Росэкспертиза

Исх. № 3181-07/АЗ-16

# АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

независимой аудиторской компании
ООО «Росэкспертиза»
по бухгалтерской (финансовой)
отчетности
ООО «Сургутэнергосбыт»
за 2016 год

Росэкспертиза

Участникам Общества с ограниченной ответственностью «Сургутская энергосбытовая компания»

**АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ**
**независимой аудиторской компании ООО «Росэкспертиза»**
**по бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Сургутэнергосбыт» за 2016 год**

**Аудируемое лицо:**

- Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Сургутская энергосбытовая компания» (ООО «Сургутэнергосбыт»)
- Государственный регистрационный номер: 1098602003510
- Юридический адрес: 628416, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, улица Григория Кукуевицкого, дом 5.

**Аудитор:**

- Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Росэкспертиза».
- Свидетельство о государственной регистрации ООО «Росэкспертиза» № 183142 выдано Московской регистрационной палатой 23 сентября 1993 года.
- Свидетельство о внесении 27 сентября 2002 года записи в Единый государственный реестр юридических лиц о юридическом лице, зарегистрированном до 01 июля 2002 года, за основным государственным номером 1027739273946.
- Место нахождения:
  - Юридический адрес: Российская Федерация, 107078, г. Москва, ул. Маши Порываевой, дом 34.
  - Почтовый адрес: Российская Федерация, 127055, г. Москва, Тихвинский пер. дом 7, строение 3.
- Член СРОА «Ассоциация «Российский Союз аудиторов», регистрационный номер записи о внесении в Реестр аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемых организаций аудиторов 11603046778.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ООО «Сургутэнергосбыт», состоящей из бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года, отчета о финансовых результатах, отчета об изменениях капитала и отчета о движении денежных средств за 2016 год, других приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Данная отчетность подготовлена исполнительным органом ООО «Сургутэнергосбыт» исходя из Федерального Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н, «Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 06.07.1999 № 43н, Приказа Министерства финансов РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций».

© 2017 ООО «Росэкспертиза»

## Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую (финансовую) отчетность

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

## Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с:

- Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности»;
- Федеральными Правилами (стандартами) аудиторской деятельности (Постановление Правительства РФ от 23.09.2002 № 696 в ред. Постановлений Правительства РФ от 04.07.2003 № 405, от 07.10.2004 № 532, от 16.04.2005 № 228, от 25.08.2006 № 523, от 22.07.2008 № 557, от 19.11.2008 № 863, от 02.08.2010 №586, от 27.01.2011 №30, от 22.12.2011 N 1095);
- Федеральными стандартами аудиторской деятельности (ФСАД) (Приказы Министерства финансов РФ, от 20.05.2010 № 46н, от 17.08.2010 №90н, от 16.08.2011 №99н);
- Кодексом профессиональной этики аудиторов (одобрен Советом по аудиторской деятельности 22.03.2012, протокол № 4; с изменениями от 27.06.2013, протокол № 9 и от 18.12.2014, протокол № 15).

Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская (финансовая) отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской (финансовой) 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 бухгалтерской (финансовой) 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 бухгалтерской (финансовой) отчетности в целом.

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

© 2017 ООО «Росэкспертиза»

## Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ООО «Сургутэнергосбыт», по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с установленными правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Заместитель Генерального директора
ООО «Росэкспертиза» Жильцов Д.П.

Руководитель аудиторской проверки Попов А.М.

«24» марта 2017 г.

М.П.

© 2017 ООО «Росэкспертиза»

# Бухгалтерский баланс

**на 31 декабря 2016 г.**

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710001 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2016 |
| Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Сургутская энергосбытовая компания"** | по ОКПО | 60903501 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 8602153048 | | |
| Вид экономической деятельности **Торговля электроэнергией** | по ОКВЭД | 35.14 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности **Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность** | по ОКОПФ / ОКФС | 12300 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

Местонахождение (адрес)
**628416, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, город Сургут, улица Григория Кукуевицкого, дом 5**

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | **АКТИВ** | | | | |
| | **I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| 1 | Нематериальные активы | 1110 | 16 | 20 | 24 |
| 1 | Результаты исследований и разработок | 1120 | - | - | - |
| | Нематериальные поисковые активы | 1130 | - | - | - |
| | Материальные поисковые активы | 1140 | - | - | - |
| 2 | Основные средства | 1150 | 147 | 241 | 557 |
| 2 | Доходные вложения в материальные ценности | 1160 | - | - | - |
| 3 | Финансовые вложения | 1170 | 51 161 | 51 161 | 65 341 |
| | Отложенные налоговые активы | 1180 | - | - | - |
| | Прочие внеоборотные активы | 1190 | 171 | 153 | 464 |
| | Итого по разделу I | 1100 | 51 495 | 51 575 | 66 386 |
| | **II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ** | | | | |
| 4 | Запасы | 1210 | 6 | 79 | 59 |
| | Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям | 1220 | - | - | - |
| 5 | Дебиторская задолженность | 1230 | 813 806 | 699 888 | 473 104 |
| 3 | Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов) | 1240 | - | - | - |
| | Денежные средства и денежные эквиваленты | 1250 | 25 385 | 7 412 | 8 260 |
| | Прочие оборотные активы | 1260 | - | - | - |
| | в том числе: | | | | |
| | Итого по разделу II | 1200 | 839 197 | 707 379 | 481 423 |
| | **БАЛАНС** | 1600 | 890 692 | 758 954 | 547 809 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | **ПАССИВ** | | | | |
| | **III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ** | | | | |
| | Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей) | 1310 | 210 | 210 | 210 |
| | Собственные акции, выкупленные у акционеров | 1320 | - | - | - |
| | Переоценка внеоборотных активов | 1340 | - | - | - |
| | Добавочный капитал (без переоценки) | 1350 | - | - | - |
| | Резервный капитал | 1360 | - | - | - |
| | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | 1370 | 62 284 | 23 197 | 21 156 |
| | Итого по разделу III | 1300 | 62 494 | 23 407 | 21 366 |
| | **IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| 5 | Заемные средства | 1410 | - | - | - |
| | Отложенные налоговые обязательства | 1420 | 13 | - | - |
| 7 | Оценочные обязательства | 1430 | - | - | - |
| | Прочие обязательства | 1450 | - | - | - |
| | Итого по разделу IV | 1400 | 13 | - | - |
| | **V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА** | | | | |
| 5 | Заемные средства | 1510 | - | - | - |
| | Кредиторская задолженность | 1520 | 823 068 | 730 198 | 522 272 |
| | Доходы будущих периодов | 1530 | - | - | - |
| 7 | Оценочные обязательства | 1540 | 5 117 | 5 349 | 4 171 |
| | Прочие обязательства | 1550 | - | - | - |
| | Итого по разделу V | 1500 | 828 185 | 735 547 | 526 443 |
| | **БАЛАНС** | 1700 | 890 692 | 758 954 | 547 809 |

Руководитель _____ (подпись) **Потехин Сергей Николаевич** (расшифровка подписи) 23 марта 2017 г.

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Горкун Наталья Викторовна** (расшифровка подписи) 23 марта 2017 г.

# Отчет о финансовых результатах

**за Январь - Декабрь 2016г.**

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710002 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2016 |
| Организация: **Общество с ограниченной ответственностью "Сургутская энергосбытовая компания"** | по ОКПО | 60903501 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 8602153048 | | |
| Вид экономической деятельности: **Торговля электроэнергией** | по ОКВЭД | 35.14 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности: **Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность** | по ОКОПФ / ОКФС | 12300 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2016г. | За Январь - Декабрь 2015г. |
|---|---|---|---|---|
| | Выручка | 2110 | 15 418 700 | 14 833 452 |
| 6 | Себестоимость продаж | 2120 | (5 431 227) | (5 631 258) |
| | Валовая прибыль (убыток) | 2100 | 9 987 473 | 9 202 194 |
| 6 | Коммерческие расходы | 2210 | (9 962 519) | (9 193 005) |
| | Управленческие расходы | 2220 | - | - |
| | Прибыль (убыток) от продаж | 2200 | 24 954 | 9 189 |
| | Доходы от участия в других организациях | 2310 | 1 638 | 682 |
| | Проценты к получению | 2320 | 5 121 | 2 568 |
| | Проценты к уплате | 2330 | - | - |
| | Прочие доходы | 2340 | 19 512 | 10 965 |
| | Прочие расходы | 2350 | (2 398) | (17 016) |
| | Прибыль (убыток) до налогообложения | 2300 | 48 827 | 6 388 |
| | Текущий налог на прибыль | 2410 | (9 727) | (4 347) |
| | в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы) | 2421 | (303) | (3 206) |
| | Изменение отложенных налоговых обязательств | 2430 | (13) | - |
| | Изменение отложенных налоговых активов | 2450 | - | - |
| | Прочее | 2460 | - | - |
| | Чистая прибыль (убыток) | 2400 | 39 087 | 2 041 |

| Пояснения | Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2016г. | За Январь - Декабрь 2015г. |
|---|---|---|---|---|
| | **СПРАВОЧНО**<br>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 | 39 087 | 2 041 |
| | Базовая прибыль (убыток) на акцию | 2900 | - | - |
| | Разводненная прибыль (убыток) на акцию | 2910 | - | - |

Руководитель _____ **Потехин Сергей Николаевич** 23 марта 2017 г.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ **Горкун Наталья Викторовна** 23 марта 2017 г.
(подпись) (расшифровка подписи)

# Отчет об изменениях капитала

**за Январь - Декабрь 2016г.**

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710003 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2016 |
| Организация **Общество с ограниченной ответственностью "Сургутская энергосбытовая компания"** | по ОКПО | 60903501 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 8602153048 | | |
| Вид экономической деятельности **Торговля электроэнергией** | по ОКВЭД | 35.14 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности | | | | |
| **Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность** | по ОКОПФ / ОКФС | 12300 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

## 1. Движение капитала

| Наименование показателя | Код | Уставный капитал | Собственные акции, выкупленные у акционеров | Добавочный капитал | Резервный капитал | Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) | Итого |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Величина капитала на 31 декабря 2014 г. | 3100 | 210 | - | - | - | 21 156 | 21 366 |
| За 2015 г. | | | | | | | |
| Увеличение капитала - всего: | 3210 | - | - | - | - | 2 041 | 2 041 |
| в том числе: | | | | | | | |
| чистая прибыль | 3211 | X | X | X | X | 2 041 | 2 041 |
| 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 2015 г. | 3200 | 210 | - | - | - | 23 197 | 23 407 |
| За 2016 г. Увеличение капитала - всего: | 3310 | - | - | - | - | 39 087 | 39 087 |
| в том числе: чистая прибыль | 3311 | X | X | X | X | 39 087 | 39 087 |
| 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 2016 г. | 3300 | 210 | - | - | - | 62 284 | 62 494 |

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

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2014 г. | Изменения капитала за 2015 г. | | На 31 декабря 2015 г. |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | за счет чистой прибыли (убытка) | за счет иных факторов | |
| **Капитал - всего** | | | | | |
| до корректировок | 3400 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3410 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3420 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3500 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | |
| нераспределенная прибыль (непокрытый убыток): | | | | | |
| до корректировок | 3401 | - | - | - | - |
| корректировка в связи с: | | | | | |
| изменением учетной политики | 3411 | - | - | - | - |
| исправлением ошибок | 3421 | - | - | - | - |
| после корректировок | 3501 | - | - | - | - |
| 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 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---|---|---|---|---|
| Чистые активы | 3600 | 62 494 | 23 407 | 21 366 |

Руководитель _____ **Потехин Сергей Николаевич** 23 марта 2017 г.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ **Горкун Наталья Викторовна** 23 марта 2017 г.
(подпись) (расшифровка подписи)

# Отчет о движении денежных средств

**за Январь - Декабрь 2016г.**

| | | Коды | | |
|---|---|---|---|---|
| | Форма по ОКУД | 0710004 | | |
| | Дата (число, месяц, год) | 31 | 12 | 2016 |
| Организация: **Общество с ограниченной ответственностью "Сургутская энергосбытовая компания"** | по ОКПО | 60903501 | | |
| Идентификационный номер налогоплательщика | ИНН | 8602153048 | | |
| Вид экономической деятельности: **Торговля электроэнергией** | по ОКВЭД | 35.14 | | |
| Организационно-правовая форма / форма собственности: **Общество с ограниченной ответственностью / Частная собственность** | по ОКОПФ / ОКФС | 12300 | 16 | |
| Единица измерения: в тыс. рублей | по ОКЕИ | 384 | | |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2016г. | За Январь - Декабрь 2015г. |
|---|---|---|---|
| **Денежные потоки от текущих операций** | | | |
| Поступления - всего | 4110 | 15 345 456 | 14 662 997 |
| в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг | 4111 | 15 314 036 | 14 647 751 |
| арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей | 4112 | 1 210 | 1 315 |
| от перепродажи финансовых вложений | 4113 | - | - |
| | 4114 | - | - |
| прочие поступления | 4119 | 30 210 | 13 931 |
| Платежи - всего | 4120 | (15 329 052) | (14 664 548) |
| в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги | 4121 | (15 191 492) | (14 519 103) |
| в связи с оплатой труда работников | 4122 | (127 154) | (117 395) |
| процентов по долговым обязательствам | 4123 | - | - |
| налога на прибыль | 4124 | - | (17 400) |
| налогов (кроме налога на прибыль) и сборов | 4125 | (7) | (5) |
| прочие платежи (в том числе НДС) | 4129 | (10 399) | (10 645) |
| Сальдо денежных потоков от текущих операций | 4100 | 16 404 | (1 551) |
| **Денежные потоки от инвестиционных операций** | | | |
| Поступления - всего | 4210 | 1 638 | 703 |
| в том числе: от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений) | 4211 | - | - |
| от продажи акций (долей участия) в других организациях | 4212 | - | 21 |
| 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 | 1 638 | 682 |
| | 4215 | - | - |
| прочие поступления | 4219 | - | - |
| Платежи - всего | 4220 | (69) | - |
| в том числе: в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов | 4221 | (69) | - |
| в связи с приобретением акций (долей участия) в других организациях | 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 | 1 569 | 703 |

| Наименование показателя | Код | За Январь - Декабрь 2016г. | За Январь - Декабрь 2015г. |
|---|---|---|---|
| **Денежные потоки от финансовых операций** | | | |
| Поступления - всего | 4310 | - | - |
| в том числе: получение кредитов и займов | 4311 | - | - |
| денежных вкладов собственников (участников) | 4312 | - | - |
| от выпуска акций, увеличения долей участия | 4313 | - | - |
| от выпуска облигаций, вескелей и других долговых ценных бумаг и др. | 4314 | - | - |
| | 4315 | - | - |
| прочие поступления | 4319 | - | - |
| Платежи - всего | 4320 | - | - |
| в том числе: собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников | 4321 | - | - |
| на выплату 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 | - | - |
| | 4324 | - | - |
| прочие платежи | 4329 | - | - |
| Сальдо денежных потоков от финансовых операций | 4300 | - | - |
| **Сальдо денежных потоков за отчетный период** | 4400 | 17 973 | (848) |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода** | 4450 | 7 412 | 8 260 |
| **Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода** | 4500 | 25 385 | 7 412 |
| Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю | 4490 | - | - |

Руководитель _____ (подпись) **Потехин Сергей Николаевич** (расшифровка подписи) 23 марта 2017 г.

Главный бухгалтер _____ (подпись) **Горкун Наталья Викторовна** (расшифровка подписи) 23 марта 2017 г.

# Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)
# за 2016 год
# в табличной форме

## 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения | начислено амортизации | Убыток от обесценения | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| Нематериальные активы - всего | 5100 | за 2016 г. | 41 | (21) | - | - | - | (4) | - | - | - | 41 | (25) |
| | 5110 | за 2015 г. | 41 | (17) | - | - | - | (4) | - | - | - | 41 | (21) |
| в том числе: Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных | 5101 | за 2016 г. | 41 | (21) | - | - | - | (4) | - | - | - | 41 | (25) |
| | 5111 | за 2015 г. | 41 | (17) | - | - | - | (4) | - | - | - | 41 | (21) |

### 1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5120 | - | - | - |
| в том числе: | 5121 | - | - | - |

## 1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло | | | | |
| | | | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | Поступило | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы | часть стоимости, списанная на расходы за период | первона-чальная стоимость | часть стоимости, списанной на расходы |
| НИОКР - всего | 5140 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5150 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5141 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5151 | за 2015 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 2016 г. | - | - | - | - | - |
| | 5170 | за 2015 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5161 | за 2016 г. | - | - | - | - | - |
| | 5171 | за 2015 г. | - | - | - | - | - |
| незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | 5180 | за 2016 г. | - | - | - | - | - |
| | 5190 | за 2015 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5181 | за 2016 г. | - | - | - | - | - |
| | 5191 | за 2015 г. | - | - | - | - | - |

## 2. Основные средства

### 2.1. Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | Выбыло объектов | | | Переоценка | | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная амортизация | начислено амортизации | Первоначальная стоимость | Накопленная амортизация | первоначальная стоимость | накопленная амортизация |
| Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | 5200 | за 2016 г. | 2 137 | (1 896) | 69 | - | - | (163) | - | - | 2 206 | (2 059) |
| | 5210 | за 2015 г. | 2 137 | (1 580) | - | - | - | (316) | - | - | 2 137 | (1 896) |
| в том числе: Офисное оборудование | 5201 | за 2016 г. | 153 | (90) | - | - | - | (22) | - | - | 153 | (112) |
| | 5211 | за 2015 г. | 153 | (67) | - | - | - | (23) | - | - | 153 | (90) |
| Машины и оборудование (кроме офисного) | 5202 | за 2016 г. | 1 907 | (1 753) | 69 | - | - | (135) | - | - | 1 976 | (1 888) |
| | 5212 | за 2015 г. | 1 907 | (1 472) | - | - | - | (281) | - | - | 1 907 | (1 753) |
| Производственный и хозяйственный инвентарь | 5203 | за 2016 г. | 77 | (53) | - | - | - | (6) | - | - | 77 | (59) |
| | 5213 | за 2015 г. | 77 | (41) | - | - | - | (12) | - | - | 77 | (53) |
| Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | 5220 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5230 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5221 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5231 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 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 2016 г. | - | 69 | - | (69) | - |
| | 5250 | за 2015 г. | - | - | - | - | - |
| в том числе: <70613> Ноутбук ASUS Zenbook UX330UA i7 6500U(2.5)/8G/512 SSD/Intel HD/WF/BT/Cam/13.3"QHD+/Win10/1.2кг/Grey | 5241 | за 2016 г. | - | 69 | - | (69) | - |
| | 5251 | за 2015 г. | - | - | - | - | - |

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

| Наименование показателя | Код | за 2016 г. | за 2015 г. |
|---|---|---|---|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | 5260 | - | - |
| 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 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 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 | 13 429 | 12 890 | 13 164 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | 5284 | - | - | - |
| Основные средства, переведенные на консервацию | 5285 | - | - | - |
| Иное использование основных средств (залог 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло (погашено) | | начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной) | Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения) | | |
| | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | Поступило | первоначальная стоимость | накопленная корректировка | | | первоначальная стоимость | накопленная корректировка |
| Долгосрочные - всего | 5301 | за 2016 г. | 51 161 | - | - | - | - | - | - | 51 161 | - |
| | 5311 | за 2015 г. | 65 341 | - | - | (14 180) | - | - | - | 51 161 | - |
| в том числе: Акции не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг; Доля в уставном капитале других организаций | 5302 | за 2016 г. | 51 161 | - | - | - | - | - | - | 51 161 | - |
| | 5312 | за 2015 г. | 65 341 | - | - | (14 180) | - | - | - | 51 161 | - |
| Краткосрочные - всего | 5305 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5315 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: | 5306 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5316 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Финансовых вложений - итого | 5300 | за 2016 г. | 51 161 | - | - | - | - | - | - | 51 161 | - |
| | 5310 | за 2015 г. | 65 341 | - | - | (14 180) | - | - | - | 51 161 | - |

### 3.2. Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 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

| Наименование показателя | Код | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | выбыло | | | | | |
| | | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | поступления и затраты | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| Запасы - всего | 5400 | за 2016 г. | 79 | - | 15 627 982 | (15 628 055) | - | - | X | 6 | - |
| | 5420 | за 2015 г. | 59 | - | 15 116 050 | (15 116 030) | - | - | X | 79 | - |
| в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности | 5401 | за 2016 г. | 19 | - | 1 177 | (1 190) | - | - | - | 6 | - |
| | 5421 | за 2015 г. | 7 | - | 1 298 | (1 286) | - | - | - | 19 | - |
| Готовая продукция | 5402 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5422 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Товары для перепродажи | 5403 | за 2016 г. | - | - | 5 629 372 | (5 629 372) | - | - | - | - | - |
| | 5423 | за 2015 г. | - | - | 5 908 051 | (5 908 051) | - | - | - | - | - |
| Товары и готовая продукция отгруженные | 5404 | за 2016 г. | - | - | 34 914 | (34 914) | - | - | - | - | - |
| | 5424 | за 2015 г. | - | - | 13 629 | (13 629) | - | - | - | - | - |
| Затраты в незавершенном производстве | 5405 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5425 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочие запасы и затраты | 5406 | за 2016 г. | - | - | 9 962 519 | (9 962 519) | - | - | - | - | - |
| | 5426 | за 2015 г. | - | - | 9 193 005 | (9 193 005) | - | - | - | - | - |
| Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов») | 5407 | за 2016 г. | 60 | - | - | (60) | - | - | - | - | - |
| | 5427 | за 2015 г. | 52 | - | 67 | (59) | - | - | - | 60 | - |
| | 5408 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5428 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

## 4.2. Запасы в залоге

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | поступление | | выбыло | | | перевод из долго- в краткосроч-ную задолжен-ность | | |
| | | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнитель-ным долгам | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления | погаше-ние | списание на финансовый результат | восста-новление резерва | | учтенная по условиям договора | величина резерва по сомнитель-ным долгам |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | 5501 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5521 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5502 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5522 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Авансы выданные | 5503 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5523 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Прочая | 5504 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5524 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5505 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5525 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | 5510 | за 2016 г. | 700 175 | (287) | 812 249 | 1 451 | (699 796) | - | 287 | - | 814 079 | (273) |
| | 5530 | за 2015 г. | 473 381 | (277) | 699 814 | 21 | (473 041) | - | 277 | - | 700 175 | (287) |
| в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками | 5511 | за 2016 г. | 689 671 | (287) | 811 418 | - | (689 292) | - | 287 | - | 811 797 | (273) |
| | 5531 | за 2015 г. | 472 233 | (276) | 689 331 | - | (471 893) | - | 276 | - | 689 671 | (287) |
| Авансы выданные | 5512 | за 2016 г. | 163 | - | 178 | - | (163) | - | - | - | 178 | - |
| | 5532 | за 2015 г. | 182 | (1) | 163 | - | (182) | - | 1 | - | 163 | - |
| Прочая | 5513 | за 2016 г. | 10 341 | - | 653 | 1 451 | (10 341) | - | - | - | 2 104 | - |
| | 5533 | за 2015 г. | 966 | - | 10 320 | 21 | (966) | - | - | - | 10 341 | - |
| | 5514 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5534 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5500 | за 2016 г. | 700 175 | (287) | 812 249 | 1 451 | (699 796) | - | 287 | X | 814 079 | (273) |
| | 5520 | за 2015 г. | 473 381 | (277) | 699 814 | 21 | (473 041) | - | 277 | X | 700 175 | (287) |

## 5.2. Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | | На 31 декабря 2015 г. | | На 31 декабря 2014 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 5540 | 490 | 217 | 534 | 247 | 527 | 250 |
| в том числе: расчеты с покупателями и заказчиками | 5541 | 490 | 217 | 534 | 247 | 526 | 250 |
| расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат) | 5542 | - | - | - | - | 1 | - |
| 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 | погаше-ние | списание на финансовый результат | | |
| Долгосрочная кредиторская задолженность - всего | 5551 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5571 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| в том числе: кредиты | 5552 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5572 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5553 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5573 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5554 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5574 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5555 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5575 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | 5560 | за 2016 г. | 730 198 | 823 068 | - | (730 198) | - | - | 823 068 |
| | 5580 | за 2015 г. | 522 272 | 730 198 | - | (522 272) | - | - | 730 198 |
| в том числе: расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5561 | за 2016 г. | 711 807 | 791 589 | - | (711 807) | - | - | 791 589 |
| | 5581 | за 2015 г. | 502 308 | 711 807 | - | (502 308) | - | - | 711 807 |
| авансы полученные | 5562 | за 2016 г. | 8 | 167 | - | (8) | - | - | 167 |
| | 5582 | за 2015 г. | 121 | 8 | - | (121) | - | - | 8 |
| расчеты по налогам и взносам | 5563 | за 2016 г. | 7 281 | 20 594 | - | (7 281) | - | - | 20 594 |
| | 5583 | за 2015 г. | 9 690 | 7 281 | - | (9 690) | - | - | 7 281 |
| кредиты | 5564 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5584 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| займы | 5565 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5585 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| прочая | 5566 | за 2016 г. | 11 102 | 10 718 | - | (11 102) | - | - | 10 718 |
| | 5586 | за 2015 г. | 10 153 | 11 102 | - | (10 153) | - | - | 11 102 |
| | 5567 | за 2016 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5587 | за 2015 г. | - | - | - | - | - | - | - |
| Итого | 5550 | за 2016 г. | 730 198 | 823 068 | - | (730 198) | - | X | 823 068 |
| | 5570 | за 2015 г. | 522 272 | 730 198 | - | (522 272) | - | X | 730 198 |

## 5.4. Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---|---|---|---|---|
| Всего | 5590 | - | - | - |
| в том числе:<br>расчеты с поставщиками и подрядчиками | 5591 | - | - | - |
| расчеты с покупателями и заказчиками | 5592 | - | - | - |
| | 5593 | - | - | - |

## 6. Затраты на производство

| Наименование показателя | Код | за 2016 г. | за 2015 г. |
|---|---|---|---|
| Материальные затраты | 5610 | 15 225 416 | 14 663 279 |
| Расходы на оплату труда | 5620 | 114 390 | 108 242 |
| Отчисления на социальные нужды | 5630 | 18 101 | 17 219 |
| Амортизация | 5640 | 148 | 294 |
| Прочие затраты | 5650 | 35 691 | 35 229 |
| Итого по элементам | 5660 | 15 393 746 | 14 824 263 |
| 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 | 15 393 746 | 14 824 263 |

## 7. Оценочные обязательства

| Наименование показателя | Код | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Оценочные обязательства - всего | 5700 | 5 349 | 17 696 | (17 928) | - | 5 117 |
| в том числе: | | | | | | |
| Резерв на оплату отпусков | 5701 | 5 349 | 17 696 | (17 928) | - | 5 117 |

## 8. Обеспечения обязательств

| Наименование показателя | Код | На 31 декабря 2016 г. | На 31 декабря 2015 г. | На 31 декабря 2014 г. |
|---|---|---|---|---|
| Полученные - всего | 5800 | - | - | - |
| в том числе: | 5801 | - | - | - |
| Выданные - всего | 5810 | - | - | - |
| в том числе: | 5811 | - | - | - |

## 9. Государственная помощь

| Наименование показателя | | Код | за 2016 г. | | за 2015 г. | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Получено бюджетных средств - всего | | 5900 | - | | - | |
| в том числе:<br>на текущие расходы | | 5901 | - | | - | |
| на вложения во внеоборотные активы | | 5905 | - | | - | |
| | | | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Бюджетные кредиты - всего | за 2016 г. | 5910 | - | - | - | - |
| | за 2015 г. | 5920 | - | - | - | - |
| в том числе: | | | | | | |
| | за 2016 г. | 5911 | - | - | - | - |
| | за 2015 г. | 5921 | - | - | - | - |

Руководитель _____ **Потехин Сергей Николаевич** 23 марта 2017 г.
(подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ **Горкун Наталья Викторовна** 23 марта 2017 г.
(подпись) (расшифровка подписи)

Пояснения к бухгалтерскому балансу и
отчету о финансовых результатах
ООО «Сургутэнергосбыт»
за 2016 год
в текстовой форме

1. Общая информация

Общество с ограниченной ответственностью «Сургутская энергосбытовая компания» (далее – Общество) образовано 04.05.2009.

Основной государственный регистрационный номер юридического лица: 1098602003510.

Наименование регистрирующего органа: Инспекция Федеральной налоговой службы по г.Сургуту Ханты-Мансийского автономного округа – Югры.

ИНН: 8602153048.

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Сургутская энергосбытовая компания».

Сокращенное наименование: ООО «Сургутэнергосбыт».

Место нахождения: 628416, Ханты-Мансийский автономный округ-Югра, город Сургут, улица Григория Кукуевицкого, дом 5.

Адрес электронной почты: info@surgutenergosbyt.ru

1.1. Основной вид деятельности Общества

Основным видом деятельности Общества согласно Уставу является торговля электроэнергией.

1.2. Сведения о структуре управления

Высшим органом управления Общества является Общее собрание Участников.

1.3. Единоличный исполнительный орган Общества

Единоличным исполнительным органом Общества является Генеральный директор. Срок полномочий Генерального директора составляет два года. Генеральный директор избирается Общим собранием участников Общества.

Генеральный директор Общества – Потехин Сергей Николаевич (протокол от 25.01.2017 № 5 внеочередного общего собрания участников Общества).

1.4. Информация о численности работников Общества

Среднесписочная численность работников Общества по состоянию на 31.12.2016 составила 39 человек.

Бухгалтерская (финансовая) отчетность ООО «Сургутэнергосбыт» за 2016 год подготовлена исходя из Федерального Закона от 06.12.2011 № 402-ФЗ «О бухгалтерском учете», «Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации», утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 29.07.1998 № 34н, «Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» ПБУ 4/99, утвержденного приказом Министерства финансов РФ от 06.07.1999 № 43н, Приказа Министерства финансов РФ от 02.07.2010 № 66н «О формах бухгалтерской отчетности организаций», утвержденных положений «Учетная политика ООО «Сургутэнергосбыт» на 2016 год для целей бухгалтерского учета» и «Учетная политика ООО «Сургутэнергосбыт» на 2016 год в целях налогообложения».

2. Учетная политика Общества

Учетная политика ООО «Сургутэнергосбыт» на 2016 год для целей бухгалтерского учета соответствует требованиям законодательства Российской Федерации о бухгалтерском учете.

Бухгалтерский учет ведется бухгалтерией Общества, возглавляемой главным бухгалтером, с применением программного продукта «1С:Бухгалтерия 8».

Учетная политика Общества для целей бухгалтерского учета на 2016 год утверждена приказом Общества от 31.12.2015 № 75 «Об утверждении положений». В учетную политику Общества на 2016 год для целей бухгалтерского учета изменения не вносились.

Статьи бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества подтверждены результатами инвентаризации имущества и финансовых обязательств.

3. Пояснения к статьям бухгалтерского баланса

Состав и структура актива баланса

| Статьи баланса | 01.01.2016 | | 31.12.2016 | | Изменение |
|---|---|---|---|---|---|
| | тыс.руб. | уд.вес | тыс.руб. | уд.вес | тыс.руб. |
| **1.Внеоборотные активы** | **51 575** | **6,8** | **51 495** | **5,8** | **-80** |
| Нематериальные активы | 20 | 0,0 | 16 | 0,0 | -4 |
| Основные средства | 241 | 0,0 | 147 | 0,0 | -94 |
| Финансовые вложения | 51 161 | 6,8 | 51 161 | 5,8 | 0 |
| Прочие внеоборотные активы | 153 | 0,0 | 171 | 0,0 | 18 |
| **2. Оборотные активы** | **707 379** | **93,2** | **839 197** | **94,2** | **131 818** |
| Запасы | 79 | 0,0 | 6 | 0,0 | -73 |
| Дебиторская задолженность краткосрочная: | 699 888 | 92,2 | 813 806 | 91,3 | 113 918 |
| покупатели и заказчики | 689 384 | 90,8 | 811 524 | 91,1 | 122 140 |
| авансы выданные | 163 | 0,0 | 178 | 0,0 | 15 |
| прочая | 10 341 | 1,4 | 2 104 | 0,2 | -8 237 |
| Денежные средства | 7 412 | 1,0 | 25 385 | 2,9 | 17 973 |
| **Активы, всего** | **758 954** | **100,0** | **890 692** | **100,0** | **211 145** |

3.1. Нематериальные активы (далее – НМА)

По строке 1110 «Нематериальные активы» по состоянию на 31.12.2016 отражены исключительные права на корпоративный сайт ООО «Сургутэнергосбыт» на сумму 16 тыс. руб.

тыс. руб.

| Нематериальные активы | Первоначальная стоимость на 31.12.2016 | Сумма начисленной амортизации |
|---|---|---|
| Всего | 41 | 25 |

Стоимость НМА погашается путем начисления амортизации линейным способом в течение срока полезного использования, который составляет 10 лет.

3.2. Основные средства

По строке 1150 «Основные средства» по состоянию на 31.12.2016 отражена стоимость действующих основных средств на сумму 147 тыс. руб.

тыс. руб.

| Наименование группы объектов основных средств | Первоначальная стоимость на 31.12.2016 | Сумма начисленной амортизации |
|---|---|---|
| машины и оборудование | 1 976 | 1 888 |
| производственный и хозяйственный инвентарь | 77 | 59 |
| другие виды основных средств | 153 | 112 |
| Всего | 2 206 | 2 059 |

Основные средства принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Стоимость объектов основных средств погашается путем начисления амортизации линейным способом на основе «Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы», Утвержденной Постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. N 1.

В 2016 году Общество приобретало объект основных средств на сумму 69 тыс. руб.

Переоценка по состоянию на 31.12.2016 года не производилась.

Основные средства, находящиеся на реконструкции, модернизации, восстановлении, консервации, в запасе в Обществе по состоянию на 31.12.2016 отсутствуют.

Срок полезного использования основных средств не пересматривался.

Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создается.

3.3. Финансовые вложения

По строке 1170 «Финансовые вложения» отражена сумма финансовых вложений Общества согласно проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.2016 в размере 51 161 тыс. руб.

тыс. руб.

| Наименование финансового вложения | Первоначальная стоимость на 31.12.2016 |
|---|---|
| Акции, не обращающиеся на организованном рынке ценных бумаг | 51 161 |
| Всего | 51 161 |

Финансовые вложения принимаются к бухгалтерскому учету по первоначальной стоимости.

Финансовые вложения классифицируются как долгосрочные исходя из срока их использования.

Резерв под обесценение финансовых вложений в 2016 году не создавался.

3.4. Прочие внеоборотные активы

По строке 1190 «Прочие внеоборотные активы» отражена стоимость лицензий на право пользования программным обеспечением (счета учета расходов будущих периодов долгосрочного характера) по состоянию на 31.12.2016 в размере 171 тыс. руб.

3.5. Запасы

По строке 1210 «Запасы» по состоянию на 31.12.2016 отражена стоимость товарно-материальных ценностей в размере 6 тыс. руб.

К материально-производственным запасам (МПЗ) Общества относятся материалы и товары.

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

При передаче материалов в эксплуатацию и ином выбытии их оценка производится по себестоимости каждой единицы.

При реализации товаров и ином выбытии их оценка производится по себестоимости:

– электрическая энергия по средней себестоимости;

– остальные товары по себестоимости каждой единицы.

Учет расходов будущих периодов производится с распределением на долгосрочные и краткосрочные.

Списание расходов будущих периодов происходит равномерно в течение срока, определенного в установленном порядке. Сроки списания определяются в соответствии с периодом, к которому они относятся.

3.6. Дебиторская задолженность

По строке 1230 «Дебиторская задолженность» сумма дебиторской задолженности Общества за вычетом резерва сомнительных долгов по состоянию на 31.12.2016 составила 813 806 тыс. руб. в том числе:

тыс. руб.

| Наименование показателя | 2015 год | 2016 год | Изменение показателя |
|---|---|---|---|
| Дебиторская задолженность: | 699 888 | 813 806 | 113 918 |
| задолженность покупателей и заказчиков | 689 384 | 811 524 | 122 140 |
| авансы выданные | 163 | 178 | 15 |
| расчеты по налогу на прибыль организаций | 10 109 | 0 | -10 109 |
| расчеты по социальному страхованию и обеспечению | 191 | 297 | 106 |
| расчеты по претензиям | 21 | 1 451 | 1 430 |
| Расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 0 | 6 | 6 |
| расчеты с персоналом по прочим операциям | 20 | 350 | 330 |

Вся дебиторская задолженность Общества является краткосрочной, просроченная задолженность по состоянию на 31.12.2016 составила 217 тыс. руб. Резерв сомнительных долгов по состоянию на 31.12.2016 составил 273 тыс. руб.

3.7. Денежные средства и денежные эквиваленты

По строке 1250 «Денежные средства и денежные эквиваленты» отражены суммы, находящиеся на расчетных счетах в рублях, депозиты, размещенные на срок до 3 месяцев по состоянию на 31.12.2016 на сумму 25 385 тыс. руб.

тыс. руб.

| Наименование показателя | Сумма |
|---|---|
| расчетные счета | 4 |
| депозитный счет | 25 381 |
| Итого: | 25 385 |

Состав и структура пассива баланса

| Статьи баланса | 01.01.2016 | | 31.12.2016 | | Изменение |
|---|---|---|---|---|---|
| | тыс.руб. | тыс.руб. | тыс.руб. | уд.вес | тыс.руб. |
| **1.Собственный капитал** | **23 407** | **3,0** | **62 494** | **7,0** | **39 087** |
| Уставный капитал | 210 | 0,0 | 210 | 0,0 | 0,0 |
| Нераспределенная прибыль | 23 197 | 3,0 | 62 284 | 7,0 | 39 087 |
| **2. Заемный капитал** | **735 547** | **97,0** | **828 198** | **93,0** | **92 651** |
| Отложенные налоговые обязательства | 0 | 0,0 | 13 | 0,0 | 13 |
| Краткосрочные обязательства: | 735 547 | 97,0 | 828 185 | 93,0 | 92 638 |
| Кредиторская задолженность | 730 198 | 96,2 | 823 068 | 92,4 | 92 870 |
| Оценочные обязательства | 5 349 | 0,8 | 5 117 | 0,6 | -232 |
| **Пассивы, всего** | **758 954** | **100,0** | **890 692** | **100,0** | **131 738** |

3.8. Капитал

Размер уставного капитала Общества отраженного по строке 1310 «Уставный капитал» по состоянию на 31.12.2016 составляет 210 тыс. руб.

3.9. Кредиторская задолженность

По строке 1520 «Кредиторская задолженность» сумма кредиторской задолженности Общества согласно проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.2016 составила 823 068 тыс. руб. в том числе:

тыс. руб.

| Наименование показателя | 2015 год | 2016 год | Изменение показателя |
|---|---|---|---|
| Кредиторская задолженность: | 730 198 | 823 068 | 92 870 |
| задолженность поставщикам и подрядчикам | 711 807 | 791 589 | 79 782 |
| авансы полученные | 8 | 167 | 159 |
| задолженность по налогам и взносам: | 7 281 | 20 594 | 13 313 |
| -НДС | 3 721 | 11 117 | 7 396 |
| -НДФЛ | 1 521 | 1 573 | 52 |
| -налог на прибыль организаций | 0 | 5 742 | 5 742 |
| -налог на имущество | 0 | 0 | 0 |
| -платежи в государственные внебюджетные фонды | 2 039 | 2 162 | 123 |
| прочая кредиторская задолженность: | 11 102 | 10 718 | -384 |
| -расчеты с персоналом по оплате труда | 9 906 | 9 345 | -561 |
| -расчеты с разными дебиторами и кредиторами | 1 196 | 1 373 | 177 |

Вся кредиторская задолженность является краткосрочной, просроченная задолженность по состоянию на 31.12.2016 отсутствует.

3.10. Оценочные обязательства

По строке 1540 «Оценочные обязательства» отражена сумма резерва предстоящей оплаты отпусков работников. Сумма оценочного обязательства согласно проведенной инвентаризации по состоянию на 31.12.2016 составила 5 117 тыс. руб.

4. Пояснения к отчету о финансовых результатах

4.1. Доходы и расходы Общества

тыс. руб.

| Наименование показателя | 2015 год | 2016 год | Изменение показателя |
|---|---|---|---|
| Выручка, в том числе от: | 14 833 452 | 15 418 700 | 585 248 |
| реализации электрической энергии (мощности) | 14 832 137 | 15 417 490 | 585 353 |
| передачи имущества в субаренду | 1 315 | 1 210 | -105 |
| Себестоимость продаж | 5 631 258 | 5 431 227 | -200 031 |
| Коммерческие расходы, в том числе: | 9 193 005 | 9 962 519 | 769 514 |
| материальные затраты | 9 032 022 | 9 794 189 | 762 167 |
| расходы на оплату труда | 108 241 | 114 390 | 6 149 |
| отчисления на социальные нужды | 17 219 | 18 101 | 882 |
| амортизация | 294 | 148 | -146 |
| прочие затраты | 35 229 | 35 691 | 462 |

По итогам 2016 года прибыль Общества от основной деятельности (строка 2200) составила 24 954 тыс. руб.

4.2. Прочие доходы и расходы

тыс. руб.

| Наименование показателя | 2015 год | 2016 год | Изменение показателя |
|---|---|---|---|
| Доходы от участия в других организациях | 682 | 1 638 | 956 |
| Проценты к получению | 2 568 | 5 121 | 2 553 |
| Прочие доходы, в том числе: | 10 965 | 19 512 | 8 547 |
| доходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования | 21 | 0 | -21 |
| восстановлен резерв по сомнительным долгам | 277 | 287 | 10 |
| штрафы, пени полученные | 10 667 | 19 220 | 8 553 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| государственная пошлина | 0 | 5 | 5 |
| Прочие расходы, в том числе: | 17 016 | 2 398 | -14 618 |
| оплата банковских услуг | 518 | 546 | 28 |
| расходы, связанные с реализацией имущественных прав, кроме права требования | 14 180 | 0 | -14 180 |
| социальные льготы, гарантии, компенсации | 1 413 | 1 242 | -171 |
| налог на имущество организаций | 4 | 2 | -2 |
| товары, работы, услуги непроизводственного характера | 199 | 189 | -10 |
| резерв по сомнительным долгам | 287 | 273 | -14 |
| непринятый к вычету НДС | 120 | 141 | 21 |
| государственная пошлина | 0 | 5 | 5 |
| физкультурно-оздоровительные услуги | 295 | 0 | -295 |

По итогам 2016 года прибыль Общества до налогообложения (строка 2300) составила 48 827 тыс. руб.

Текущий налог на прибыль за 2016 год (строка 2410) составил 9 727 тыс. руб.

Сумма постоянных налоговых обязательств (активов) отражается в отчете о финансовых результатах свернуто. Условный расход по налогу на прибыль составляет 9 438 тыс. руб.

тыс. руб.

| Наименование | Остаток на 01.01.2016 | Возникло за 2016 год | Погашено за 2016 год | Остаток на 31.12.2016 |
|---|---|---|---|---|
| Отложенные налоговые обязательства | 0 | 13 | 0 | 13 |
| Отложенные налоговые активы | 0 | 9 132 | 9 132 | 0 |
| Постоянные налоговые активы | X | 57 | X | X |
| Постоянные налоговые обязательства | X | 360 | X | X |
| Положительные постоянные разницы | X | 1 800 | X | X |
| Отрицательные постоянные разницы | X | 287 | X | X |
| Налогооблагаемые временные разницы | 0 | 244 | 244 | 0 |
| Вычитаемые временные разницы | 0 | 69 | 2 | 67 |

По итогам 2016 года чистая прибыль Общества (строка 2400) составила 39 087 тыс. руб.

5. Чистые активы

тыс. руб.

| Наименование показателя | 31.12.2015 | 31.12.2016 | Отклонение |
|---|---|---|---|
| стоимость чистых активов | 23 407 | 62 494 | 39 087 |

Величина чистых активов выше суммы зарегистрированного уставного капитала, что соответствует требованиям гражданского законодательства РФ, определяющего его минимальный размер для обществ с ограниченной ответственностью.

6. Условные факты хозяйственной деятельности

Судебные дела и претензионные споры, в которых участвует Общество, и которые могут существенно повлиять на бухгалтерскую (финансовую) отчетность, отсутствуют. Также отсутствует информация о каких-либо фактах хозяйственной

деятельности, в отношении которых существует риск возникновения споров с налоговыми органами.

7. События, произошедшие после отчетной даты

У Общества отсутствуют события, произошедшие после 31.12.2016 года, требующие отражения в бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2016 год.

8. Информация о связанных сторонах

Дочерних и зависимых обществ Общество не имеет.

9. Информация об экологической деятельности организации

Деятельность Общества соответствует требованиям законодательства РФ об охране окружающей среды.

10. Совместная деятельность

Договоры о совместной деятельности между Обществом и иными организациями в 2016 году не заключались.

Генеральный директор
ООО «Сургутэнергосбыт» С.Н. Потехин

Главный бухгалтер
ООО «Сургутэнергосбыт» Н.В. Горкун

«23» марта 2017 года