	12502	3 074	1 312	2 735
	Прочие специальные счета	12503	28	15	226
	Переводы в пути	12504	-	-	-
	Прочие оборотные активы	1260	4 325	6 636	6 270
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	12601	4 325	6 636	6239
	Недостачи и потери от порчи ценностей	12602	-	-	31
	НДС по авансам и переплатам		-	-	
	Итого по разделу II	1200	310 445	473 311	456 575
	БАЛАНС	1600	975 649	1 091 056	1 016 224

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	127 317	127 317	127 317
	в том числе:				
	уставный капитал		127 317	127 317	127 317
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	128 179	128 179	128 402
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	6 366	6 366	6 366
	в том числе:				
	Резервы, образованные в соответствии с законодательством	13601	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	234 599	201 356	152 594
	Итого по разделу III	1300	496 461	463 218	414 679
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	12 542	15 464	14 716
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	12 542	15 464	14 716
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
5.3	Заемные средства	1510	277 000	275 000	280 000
	в том числе:				
	Краткосрочные кредиты	15101	277 000	275 000	280 000
5	Кредиторская задолженность	1520	147 176	301 852	273 141
	в том числе:				
5.3	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	56 269	207 471	211 851
5.3	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	25 907	33 983	24 238
5.3	Расчеты по налогам и сборам	15203	33 986	41 150	3 704
5.3	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	14 693	10 807	11 562
5.3	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	-	-	10 475
5.3	Расчеты с подотчетными лицами	15206	-	-	4
5.3	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	16 321	8 441	11 307
	Доходы будущих периодов	1530	9 517	10 680	11 843
	в том числе:				
	Целевое финансирование	15301	-	-	420
	Доходы, полученные в счет будущих периодов	15302	8 094	9 155	11 112
	Безвозмездные поступления	15303	1 423	1525	311
	Предстоящие поступления по недостачам, выявленным за прошлые годы	15304	-	-	-
7	Оценочные обязательства	1540	32 953	24 842	21 845
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	466 646	612 374	586 829
	БАЛАНС	1700	975 649	1 091 056	1 016 224

Руководитель

(подпись)

18 марта 2016 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2015 г.

		Форма по ОКУД	Коды		
		Дата (число, месяц, год)	0710002		
			31	12	2015
Организация	Открытое акционерное общество коммунальных электрических сетей Саратовской области "Облкоммунэнерго"	по ОКПО	43756091		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	6454038461		
Вид экономической деятельности	передача эл.энергии	по ОКВЭД	40.10.2		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Открытое акционерное общество / Смешанная российская собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47	42	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	Выручка	2110	1 565 044	1 537 231
	в том числе:			
	основн. деятельность		1 457 925	1 438 974
	тех. присоединения		66 181	63 587
	прочая деятельность		40 938	34 670
	Себестоимость продаж	2120	(1 075 795)	(1 059 146)
	в том числе:			
	основн. деятельность		(1 020 970)	(1 021 222)
	тех. присоединения		(21 238)	(18 416)
	прочая деятельность		(33 587)	(19 508)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	489 249	478 085
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(347 988)	(336 511)
	в том числе:			
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	141 261	141 574
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	898	1365
	Проценты к уплате	2330	(47 055)	(29 493)
	Прочие доходы	2340	221 444	89 472
	в том числе:			
	Доходы, связанные с реализацией основных средств	23401	493	1 824
	Доходы, связанные с ликвидацией основных средств	23402	1 052	799
	Доходы, связанные с реализацией прочего имущества	23403	932	2 010
	Доходы, связанные с реализацией ценных бумаг	23404	750	-
	Доходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме прав требования	23405	-	19
	Доходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23406	46 727	43 058
	Доходы в виде восстановленных оценочных резервов	23407	5 649	37 186
	Прочие операционные доходы	23408	17 087	401
	Штрафы, пени, неустойки к получению	23409	20	1 431
	Возмещение убытков к получению	23410	203	-
	Доходы в виде списанной кредиторской задолженности	23411	596	369
	Прочие внереализационные доходы	23412	147 935	2 375
	Прочие расходы	2350	(266 465)	(68 674)
	в том числе:			
	Расходы, связанные с реализацией основных средств	23501	(1 118)	(2 881)
	Расходы, связанные с ликвидацией основных средств	23502	(92)	(1 318)

Расходы, связанные с реализацией объектов строительства	23503		-
Расходы, связанные с реализацией прочего имущества	23504	(809)	(1 317)
Расходы, связанный с реализацией ценных бумаг	23505	(500)	-
Расходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования	23506		-
Расходы, связанные со сдачей имущества в аренду (субаренду)	23507		(1 288)
Расходы в виде образованных оценочных резервов	23508	(39 809)	(22 075)
Расходы на услуги банков	23509	(1 264)	(1 137)
Прочие операционные расходы	23510	(11 014)	(10 039)
Штрафы, пени, неустойки к уплате	23511	(1 370)	(589)
Налоги и сборы	23512	(745)	(2 801)
Расходы в виде списанной дебиторской задолженности	23513	(55 321)	(1 549)
Прочие внереализационные расходы	23514	(154 390)	(23 555)
Прочие косвенные расходы	23515	(33)	(125)
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	50 083	134 244
Текущий налог на прибыль	2410	(18 096)	(27 601)
в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	6 823	1 830
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	2 922	(744)
Изменение отложенных налоговых активов	2450	(1 666)	1 821
Прочее	2460		(58 919)
Чистая прибыль (убыток)	2400	33 243	48 801

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	33 243	48 801
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)



18 марта 2016 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2015 г.**

Организация **Открытое акционерное общество коммунальных электрических сетей
Саратовской области "Облкоммунэнерго"**
Идентификационный номер налогоплательщика
Вид экономической деятельности **передача эл.энергии**
Организационно-правовая форма / форма собственности **Смешанная российская
Открытое акционерное общество / собственность**
Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)
по ОКПО
ИНН
по
ОКВЭД
по ОКОПФ / ОКФС
по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2015
43756091		
6454038461		
40.10.2		
47	42	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	1 483 095	1 916 510
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	1 358 834	1 702 653
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	41 848	45 057
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	82 413	168 800
Платежи - всего	4120	(1 379 092)	(1 860 470)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(571 661)	(972 119)
в связи с оплатой труда работников	4122	(517 883)	(637 358)
процентов по долговым обязательствам	4123	(47 055)	(29 493)
налога на прибыль организаций	4124	(29 570)	(40 064)
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(212 923)	(181 436)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	104 003	56 040
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	1 533	1 824
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	543	1 824
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	750	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	240	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(112 689)	(54 487)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(112 689)	(54 487)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(111 156)	(52 663)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2015 г.	За Январь - Декабрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	505 698	605 600
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	498 800	605 600
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	6 898	-
Платежи - всего	4320	(496 800)	(610 601)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	(496 800)	(610 600)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	(1)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	8 898	(5 001)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	1 745	(1 624)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	1 357	2 981
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	3 102	1 357
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Ойкин Вадим Геннадьевич

(расшифровка подписи)

18 марта 2016 г.

Расчет стоимости чистых активов

Открытое акционерное общество коммунальных электрических сетей Саратовской области "Облкоммунэнерго"

(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	648 392	598 767	538 397
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	-	500	4 251
Отложенные налоговые активы	1180	16 812	18 478	16 320
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	681
Запасы	1210	83 233	83 177	95 895
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	827	1 441	7 087
Дебиторская задолженность*	1230	218 958	332 300	323 342
Финансовые вложения краткосрочные	1240	-	48 400	21 000
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	3 102	1 357	2 981
Прочие оборотные активы	1260	4 325	6 636	6 270
ИТОГО активы	-	975 649	1 091 056	1 016 224
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	-	-	-
Отложенные налоговые обязательства	1420	12 542	15 464	14 716
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	277 000	275 000	280 000
Кредиторская задолженность	1520	147 176	301 852	273 141
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	32 953	24 842	21 845
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	469 671	617 158	589 702
Стоимость чистых активов	-	505 977	473 897	426 522

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

Форма по ОКУД
Дата (число, месяц, год)

Идентификационный номер налогоплательщика

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / Смешанная российская
собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

ИИИ

по
ОКВЭД

по ОКОНФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710003		
31	12	2015
43756091		
6454038461		
40.10.2		
47	42	
384		

Собственные акции,	
--------------------	--

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2013 г.	3100	127 317	-	128 402	6 366	152 594	414 679
<u>За 2014 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	48 801	48 801
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	48 801	48 801
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-

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	127 317	-	128 179	6 366	201 356	463 218
<u>За 2015 г.</u>							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	33 243	33 243
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	33 243	33 243
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, 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	127 317	-	128 179	6 366	234 599	496 461

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	-	-	463 217	463 217
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	-	-	463 217	463 217
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	-	-	201 356	201 356
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	-	-	201 356	201 356
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	505 977	473 897	426 522

Руководитель

(подпись)

Ойкин Владимир Геннадьевич

(расшифровка подписи)



18 марта 2016 г.

**Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	Поступило	Выбыло		начислено амортизации	Убыток от обесценения	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения			Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:													
	5101	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	-	-	-
в том числе:				
	5121	-	-	-

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		часть стоимости, списанная на расходы за период	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
						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.	-	-	-	-	-	-	-	-

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.	-	-	-	-	-
в том числе:							
	5181	за 2015 г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2014 г.	-	-	-	-	-

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

[illegible]

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.	44 108	133 265	(15 045)	(119 615)	42 713
	5250	за 2014 г.	33 514	155 124	(30 724)	(113 806)	44 108
в том числе:							
Здания	5241	за 2015 г.	9 378	120	-	-	9 498
	5251	за 2014 г.	15 999	2 668	(3 621)	(5 668)	9 378
Сооружения и передаточные устройства	5242	за 2015 г.	29 927	115 192	(15 045)	(101 992)	28 082
	5252	за 2014 г.	5 061	97 324	(17 100)	(55 358)	29 927
Машины и оборудование	5243	за 2015 г.	2 226	17 675	-	(17 182)	2 719
	5253	за 2014 г.	9 340	54 099	(9 561)	(51 652)	2 226
Земля	5244	за 2015 г.	2 403	278	-	(343)	2 338
	5254	за 2014 г.	2 986	859	(442)	(1 000)	2 403
Другие виды	5245	за 2015 г.	174	-	-	(98)	76
	5255	за 2014 г.	127	174	-	(127)	174

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	27 986	28 677
в том числе:			
	5261	-	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:			
	5271	-	-

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	22 973	50 535	50 535
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	42 515	37 789	18 079
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	979	979	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-

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 корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2015 г.	500	-	-	(500)	-	-	-	-	-
	5311	за 2014 г.	4 251	-	-	(3 751)	-	-	-	500	-
в том числе: взнос в уставный капитал ОАО "Роскоммунэнерго"	5302	за 2015 г.	500	-	-	(500)	-	-	-	-	-
	5312	за 2014 г.	500	-	-	-	-	-	-	500	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2015 г.	48 400	-	-	(48 400)	-	-	-	-	-
	5315	за 2014 г.	21 000	-	69 400	(42 000)	-	-	-	48 400	-
в том числе:	5306	за 2015 г.	48 000	-	-	(48 000)	-	-	-	-	-
	5316	за 2014 г.	21 000	-	69 400	(42 000)	-	-	-	48 400	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015 г.	48 900	-	-	(48 900)	-	-	-	-	-
	5310	за 2014 г.	25 251	-	69 400	(45 751)	-	-	-	48 900	-

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:	5321	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:	5326	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

[illegible]

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	-	-	-

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	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	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.	347 074	(14 763)	2 611 105	-	(2 579 628)	(124 720)	(20 110)	-	253 831	(34 873)
	5530	за 2014 г.	358 402	(35 060)	2 987 589	-	(2 997 368)	(1 549)	20 297	-	347 074	(14 763)
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015 г.	310 780	(14 763)	1 907 993	-	(1 882 334)	(124 720)	(20 110)	-	211 719	(34 873)
	5531	за 2014 г.	305 374	(27 372)	1 948 902	-	(1 941 947)	(1 549)	20 297	-	310 780	(14 763)
Авансы выданные	5512	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5532	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5513	за 2015 г.	36 294	-	703 112	-	(697 294)	-	-	-	42 112	-
	5533	за 2014 г.	53 028	(7 688)	1 038 687	-	(1 055 421)	-	-	-	36 294	-
	5514	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2015 г.	347 074	(14 763)	2 611 105	-	(2 579 628)	(124 720)	(20 110)	X	253 831	(34 873)
	5520	за 2014 г.	358 402	(35 060)	2 987 589	-	(2 997 368)	(1 549)	20 297	X	347 074	(14 763)

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		перевод из долго- в краткосрочную задолженность	
				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.	576 852	2 387 011	-	(2 538 768)	(919)	-	424 176
	5580	за 2014 г.	553 141	1 831 469	-	(1 807 389)	(369)	-	576 852
в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015 г.	207 471	939 217	-	(1 089 699)	(720)	-	56 269
	5581	за 2014 г.	211 851	322 296	-	(326 307)	(369)	-	207 471
авансы полученные	5562	за 2015 г.	33 983	179 300	-	(187 177)	(199)	-	25 907
	5582	за 2014 г.	24 238	129 178	-	(119 433)	-	-	33 983
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г.	41 150	351 228	-	(358 392)	-	-	33 986
	5583	за 2014 г.	3 704	266 669	-	(229 223)	-	-	41 150
кредиты	5564	за 2015 г.	275 000	498 800	-	(496 800)	-	-	277 000
	5584	за 2014 г.	280 000	605 600	-	(610 600)	-	-	275 000
займы	5565	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2015 г.	19 248	418 466	-	(406 700)	-	-	31 014
	5586	за 2014 г.	33 347	507 727	-	(521 826)	-	-	19 248
	5567	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-

	5587	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2015 г.	576 852	2 387 011	-	(2 538 768)	(919)	X	424 176
	5570	за 2014 г.	553 141	1 831 469	-	(1 807 389)	(369)	X	576 852

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	663 555	619 932
Расходы на оплату труда	5620	456 005	481 628
Отчисления на социальные нужды	5630	136 945	135 531
Амортизация	5640	58 175	53 817
Прочие затраты	5650	129 361	105 227
Итого по элементам	5660	1 444 041	1 396 135
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	(478)
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	155	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	1 444 196	1 395 657

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	24 842	79 118	(56 089)	(14 918)	32 953
в том числе:						
На оплату предстоящих отпусков работников	5701	24 842	79 118	(56 089)	(14 918)	32 953