

**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	накопленная амортизация и убытки от обесценения	начислено амортизации	Убыток от обесценения	Первоначальная стоимость	накопленная амортизация	первоначальная стоимость
Нематериальные активы - всего	5100	за 2015г.	130 465	(56 081)	-	-	(17 625)	-	-	-	130 465	(73 706)
в том числе:	5110	за 2014г.	51 365	(45 047)	79 100	-	(11 034)	-	-	-	130 465	(56 081)
Прочие нематериальные активы	5101	за 2015г.	42 340	(42 340)	-	-	-	-	-	-	42 340	(42 340)
Исключительное авторское право на программы для ЭВМ, базы данных	5102	за 2015г.	88 125	(13 741)	-	-	(17 625)	-	-	-	88 125	(31 366)
	5112	за 2014г.	9 025	(2 707)	79 100	-	(11 034)	-	-	-	88 125	(13 741)

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	1	1	1
В том числе:				
Прочие нематериальные активы	5131	1	1	1

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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 2015г.	-	-	-	-	-	
	5170	за 2014г.	-	-	-	-	-	
в том числе:	5161	за 2015г.	-	-	-	-	-	
	5171	за 2014г.	-	-	-	-	-	
	5180	за 2015г.	-	-	-	-	-	
Незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5190	за 2014г.	66 382	12 718	-	(79 100)	-	
в том числе:	5181	за 2015г.	-	-	-	-	-	
	5191	за 2014г.	66 382	12 718	-	(79 100)	-	
Автоматизированная информационная система управления энергобытовой деятельностью								

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 2015г.	28	16 715	-	(16 571)	172
	5250	за 2014г.	3 494	22 829	-	(26 295)	28
в том числе:	5241	за 2015г.	-	-	-	-	-
	5251	за 2014г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2015г.		за 2014г.	
		увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	в том числе:	увеличение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	в том числе:
Административное здание 433,4 кв.м г.Урюпинск, ул.Советская,45	5261	-	-	18 225	-
	5270	-	-	-	-
	5271	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	На конец периода
				затраты за период	списано			
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2015г.	28	16714	-	(16570)	172	
	5250	за 2014г.	3 494	22 829	-	(26 295)	28	
Машины и оборудование (кроме офисного)	5241	за 2015г.	-	367	-	(223)	144	
	5251	за 2014г.	-	2330	-	(2330)	-	
Транспортные средства	5241	за 2015г.	-	3824	-	(3824)	-	
	5251	за 2014г.	-	685	-	(685)	-	
Офисное оборудование	5241	за 2015г.	-	11399	-	(11399)	-	
	5251	за 2014г.	-	2155	-	(2155)	-	
Здания	5241	за 2015г.	28	919	-	(919)	28	
	5251	за 2014г.	3494	16096	-	(19562)	28	
Земельные участки	5241	за 2015г.	-	-	-	-	-	
	5251	за 2014г.	-	205	-	(205)	-	
Производственный и хозяйственный инвентарь	5241	за 2015г.	-	-	-	-	-	
	5251	за 2014г.	-	1425	-	(1425)	-	
Сооружения	5241	за 2015г.	-	-	-	-	-	
	5251	за 2014г.	-	138	-	(138)	-	

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

Наименование показателя	Код	за 2015г.	за 2014г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	19 112
в том числе:			
Машины и оборудование (кроме офисного)	5261	-	830
Здания	5262	-	18282
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	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	180 915	191 167	190 204
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств	5286	-	-	-
(заполн. и др.)	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 коррек-тировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка			
						первоначальная стоимость	накопленная коррек-тировка							
Долгосрочные - всего	5301	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:														
	5302	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2015г.	131 272	-	6 864 727	6 881 727	-	-	(110 000)	4 272	-	-	-	-
	5315	за 2014г.	127 000	-	2 998 911	2 994 639	-	-	(110 000)	21 272	-	-	-	-
в том числе:														
Выданные займы	5306	за 2015г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2014г.	110 000	-	-	-	-	-	(110 000)	-	-	-	-	-
векселя	5307	за 2015г.	21 272	-	6 864 727	6 881 727	-	-	-	-	-	-	-	-
	5317	за 2014г.	17 000	-	2 998 911	2 994 639	-	-	-	21 272	-	-	-	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2015г.	131 272	-	6 864 727	6 881 727	-	-	(110 000)	4 272	-	-	-	-
	5310	за 2014г.	127 000	-	2 998 911	2 994 639	-	-	(110 000)	21 272	-	-	-	-

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	-	-	-

4.2. 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	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	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			
			Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Учетная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015г.	12 793	-	86 522	-	(12 578)	-	-	-	-	-	86 737	-
в том числе:	5521	за 2014г.	27 179	-	-	315	(14 701)	-	-	-	-	-	12 793	-
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015г.	-	-	20 153	-	-	-	-	-	-	-	20 153	-
Авансы выданные	5503	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2015г.	-	-	66 369	-	-	-	-	-	-	-	66 369	-
	5524	за 2014г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015г.	12 793	-	-	-	(12 578)	-	-	-	-	-	215	-
	5525	за 2014г.	27 179	-	-	315	(14 701)	-	-	-	-	-	12 793	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015г.	12 241 992	(1 211 611)	5 088 779	76 277	(5 347 695)	(31 389)	(68 861)	-	-	-	12 027 964	(479 704)
в том числе:	5530	за 2014г.	12 797 775	(2 243 496)	5 064 441	446 705	(5 481 681)	635 019	(1 661 497)	-	-	-	12 241 992	(1 211 611)
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015г.	10 546 973	(512 565)	4 248 454	-	(4 403 278)	(30 410)	(68 861)	-	-	-	10 361 739	(324 530)
Авансы выданные	5531	за 2014г.	10 902 082	(1 733 496)	4 814 892	-	(4 538 346)	(631 655)	(1 151 497)	-	-	-	10 546 973	(512 565)
Прочая	5532	за 2015г.	28 240	-	26 499	-	(13 531)	-	-	-	-	-	341 208	-
	5513	за 2014г.	36 902	-	13 539	-	(22 201)	(73)	-	-	-	-	28 241	-
пени штрафы	5533	за 2015г.	997 658	(696 647)	513 826	-	(928 470)	-	-	-	-	-	582 941	(155 174)
	5514	за 2014г.	1 680 050	(510 000)	236 010	-	(918 402)	-	(510 000)	-	-	-	997 658	(696 647)
	5534	за 2015г.	669 121	(2 399)	-	76 277	(2 416)	(906)	-	-	-	-	742 076	-
	5500	за 2015г.	228 512	-	-	446 705	(2 732)	(3 364)	-	-	-	-	669 121	(2 399)
	5520	за 2014г.	12 254 785	(1 211 611)	5 175 301	76 277	(5 360 273)	(31 389)	(68 861)	-	-	-	12 114 701	(479 704)
Итого	5520	за 2014г.	12 824 954	(2 243 496)	5 064 441	447 020	(5 496 382)	635 019	(1 661 497)	X	X	X	12 254 785	(1 211 611)

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	9 245 253	8 765 549	9 863 040	8 653 828	10 856 412	10 346 412
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	8 679 789	8 355 259	8 895 917	8 383 352	8 238 289	8 238 289
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	18 833	18 833	15 944	15 944	36 550	36 550
прочая	5543	546 631	391 457	951 179	254 532	1 581 573	1 071 573
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	поступление		Изменения за период		Остаток на конец периода
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше-ние	выбыло	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015г.	282 504	1 302 880	-	(282 504)	-	1 302 880
	5571	за 2014г.	-	194 034	88 470	-	-	283 504
в том числе:								
кредиты	5552	за 2015г.	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2014г.	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2015г.	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2014г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5554	за 2015г.	88 470	-	(88 470)	-	-	-
	5574	за 2014г.	-	-	88 470	-	-	88 470
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5555	за 2015г.	194 034	1 302 880	-	(194 034)	-	1 302 880
	5575	за 2014г.	-	194 034	-	-	-	194 034
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015г.	13 957 260	10 710 509	118 213	(11 350 949)	(2 037)	13 432 996
	5580	за 2014г.	13 181 807	10 499 315	527 577	(10 251 119)	(320)	13 957 260
в том числе:								
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015г.	13 145 448	10 092 005	-	(10 671 044)	(176)	12 566 233
	5581	за 2014г.	12 894 968	10 224 569	-	(9 974 109)	-	13 145 448
авансы полученные	5562	за 2015г.	176 628	204 600	-	(174 124)	(449)	206 655
	5582	за 2014г.	173 864	172 733	-	(169 733)	(236)	176 628
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015г.	93 584	120 755	-	(93 584)	-	120 755
	5583	за 2014г.	30 744	93 584	-	(30 744)	-	93 584
кредиты	5564	за 2015г.	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2014г.	-	-	27	-	-	-
займы	5565	за 2015г.	-	25 000	-	-	-	-
	5585	за 2014г.	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2015г.	618 777	929 490	361 384	(510 151)	(1 412)	529 819
	5586	за 2014г.	82 211	8 429	527 577	(76 533)	(84)	541 600
	5567	за 2015г.	-	-	-	-	-	-
	5587	за 2014г.	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2015г.	14 239 764	12 013 389	118 213	(11 633 453)	(2 037)	14 735 876
	5570	за 2014г.	13 181 807	10 693 349	616 047	(10 251 119)	(320)	14 240 764

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	10 792 171	10 063 336	9 956 215
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	10 792 171	10 063 336	9 956 215
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая	5593	-	-	-

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2015г.	за 2014г.
Материальные затраты	5610	35 714	44 302
Расходы на оплату труда	5620	462 111	605 085
Отчисления на социальные нужды	5630	119 116	134 763
Амортизация	5640	34 638	28 749
Прочие затраты	5650	493 287	621 169
Итого по элементам	5660	1 144 866	1 434 068
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	20 551 579	19 205 114
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	21 696 445	20 639 182

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров

7. Ценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	789320	724387	(756 306)	(49563)	707837
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков работникам	5701	31092	39354	(47642)	0	22804
Резерв по судебным разбирательствам	5702	738052	669389	(700497)	(37555)	669389
Резерв расходов на неосуд. пенсионное обеспечение	5703	20176	15644	(8167)	(12008)	15644
Резерв расходов на выплату годового вознаграждения	5704	0	0	0	0	0
	5705					