ИНЭКСПЕРТИЗА

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Открытого акционерного общества «Комета»
за 2015 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам ОАО «Комета»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование: Открытое Акционерное общество «Комета» (ОАО «Комета»)

Государственный регистрационный номер: 1027301566038

Место нахождения: г. Ульяновск, ул. Брестская д.78

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «ФинЭкспертиза» (ООО «ФинЭкспертиза»)

Государственный регистрационный номер: 1027739127734

Место нахождения: 129110, Российская Федерация, г. Москва, проспект Мира, д. 69, стр. 1

Наименование саморегулируемой организации аудиторов: Саморегулируемая организация аудиторов Некоммерческое партнерство «Аудиторская Палата России» (свидетельство № 4209 от 21 декабря 2009 года)

Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ): 10201028038

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «Комета», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2015 года;
- отчета о финансовых результатах за 2015 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
  - отчета об изменениях капитала за 2015 год;
  - отчета о движении денежных средств за 2015 год;
  - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ОАО «Комета» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими 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 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 бухгалтерская 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.

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «Комета» по состоянию на 31 декабря 2015 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Руководитель проектов
Департамента аудита ООО «ФинЭкспертиза»
действует на основании доверенности № 02-01-1506145
от 23.06.2015 сроком до 30.06.2016

Т.Н. Мезина

«30» марта 2016г.

Приложение № 1
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 20 15 г.

		Коды
	Форма по ОКУД	0710001
	Дата (число, месяц, год)	25 | 02 | 2016
Организация Открытое акционерное общество "Комета"	по ОКПО	08620386
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7328020466
Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	по ОКВЭД	40.30.14
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытые акционерные общества / Иная смешанная российская собственность	по ОКОПФ/ОКФС	47 | 49
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Местонахождение (адрес): Российская Федерация, 432010, г.Ульяновск, ул.Брестская, 78

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 15 г.[3]	На 31 декабря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[5]
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	21	26	-
	в том числе:				
п.1.1 ч.1	Нематериальные активы в организации	1111	21	26	-
п.1.5 ч.1	Приобретение нематериальных активов	1112	-	-	-
	Авансы, выданные поставщикам нематериальных активов	1113	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	в том числе:				
п.1.4 ч.1	Расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы	1121	-	-	-
п.1.5 ч.1	Выполнение научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	1122	-	-	-
	Авансы, выданные поставщикам научно-исследовательских, опытно-конструкторских и технологических работ	1123	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	95737	85879	85831
	в том числе:				
п.2.1 ч.1	Основные средства	1151	94469	78449	83911
п.2.2 ч.1	Объекты незавершенного строительства	1152	1268	2169	1920
п.1.5.4 ч.2	Авансы, выданные поставщикам основных средств	1153	-	5261	-
	Оборудование к установке	1154	-	-	-
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	в том числе:				
п.3.1 ч.1	Акции дочерних и зависимых обществ	1171	-	-	-
п.3.1 ч.1	Авансы выданные на приобретение имущества, которое в дальнейшем будет участвовать в расчетах неденежными средствами при приобретении акций	1172	-	-	-
п.3.1 ч.1	Приобретенное имущество, которое в дальнейшем будет участвовать в расчетах неденежными средствами при приобретении акций	1173	-	-	-
п.3.1 ч.1	Прочие финансовые вложения, включая авансы, выданные поставщикам финансовых вложений	1174	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	8815	7604	4701
	Прочие внеоборотные активы	1190			
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов долгосрочного ха- рактера (неисключительные права на программное обеспечение и прочие)	1191	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	**104573**	**93509**	**90532**
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	10381	7769	7202
	в том числе:				
п.4.1 ч.1	ТМЦ	1211	5129	5065	3785
п.4.1 ч.1	Готовая продукция	1212	5223	2689	3402
п.4.1 ч.1	Отгруженная продукция	1213	15	15	15
п.4.1 ч.1	Незавершенное производство	1214	14	-	-
п.4.1 ч.1	Расходы будущих периодов	1215	-	-	-
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	1
	Дебиторская задолженность	1230	74434	45335	72379

	в том числе:	1231	4059	1856	1670
п.5.1 ч.1	Авансы поставщикам и подрядчикам	1232	64463	40792	68125
п.5.1 ч.1	Задолженность заказчиков	1233	-	-	-
п.5.1 ч.1	Проценты по предоставленным займам	1234	-	-	-
п.5.1 ч.1	Расчеты по налогам и сборам	1235	102	128	98
п.5.1 ч.1	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1236	5810	2559	2486
п.5.1 ч.1	Прочее				
п.3.1 ч.1	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	829	2787	4181
	Прочие оборотные активы	1260	227	212	120
	Итого по разделу II	1200	**85871**	**56103**	**83883**
	БАЛАНС	**1600**	**190444**	**149612**	**174415**

Форма 0710001 с. 2

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	На 31 декабря 20 15 г.[3]	На 31 декабря 20 14 г.[4]	На 31 декабря 20 13 г.[5]
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ [6]				
	Расчеты с учредителями по оплаченной номи- нальной стоимости акций до государственной регистрации изменений уставного капитала	1309	-	-	-
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	116	116	116
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	(-)[7]	(-)	(-)
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	42186	42469	42567
	Резервный капитал	1360	12	12	12
п.6.5 ч.2	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(53646)	(38657)	56689
п.6.5 ч.2	в том числе: Прибыль текущего года	1380	-	-	-
	Итого по разделу III	1300	**(11332)**	**3940**	**99384**
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	73925	5400	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	1715	2129	1518
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
п.7 ч.1	в том числе: Оценочные обязательства под гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание	1431	-	-	-
п.7 ч.1	Оценочные обязательства по претензиям и судебным разбирательствам	1432	-	-	-
п.5.3 ч.1	Авансы заказчиков	1440	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	**75640**	**7529**	**1518**
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
п.5.3 ч.1	Заемные средства	1510	70007	88230	23238
п.5.3 ч.1	Кредиторская задолженность	1520	52346	46394	49214
п.5.3 ч.1	в том числе: Расчеты с поставщиками и подрядчиками	1521	38834	30496	40226
п.5.3 ч.1	Авансы заказчиков	1522	7843	9113	4807
п.5.3 ч.1	Расчеты по налогам и сборам	1523	4364	5241	1916
п.5.3 ч.1	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	1524	1010	871	668
п.5.3 ч.1	Расчеты с персоналом по оплате труда	1525	-	-	1580
п.5.3 ч.1	Расчеты сучредителями по выплате доходов	1526	-	-	-
п.5.3 ч.1	Прочее	1527	295	673	17
	Расчеты с учредителями по оплаченным, но не переданным акциям	1528	-	-	-
	Доходы будущих периодов	1530	687	687	734
	Оценочные обязательства	1540	3096	2832	327
п.7 ч.1	в том числе: Оценочное обязательство по оплате отпусков	1541	3096	2832	327
п.7 ч.1	Оценочные обязательства под гарантийный ремонт и гарантийное обслуживание	1542	-	-	-
п.7 ч.1	Оценочное обязательство по вознаграждению по итогам работы за год	1543	-	-	-
п.7 ч.1	Оценочное обязательство по претензиям и судебным разбирательствам	1544	-	-	-
	Прочие обязательства	1550			
	Итого по разделу V	1500	**126136**	**138143**	**73513**
	БАЛАНС	**1700**	**190444**	**149612**	**174415**

Руководитель _____ Баннов А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

"25" февраля 20 16 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанным Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных активах, обязательствах могут приводиться общей суммой с раскрытием в пояснениях к бухгалтерскому балансу, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетная дата отчетного периода
4. Указывается предыдущий год.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему
6. Некоммерческая организация именует указанный раздел "Целевое финансирование". Вместо показателей "Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)", "Собственные акции, выкупленные у акционеров", "Добавочный капитал", "Резервный капитал" и "Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)" некоммерческая организация включает показатели "Паевой фонд", "Целевой капитал", "Целевые средства", "Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества", "Резервный и иные целевые фонды" (в зависимости от формы некоммерческой организации и источников формирования имущества).
7. Здесь и в других формах отчетов вычитаемый или отрицательный показатель показывается в круглых скобках.

ПРИЛОЖЕНИЕ К
АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО "АУДИТ-КОНСАЛТИНГ"

Отчет о финансовых результатах

за год 2015 г.

		Коды
	Форма по ОКУД	0710002
	Дата (число, месяц, год)	25 | 02 | 2016
Организация Открытое акционерное общество "Комета"	по ОКПО	08620386
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7328020466
Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельнами	по ОКВЭД	40.30.14
Организационно-правовая форма/форма собственности Открытые акционерные общества/ Иная смешанная российская собственноть	по ОКОПФ/ОКФС	47 | 49
Единица измерения: тыс. руб.	по ОКЕИ	384

Пояснения [1]	Наименование показателя [2]	Код	За Год 2015 г. [3]	За Год 2014 г. [4]
	Выручка [5]	2110	214936	203866
	в том числе: по основному виду деятельности	2111	198261	183507
	по арендаторам	2112	15759	19255
	по столовой	2113	-	-
	по гостинице	2114	-	-
	прочая	2115	916	1104
	Себестоимость продаж	2120	(211739)	(212733)
	в том числе: по основному виду деятельности	2121	(192902)	(190757)
	по арендаторам	2122	(18532)	(21056)
	по столовой	2123	(-)	(-)
	по гостинице	2124	(-)	(-)
	прочая	2125	(305)	(920)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	3197	(8867)
	в том числе: по основному виду деятельности	2101	5359	(7250)
	по арендаторам	2102	(2773)	(1801)
	по столовой	2103	-	-
	по гостинице	2104	-	-
	прочая	2105	611	152
	Коммерческие расходы	2210	(-)	(16)
	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	3197	(8883)
	в том числе: по основному виду деятельности	2201	5359	(7250)
	по арендаторам	2202	(2773)	(1801)
	по столовой	2203	-	-
	по гостинице	2204	-	-
	прочая	2205	611	152
	убытки от коммерческих расходов	2206	-	(16)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1163	1790
	Проценты к уплате	2330	(10187)	(3651)
	Прочие доходы	2340	25188	2499
	Прочие расходы	2350	(36259)	(89490)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(16898)	(97735)
	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(-)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(1754)	(17255)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	414	(611)
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	1212	2903
	Прочее	2460	-	-
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(15272)	(95443)

Поясне-ния [1]	Наименование показателя [2]	Код	За Год 20 15 г.[3]	За Год 20 14 г.[4]
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	в том числе:			
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода [6]	2500	(15272)	(95443)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель _____ Баннов А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 25 " февраля 20 16 г.

Примечания

1. Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о прибылях и убытках.
2. В соответствии с Положением по бухгалтерскому учету "Бухгалтерская отчетность организации" ПБУ 4/99, утвержденным Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 6 июля 1999 г. № 43н (по заключению Министерства юстиции Российской Федерации № 6417-ПК от 6 августа 1999 г. указанный Приказ в государственной регистрации не нуждается), показатели об отдельных доходах и расходах могут приводиться в отчете о прибылях и убытках общей суммой с раскрытием в пояснениях к отчету о прибылях и убытках, если каждый из этих показателей в отдельности несущественен для оценки заинтересованными пользователями финансового положения организации или финансовых результатов ее деятельности.
3. Указывается отчетный период.
4. Указывается период предыдущего года, аналогичный отчетному периоду.
5. Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов.
6. Совокупный финансовый результат периода определяется как сумма строк "Чистая прибыль (убыток)", "Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода" и "Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) отчетного периода".

Отчет об изменениях капитала
за 20 15 г.

		Коды		
	Форма по ОКУД	0710003		
	Дата (число, месяц, год)	25	02	2016
Организация Открытое акционерное общество " Комета"	по ОКПО	08620386		
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7328020466		
деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельны	по ОКВЭД	40.30.14		
Организационно-правовая форма/форма собственности/ Иная смешанная российская собственность	по ОКОПФ/ОКФС	47	49	
Единица измерения: тыс. руб. (млн. руб.)	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 20 13 г.[1]	3100	116	( )	42567	12	56689	99384
За 20 14 г.[2]							
Увеличение капитала - всего:	3210						
в том числе: чистая прибыль	3211	x	x	x	x		
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						
Расчеты с учредителями по оплаченной номинальной стоимости акций до государственной регистрации изменений уставного капитала	3217	x	x		x	x	
Расчеты с учредителями по оплаченной сверх номинала стоимости акций до государственной регистрации изменений уставного капитала	3218	x	x		x	x	

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	( )		( )	( )	(95443)	(95443)
в том числе: убыток	3221	x	x	x	x	(95443)	(95443)
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	( )	( )
Расчеты с учредителями по оплаченной номинальной стоимости акций после государственной регистрации изменений уставного капитала	3228	x	x		x	x	
Расчеты с учредителями по оплаченной сверх номинала стоимости акций после государственной регистрации изменений уставного капитала	3229	x	x		x	x	
Изменение добавочного капитала	3230	x	x	(97)		97	x
Изменение резервного капитала	3240	x	x	x			x
Величина капитала на 31 декабря 20 14 г.[2]	3200	116	( )	42469	12	(38657)	3940
За 20 15 г.[3] Увеличение капитала - всего:	3310						
в том числе: чистая прибыль	3311	x	x	x	x		
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						
Расчеты с учредителями по оплаченной номинальной стоимости акций до государственной регистрации изменений уставного капитала	3317	x	x		x	x	

Расчеты с учредителями по оплаченной сверх номинала стоимости акций до государственной регистрации изменений уставного капитала	3318	x	x		x	x	
Уменьшение капитала - всего:	3320	( )		( )	( )	(15272)	(15272)
в том числе: убыток	3321	x	x	x	x	(15272)	(15272)
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	( )	( )
Расчеты с учредителями по оплаченной номинальной стоимости акций после государственной регистрации изменений уставного капитала	3328	x	x		x	x	
Расчеты с учредителями по оплаченной сверх номинала стоимости акций после государственной регистрации изменений уставного капитала	3329	x	x		x	x	
Изменение добавочного капитала	3330	x	x	(283)		283	x
Изменение резервного капитала	3340	x	x	x			x
2015 г.[3]	3300	116	( )	42186	12	(53646)	(11332)

Форма 0710023 с. 3

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 13 г.[1]	Изменения капитала за 20 14 г.[2]		На 31 декабря 20 14 г.[2]
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	99384	(95443)	(1)	3940
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	99384	(95443)	(1)	3940
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	56689	(95443)	97	(38657)
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	56689	(95443)	97	(38657)
другие статьи капитала, по которым осуществлены корректировки:					
(по статьям)					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

Форма 0710023 с. 4

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 15 г.[3]	На 31 декабря 20 14 г.[2]	На 31 декабря 20 13 г.[1]
Чистые активы	3600	(10645)	4627	100118

Руководитель _____ Баннов А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 25 " февраля 20 16 г.

Примечания

1. Указывается год, предшествующий предыдущему.
2. Указывается предыдущий год.
3. Указывается отчетный год.

ПРИЛОЖЕНИЕ К
АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «ФИНЭКСПЕРТИЗА»

6

Приложение № 2
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина России
от 05.10.2011 № 124н,
от 06.04.2015 № 57н)

Отчет о движении денежных средств

за 2015 г.

		Коды
	Форма по ОКУД	0710004
	Дата (число, месяц, год)	25 | 2 | 2016
Организация Открытое акционерное общество "Комета"	по ОКПО	08620386
Идентификационный номер налогоплательщика	ИНН	7328020466
Вид экономической деятельности Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными	по ОКВЭД	40.30.14
Организационно-правовая форма / форма собственности Открытые акционерные общества/Иная смешанная российская собственность	по ОКОПФ / ОКФС	47 | 49
	по ОКЕИ	384

Единица измерения: тыс. руб.

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 15 г.[1]	За 20 14 г.[2]
Денежные потоки от текущих операций	4110	171 040	147 940
Поступления - всего	4111	170 456	146 989
в том числе: от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4112	-	-
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4113	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4119	584	951
прочие поступления	4120	(197 368)	(214 556)
Платежи - всего	4121	(128 053)	(152 195)
в том числе: поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4122	(40 356)	(36 912)
в связи с оплатой труда работников	4123	(5 659)	(2 950)
процентов по долговым обязательствам	4124	(-)	(-)
налога на прибыль организаций	4129	(23 300)	(22 499)
прочие платежи	4100	(26 328)	(66 616)
Сальдо денежных потоков от текущих операций			

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 15 г.[1]	За 20 14 г.[2]
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	39	20
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	39	20
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
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	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(21 316)	(5 023)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(21 032)	(5 023)
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	(284)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(21 277)	(5 003)
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	50 804	83 400
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	50 804	83 400
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	-	-

Форма 0710004 с. 3

Наименование показателя	Код НИ/ стат	За 20 15 г.[1]	За 20 14 г.[2]
Платежи - всего	4320	(5 157)	(13 175)
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	(5 157)	(13 175)
прочие платежи	4329	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	45 647	70 225
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(1 958)	(1 394)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	2 787	4 181
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	829	2 787
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель _____ Баннов А.В.
(подпись) (расшифровка подписи)

" 25 " февраля 2016 г.

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

ПРИЛОЖЕНИЕ К
АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «ФИНЭКСПЕРТИЗА»

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

0710005с.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 2015 г.	51	-25	0	0	-5	0	0	0	0	51	-30
	5110	за 2014 г.	0	0	51	0	-25	0	0	0	0	51	-25
в том числе Патенты	5101	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5111	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Программное обеспечение и базы данных	5102	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5112	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Товарные знаки	5103	за 2015 г.	51	-25	0	0	-5	0	0	0	0	51	-30
	5113	за 2014 г.	0	0	51	0	-25	0	0	0	0	51	-25
Прочие (в т.ч. аудиовизуальные произведения)	5104	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5114	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Если показатели стр 5104, 5114 превышают 5% от стр 5100, 5110 то необходима расшифровка:													

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	51	0	0
в том числе:				
Патенты	5121	0	0	0
Программное обеспечение и Базы данных	5122	0	0	0
Товарный знак	5123	51	0	0
**Прочие (в т.ч. Аудиовизуальные)*	5124	0	0	0

*

Если показатели стр 5124 превышают 5% от стр 5120, то необходима расшифровка:				

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	0	0	0
в том числе:				
Патенты	5131	0	0	0
Программные обеспечения и базы данных	5132	0	0	0
Товарный знак	5133	0	0	0
**Прочие (в т.ч. Аудиовизуальные)*	5134	0	0	0

*

Если показатели стр 5134 превышают 5% от стр 5130, то необходима расшифровка:				

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.	0	0	0	0	0	0	0	0
	5150	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе: НИР	5141	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
	5151	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
НИОКР	5142	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0
	5152	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего:	5160	за 2015	0	0	0	0	0
	5170	за 2014	0	0	0	0	0
в том числе: НИР	5161	за 2015	0	0	0	0	0
	5171	за 2014		0	0	0	0
НИОКР	5162	за 2015	0	0	0	0	0
	5172	за 2014	0	0	0	0	0
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего:	5180	за 2015	0	0	0	0	0
	5190	за 2014	0	0	0	0	0
в том числе: Патенты (вкл изобретения, промышл. образцы,полезные модели)	5181	за 2015	0	0	0	0	0
	5191	за 2014	0	0	0	0	0
Программные обеспечения и базы данных	5182	за 2015	0	0	0	0	0
	5192	за 2014	0	0	0	0	0
Товарный знак	5183	за 2015	0	0	0	0	0
	5293	за 2014	0	0	0	0	0
**Прочие (в т.ч. Аудиовизуальные)*	5184	за 2015	0	0	0	0	0
	5194	за 2014	0	0	0	0	0

*

Если показатель стр 5184, 5194 превышает 5% от стр 5180, 5190, то расшифровать							

Форма 0710005
с. 4

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка			
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015 г.	159 021	-75 309	21 526	-6 100	873	-5 542	0	0	174 447	-79 978
	5210	за 2014 г.	154 076	-70 165	5 802	-857	473	-5 617	0	0	159 021	-75 309
в том числе:												
Здания	5201	за 2015 г.	74 843	-27 865	0	-12	6	-819	0	0	74 831	-28 678
	5211	за 2014 г.	74 843	-27 046	0	0	0	-819	0	0	74 843	-27 865
Сооружения	5202	за 2015 г.	29 253	-12 680	0	0	0	-1 056	0	0	29 253	-13 736
	5212	за 2014 г.	29 253	-11 610	0	0	0	-1 070	0	0	29 253	-12 680
Машины и оборудование	5203	за 2015 г.	43 267	-33 190	21 526	-868	867	-3 602	0	0	63 925	-35 925
	5213	за 2014 г.	43 237	-30 197	539	-509	473	-3 466	0	0	43 267	-33 190
Транспортные средства	5204	за 2015 г.	1 618	-1 551	0	0	0	-65	0	0	1 618	-1 616
	5214	за 2014 г.	1 618	-1 289	0	0	0	-262	0	0	1 618	-1 551
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2015 г.	38	-23	0	0	0	0	0	0	38	-23
	5215	за 2014 г.	36	-23	2	0	0	0	0	0	38	-23
Многолетние насаждения	5206	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5216	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Земельные участки	5207	за 2015 г.	4 741	0	0	41	0	0	0	0	4 782	0
	5217	за 2014 г.	5 089	0	0	-348	0	0	0	0	4 741	0
другие виды ОС	5208	за 2015 г.	5 261	0	0	-5 261	0	0	0	0	0	0
	5218	за 2014 г.	0	0	5 261	0	0	0	0	0	5 261	0
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5230	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе:	5221	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5231	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Если показатель стр 5208 более 5% стр 5200, то требуется расшифровка												

Форма 0710005 с.5

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по	5240	за 2015 г.	2 169	21 202	-766	-21 337	1 268
	5250	за 2014 г.	1 920	838	-51	-538	2 169
в том числе:	5241	за 2015 г.	536	0	0	0	536
Здания	5251	за 2014 г.	536	0	0	0	536
Сооружения	5242	за 2015 г.	1 839	0	0	0	1 839
	5252	за 2014 г.	1 123	716	0	0	1 839
Машины и оборудование	5243	за 2015 г.	-271	21 202	0	-21 337	-406
	5253	за 2014 г.	145	122	0	-538	-271
Производственный и хозяйственный инвентарь	5244	за 2015 г.	0	0	0	0	0
	5254	за 2014 г.	0	0	0	0	0
Транспортные средства	5245	за 2015 г.	0	0	0	0	0
	5255	за 2014 г.	0	0	0	0	0
Земельные участки	5246	за 2015 г.	65	0	0	0	65
	5256	за 2014 г.	116	0	-51	0	65
Другие виды ОС	5247	за 2015 г.	0	0	-766	0	-766
	5257	за 2014 г.	0	0	0	0	0

*

Если показатель стр.5247,5257 превышает 5% от величины строк 5240 и 5250, то расшифровка								

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	41	14 572
в том числе: земельные участки	5261	41	14 572
	5262	0	0
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	12	0
в том числе: машины и оборудование	5271	12	0
	5272	0	0

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	13 523	9 713	13 727
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	0	0	0
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	0	0	0
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	0	0	0
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	10 067	9 954	0
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	0	0	0
	5287	0	0	0

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
			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.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5311	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе: Акции ДЗО	5302	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5312	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Авансы, выданные на приобретение имущества, которое в дальнейшем будет участвовать в расчетах неденежными средствами при приобретении акций	5303	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5313	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Имущество, приобретенное для обмена на акции	5304	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5314	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Акции прочих организаций	5305	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5315	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
авансы, выданные под покупку акций	5306	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5316	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочные - всего:	5307	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5315	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
в том числе: предоставленные займы другим организациям	5306	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5316	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Финансовых вложений - итого:	5300	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5310	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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	0	0	0
в том числе:		0	0	0
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) -всего:	5325	0	0	0
в том числе:		0	0	0
Иное использование финансовых вложений	5329	0	0	0

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
					поступления и затраты	выбыло		убыток от снижения стоимости	оборото-запасов между их группами (видами)		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости		себестоимость	резерв под снижение стоимости			себестоимость	резерв под снижение стоимости
Запасы - всего:	5400	за 2015 г.	7769	0	271539	-268927	0	0	0	10381	0
	5420	за 2014 г.	7201	0	256116	-255548	0	0	0	7769	0
в том числе: Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	5066	0	8448	-8384	0	0	-7341	5130	0
	5421	за 2014 г.	3784	0	6255	-4973	0	0	0	5066	0
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	2688	0	9205	-6671	0	0	7341	5222	0
	5422	за 2014 г.	3402	0	2394	-3108	0	0	0	2688	0
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5423	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015 г.	15	0	0	0	0	0	0	15	0
	5424	за 2014 г.	15	0	0	0	0	0	0	15	0
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	0	0	253886	-253872	0	0	0	14	0
	5425	за 2014 г.	0	0	247451	-247451	0	0	0	0	0
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5426	за 2014 г.	0	0	16	-16	0	0	0	0	0
Расходы будущих переодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе	5407	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5427	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, неоплаченные на отчетную дату - всего:	5440	0	0	0
в том числе:	5441	0	0	0
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего:	5445	0	0	0
в том числе:	5446	0	0	0

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
					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 2015 г.**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	5521	**за 2014 г.**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
в том числе:												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5522	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Авансы выданные	5503	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5523	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Прочая	5504	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5524	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5505	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5525	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	**за 2015 г.**	132 734	-87 399	313 986	5 713	-284 099	-59	-6 442	**0**	168 275	-93 841
	5530	**за 2014 г.**	74 805	-2 426	61 070	1 790	-4 931	0	-84 973	**0**	132 734	-87 399
в том числе												
Расчеты с покупателями и заказчиками	5511	за 2015 г.	128 295	-84 844	255 695	0	-225 629	-56	-5 854	0	158 305	-90 698
	5531	за 2014 г.	70 623	-105	60 211	0	-2 539	0	-84 739	0	128 295	-84 844
Авансы выданные	5512	за 2015 г.	1 856	-159	46 941	0	-44 738	0	23	0	4 059	-136
	5532	за 2014 г.	1 663	0	1 642	0	-1 449	0	-159	0	1 856	-159
Прочая	5513	за 2015 г.	2 583	-2 396	11 350	5 713	-13 732	-3	-611	0	5 911	-3 007
	5533	за 2014 г.	2 519	-2 321	-783	1 790	-943	0	-75	0	2 583	-2 396
	5514	за 2015 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	5534	за 2014 г.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Итого:	5500	**за 2015 г.**	132 734	**-87 399**	313 986	5 713	**-284 099**	-59	**-6 442**	**0**	168 275	**-93 841**
	5520	**за 2014 г.**	74 805	**-2 426**	61 070	1 790	**-4 931**	0	**-84 973**	**0**	132 734	**-87 399**

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	**93 841**	**0**	**87 399**	**0**	**2 426**	**0**
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	90 698	0	84 844	0	105	0
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	136	0	159	0	0	0
прочая	5543	3 007	0	2 396	0	2 321	0
	5544	0	0	0	0	0	0

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долгосрочной 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.**	**5 400**	79 925	**0**	**0**	**0**	**-11 400**	**73 925**
	5571	за 2014 г.	0	5 400	0	0	0	0	5 400
в том числе:									
кредиты	5552	за 2015 г	0	0	0	0	0	0	0
	5572	за 2014 г		0	0	0	0	0	0
займы	5553	за 2015 г	5 400	79 925	0	0	0	-11 400	73 925
	5573	за 2014 г	0	5 400	0	0	0	0	5 400
прочая	5554	за 2015 г	0	0	0	0	0	0	0
	5574	за 2014 г	0	0	0	0	0	0	0
авансы полученные	5555	за 2015 г	0	0	0	0	0	0	0
	5575	за 2014 г	0	0	0	0	0	0	0
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего:	**5560**	**за 2015 г.**	134 624	**403 727**	**2 060**	**-429 118**	**-339**	**11 400**	122 354
	5580	**за 2014 г.**	72 458	**94 287**	**3 174**	**-35 117**	**-178**	**0**	134 624
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015 г	30 496	205 725	0	-197 387	0	0	38 834
	5581	за 2014 г	40 226	5 710	0	-15 439	-1	0	30 496
авансы полученные	5562	за 2015 г	9 113	38 300	0	-39 231	-339	0	7 843
	5582	за 2014 г	4 808	5 516	0	-1 034	-177	0	9 113
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г	6 113	79 182	44	-79 965	0	0	5 374
	5583	за 2014 г	2 589	4 393	0	-869	0	0	6 113
кредиты	5564	за 2015 г	0	0	0	0	0	0	0
	5584	за 2014 г	7 195	0	194	-7 389	0	0	0
займы	5565	за 2015 г	88 230	40 004	0	-69 627	0	11 400	70 007
	5585	за 2014 г	16 043	78 000	2 980	-8 793	0	0	88 230
прочая	5566	за 2015 г	672	0	2 016	-2 392	0	0	296
	5586	за 2014 г	17	668	0	-13	0	0	672
Расчеты по оплате труда	5567	за 2015 г	0	40 516	0	-40 516	0	0	0
	5587	за 2014 г	1 580	0	0	-1 580	0	0	0
Расчеты с учредителями	5568	за 2015 г	0	0	0	0	0	0	0
	5588	за 2014 г	0	0	0	0	0	0	0
ИТОГО:	5550	за 2015 г.	**140 024**	483 652	2 060	**-429 118**	-339	**0**	196 279
	5570	за 2014 г.	**72 458**	99 687	3 174	**-35 117**	-178	**0**	140 024

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	0	0	0
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	0	0	0
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	0	0	0
	5593	0	0	0

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Материальные затраты	5610	**113 439**	**119 238**
Расходы на оплату труда	5620	40 522	35 883
Отчисления на социальные нужды	5630	11 294	9 750
Амортизация	5640	5 547	5 617
Прочие затраты	5650	38 417	41 604
Итого по элементам	5660	209 219	212 092
Изменение остатков (прирост[-0]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-14	0
Изменение остатков (уменьшение[+0]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	2534	657
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	211 739	212 749

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства -всего:	5700	2 832	3 844	-3 580	0	3 096
в том числе: оценочное обязательство под гарантийный ремонт	5701	0	0	0	0	0
Оценочное обязательство по оплате отпусков	5702	2 832	3 844	-3580	0	3 096
Оценочное обязательство по претензиям и судебным разбирательствам	5703	0	0	0	0	0
Оценочное обязательство по резервам на выслугу лет	5704	0	0	0	0	0
Оценочное обязательство по резервам по итогам года	5705	0	0	0	0	0

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	0	0	0
в том числе: *денежные средства*	5801	0	0	0
банковские гарантии	5802	0	0	0
Выданные - всего	5810	0	0	0
в том числе: *залоги*	5811	0	0	0
поручительства	5812	0	0	0

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 2015 г.		За 2014 г.	
Получено бюджетных средств - всего:	5900	0		0	
в том числе: *на текущие расходы*	5901	0		0	
на вложения во внеоборотные активы	5905	0		0	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты -всего: за 2015	5910	0	0	0	0
за 2014	5920	0	0	0	0
в том числе: *за 2015*	5911	0	0	0	0
за 2014	5921	0	0	0	0

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО «КОМЕТА»

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ

И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ

ЗА 2015 ГОД

Генеральный директор **А.В. Баннов**

г. Ульяновск

25 февраля 2015 г.

I	Общая информация	3
II	Общие сведения	3
III	Основные аспекты Учетной политики	4
IV	Раскрытие информации	4
	1. Основные средства	4
	2. Нематериальные активы	12
	3. Материально-производственные запасы	13
	4. Оценочные обязательства, условные обязательства и активы	14
	5. Доходы и расходы Общества	15
	6. Информация о прибыли Общества	18
	7. Дебиторская и кредиторская задолженности	20
	8. События после отчетной даты	22
	9. Информация о связанных сторонах	23
	10. Информация по сегментам	28
	11. Учет государственной помощи	28
	12. Учет кредитов и займов	29
	13. Информация по прекращаемой деятельности	31
	14. Финансовые вложения, денежные средства и эквиваленты	32
	15. Совместная деятельность	34
	16. Существенные ошибки	34
	17. Информация о забалансовых счетах	35
	18. Информация о экологической деятельности	37
	19. Информация основных факторов риска	38
	20. Расшифровка статей ОДДС	41

I. Общая информация.

Полное наименование предприятия	Открытое акционерное общество «Комета»
Сокращенное наименование предприятия	ОАО «Комета»
Юридический адрес	РФ, г. Ульяновск, ул. Брестская, 78
Почтовый адрес	РФ, 432010, г. Ульяновск, ул. Брестская, 78
Отрасль	Департамент судостроительной промышленности и морской техники
Виды деятельности	- производство и передача тепловой энергии - сдача в наем нежилого недвижимого имущества - производство комплекта « Рабочего места зубного техника». Лазерная резка металла. - передача электрической энергии - услуги по гальвано и лакокрасочным покрытиям - механообработка изделий
Основной вид деятельности (код ОКВЭД)	40.30.14
Численность	128 чел.
Телефон, факс	(8422) 52-62-77, (8422) 52-62-76
Адрес электронной почты	E-mail: kometa @ mv. ru

II. Общие сведения

Члены Совета директоров (Наблюдательного совета) ОАО «Комета»:

Должность	Фамилия, имя, отчество
Заместитель генерального директора по производству – технический директор АО «Концерн «Моринсис-Агат»	Киселевич Валерий Павлович
Генеральный директор ЗАО «Авиастар-ОПЭ»	Мякоткин Сергей Владимирович
Заместитель генерального директора по капитальному строительству и эксплуатации зданий и сооружений АО «Концерн «Моринсис-Агат»	Новиков Вадим Михайлович
Генеральный директор ФНПЦ АО «НПО «Марс»	Маклаев Владимир Анатольевич
Генеральный директор ООО «Наноуглеродные технологии»	Осьмаков Михаил Иванович
Генеральный директор ОАО «Комета»	Баннов Алексей Владимирович
Финансовый директор АО «Концерн «Моринсис-Агат»	Корнев Виталий Сергеевич

Члены Правления ОАО «Комета»:

Должность	Фамилия, имя, отчество
Генеральный директор	Баннов Алексей Владимирович

Состав ревизионной комиссии Общества:

1. Тарасова Ираида Витальевна
2. Филиппова Елена Юрьевна
3. Соколова Оксана Владимировна

III. Основные аспекты Учетной политики

1. Общие положения
2. Организационно-технический раздел
3. Методические аспекты Учетной политики:

3. 1. Основные средства
3. 2. Нематериальные активы
3. 3. Финансовые вложения
3. 4. Запасы
3. 5. Расходы будущих периодов
3. 6. Дебиторская и кредиторская задолженности
3. 7. Займы и кредиты
3. 8. Доходы, расходы от обычных видов деятельности
3. 9. Доходы, расходы прочие
3.10. Капитал
3.11. Резервы предстоящих расходов
3.12. Учет имущества, обязательств, доходов и расходов, стоимость которых выражена в иностранной валюте.
3.13. Совместная деятельность и совместно осуществляемые операции
3.14. Учет расчетов по налогу на прибыль.
3.15. Изменения в Учетной политике Общества

IV. Раскрытие информации

1. ОСНОВНЫЕ СРЕДСТВА

1.1. Способы оценки объектов основных средств, полученных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами

Наименование объекта основных средств	Способ оценки	Получено		
		На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
-	-	-	-	-

1.2. Информация об изменениях стоимости основных средств, в которой они приняты к бухгалтерскому учету

Наименование объекта основных средств	Инв. номер	Способы изменений стоимости	На 31.12.2015		На 31.12.2014	
			Первоначальная стоимость (с учетом всех предыдущих изменений), тыс.руб.	Сумма изменений за отчетный период, тыс. руб.	Первоначальная стоимость (с учетом всех предыдущих изменений), тыс.руб.	Сумма изменений за отчетный период, тыс. руб.
Котельная	00011007	частичное списание	648	12		
Система видеонаблюдения	00914753	реконструкция			234	34
Узел коммерческого учета тепловой энергии	09114678	реконструкция			656	222
Земельный участок под произ. адм .зданиями и сооруж. пл.45146 кв.м.	00914770	Разделение участка	1474	22	656	222
Земельный участок под производств. адм .зданиями и сооружениями пл.20425 кв.м.	00914767	Разделение участка	677	19		
Земельный участок под зданием корпуса №17 площадью 7882 кв.м (общая долевая собственность доля в праве 318/427-5869,97кв.м)	00914798	Частичное списание безвозмездная передача по суду			1363	348

1.3. Объекты основных средств, стоимость которых не погашается.

1.3.1. Земельные участки

тыс.руб.

Наименование объекта основных средств	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
Земельный участок под административным зданием корпуса №2 площадью 10125 кв. м (доля в праве 12/100) инв.№ 00914730	106	106	106
Земельный участок под зданием корпуса №3 площадью 17672 кв. м (доля в праве 89/970) инв.№ 00914760	332	332	332
Земельный участок под зданием станции нейтрализации с пристроем корпус №9 площадью 3528 кв. м (доля в праве 15/31) инв.№ 00914761	62	62	62
Земельный участок под нежилыми помещениями конференц-зала, помещения корпуса №14, помещениями поликлиники (№14б), нежилыми помещениями проходной (№14а) общей площадью 14141,6 кв. м инв.№ 00914769	-	399	399
Земельный участок под помещениями корпуса №14, общей площадью 1394 кв. м инв.№ 00914775	59		
Земельный участок под нежилыми помещениями конференц-зала, помещениями поликлиники (№14б), нежилыми помещениями проходной (№14а) общей площадью 10154 кв. м инв.№ 00914776	339		
Земельный участок под сооружением-резервуарами чистой воды объемом 1000 куб. м (2 шт.) зданием станции обезжелезивания корпус № 42 площадью 19532 кв. м инв.№ 009147688	582	582	582
Земельный участок под подъездными железнодорожными путями площадью 10676,1 кв. м инв. № 00914780	135	135	135
Земельный участок под нежилыми помещениями пождепо с пристроем и 1 и 3-х комнатными квартирами (корпус №17) площадью 7882 инв.№ 00914798	1015	1015	1363
Земельный участок под производственными и административными зданиями и сооружениями (корпуса №16, №13, №10, №10а, №10б, №25, №47, №46, №48, №59,автодорога,ограждения, резервуары для хранения ГСМ, резервуары чистой воды объемом 600 куб. м - 2 шт., бетонная дорога, сооружение-эстакада мазутослива, мазутохранилище) ,общей площадью 65671 кв. м инв.№ 00914797	-	2110	2110
Земельный участок под производственными и административными зданиями и сооружениями общей площадью 20425 кв. м инв.№ 00914767	677		
Земельный участок под производственными и административными зданиями и сооружениями общей площадью 45146 кв. м инв.№ 00914770	1475		

1.3.2. Объекты основных средств, переведенные на консервацию.

Наименование объекта основных средств, находящихся на консервации	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
КОТЕЛ ПАРОВОЙ ДЕ-4-14 ГМ инв.№ 00914691	113	-	-
КАМЕРА ПОЛИМЕРИЗАЦИИ ТУПИКОВОГО ТИПА М 0709.000.000 ПС инв.№00914715	1014	1014	-
КАМЕРА ОКРАСОЧНАЯ 2хПОСТОВАЯ ТУННЕЛЬНАЯ М0711.000.000 инв.№ 00914719	139	139	-
АППАРАТ ТОЧЕЧНОЙ СВАРКИ РВР-126-РХ (ИТАЛИЯ) инв.№00914734	200	200	-
ЛИСТОГИБ ТРЕХВАЛКОВЫЙ MSM 1280*1.2 d=75 (ТУРЦИЯ) инв.№00914735	249	249	-
ЗИГОВОЧНАЯ МАШИНА ZM 50/1.25 (РОССИЯ) инв.№ 00914736	105	105	-
СТАНОК ФАЛЬЦЕПРОКАТНЫЙ УНИВЕРСАЛЬНЫЙ FP7/1.5 (РОССИЯ)инв.№ 00914737	215	215	-
КРОМКОГИБ MasterFlange KG/1.5 (РОССИЯ) инв.№ 00914738	180	180	-
МЕХАНИЗМ ПУКЛЕВОЧНЫЙ TF-350-2 (ШВЕЙЦАРИЯ) инв.№ 00914739	126	126	-
МЕХАНИЗМ ФАЛЬЦЕОСАДОЧНЫЙ F-301-2 127444 (ШВЕЙЦАРИЯ) инв.№ 00914740	78	78	-
НОЖНИЦЫ ЛИСТОВЫЕ S160-6 (ШВЕЙЦАРИЯ) инв.№ 00914741	31	31	-
СТАНОК ТОННЕЛЬНОЙ СБОРКИ DuctZipperRAS-20.10 (ГЕРМАНИЯ) инв.№ 00914742	1007	1007	-
СТАНОК ФОРМИР.РЕБЕР ЖЕСТК.MasterRiB ER 2500/1.25Россия инв.№ 00914747	343	343	-
ЛИСТОГИБ РУЧНОЙ SCHECHTL KSV 250 ГЕРМАНИЯ инв..№ 00914748	254	254	-
ГИЛЬОТИНА ЭЛЕКТРОМЕХАНИЧЕСКАЯ MS 2525 инв.№ 00914749	511	511	-
СТАНОК ДЛЯ ЛАЗЕРНОЙ РЕЗКИ ЛИСТ. МЕТАЛЛА LMC 3000-1,2 инв.№ 00914779	5502	5502	-
итого	**10067**	**9954**	-

1.4. Объекты основных средств, предоставленные и полученные по договору аренды

Наименование объекта основных средств		На 31.12.2015		На 31.12.2014		На 31.12.2013	
	Инв. номер	переданные в аренду (тыс.руб.)	полученные в аренд (тыс. руб.)	переданные в аренду (тыс.руб	полученные в аренду (тыс.руб.)	переданные в аренду (тыс.руб.)	полученные в аренду (тыс.руб.)
1	2	3	4	5	6	7	8
ВНЕПЛОЩАДОЧНЫЕ СЕТИ ГАЗА	00013039	89	-	98	-	108	-
ГАЗОПРОВОД ВЫСОКОГО ДАВЛЕНИЯ	00013041	191	-	213	-	236	-
ЗДАНИЕ ОДНОЭТАЖНОЕ БЕЗКАРКАСНОЕ корпус №13	00011037	3295	-	3809	-	4875	-
ЗДАНИЕ МНОГОЭТАЖНОЕ	00011077	655	-	1076	-	2095	-

БОЛЕЕ 2-Х ЭТАЖЕЙ корпус №14							
СБОРОЧНО-АДМИНИСТРАТИВНЫЙ КОРПУС корпус №2	00011002	10	-	10	-	11	-
ПОЖДЕПО И ПРИСТРОЙ НА 2 АВТОМАШИНЫ корпус №17	00011051	13	-	25	-	39	-
ЗДАНИЕ МНОГОЭТАЖНОЕ БОЛЕЕ 2-Х ЭТАЖЕЙ корпус №14б-Поликлиника	11077026	764	-	776	-	788	-
ЗДАНИЕ МНОГОЭТАЖНОЕ БОЛЕЕ 2-Х ЭТАЖЕЙ корпус №3	00011066	2032	-	2488	-	4178	-
ЗДАНИЕ МНОГОЭТАЖНОЕ БОЛЕЕ 2-Х ЭТАЖЕЙ корпус №16	00011061	983	-	1162	-	1087	-
ЗДАНИЕ МНОГОЭТАЖНОЕ БОЛЕЕ 2-Х ЭТАЖЕЙ корпус №14а-Проходная	11077272	55	-	56	-	57	-
ПОМЕЩЕНИЯ СТАНЦИИ НЕЙТРАЛИЗАЦИИ С ПРИСТРОЕМ корпус №9	00011058	0	-	-	-	243	-
ЛИНИЯ АВТООПЕРАТОРНАЯ АВТОМАТИЧЕСКАЯ ЦИНКОВАНИЯ КАДМИРОВАНИЯ	00037554	-	-	-	-	0	-
ПРЕСС ОДНОКРИВОШИПНЫЙ К2324 (25Т)	00042211	-	-	-	-	0	-
ПРЕСС ОДНОКРИВОШИПНЫЙ К2324	00042219	-	-	-	-	0	-
ПРЕСС ОДНОКРИВОШИПНЫЙ К2320	00042347	-	-	-	-	0	-
ПРЕСС ОДНОКРИВОШИПНЫЙ К2320	00042348	-	-	-	-	0	-
СТАНОК РАДИАЛЬНО-СВЕРЛИЛЬНЫЙ 2А53	00042474	0	-	0	-	0	-
ПОЛИРОВАЛЬНЫЙ СТАНОК	00042780	-	-	-	-	0	-
ВЕРТИКАЛЬНО-ФРЕЗЕРНЫЙ КОНСОЛЬНЫЙ СТАНОК	00043140	-	-	-	-	0	-
УНИВЕРСАЛЬНЫЙ ФРЕЗЕРНЫЙ СТАНОК 675ПФ1	00043671	-	-	-	-	0	-
КРАН МОСТОВОЙ ЭЛЕКТРИЧЕСКИЙ ОДНОБАЛОЧНЫЙ С ДЛИНОЙ ДО 17М	00046399	-	-	0	-	0	-

КРАН МОСТОВОЙ ЭЛЕКТРИЧЕСКИЙ ОДНОБАЛОЧНЫЙ С ДЛИНОЙ ДО 17 М	00046403	0	-	0	-	0	-
КРАН мостовой ЭЛЕКТРИЧЕСКИЙ ОДНОБАЛОЧНЫЙ с пролетом до 22 м	00046408	0	-	0	-	0	-
КРАН МОСТОВОЙ ЭЛЕКТРИЧЕСКИЙ ОДНОБАЛОЧНЫЙ С ПРОЛЕТОМ ДО 17М	00046416	0	-	0	-	0	-
КРАН ОПОРНЫЙ ЭЛЕКТРИЧЕСКИЙ ОДНОБАЛОЧНЫЙ г/п 3ТС (7532-64)	00046429	0	-	0	-	0	-
КРАН МОСТОВОЙ ЭЛЕКТРИЧЕСКИЙ ОДНОБАЛОЧНЫЙ С ПРОЛЕТОМ ДО 22	00046434	-	-	-	-	0	-
КРАН МОСТОВОЙ ЭЛЕКТРИЧЕСКИЙ ОДНОБАЛОЧНЫЙ С ПРОЛЕТОМ ДО 22	00046458	0	-	0	-	0	-
ЛИФТ ГРУЗОВОЙ С ПРОВОДНИКОМ	00046466	-	-	0	-		
ЛИФТ ГРУЗОВОЙ С ПРОВОДНИКОМ	00046467	0	-	0	-	0	-
КРАН МОСТОВОй ПОДВЕСНОЙ ОДНОБАЛОЧНЫЙ	00046480	0	-	0		-	-
КРАН МОСТОВОй ЭЛЕКТРИЧЕСКИЙ ОДНОБАЛОЧНЫЙ С ДЛИНОЙ ДО 17М	00046501	0	-	0	-	0	-
КРАН МОСТОВОй ОПОРНЫЙ ЭЛЕКТРИЧЕСКИЙ ОДНОБАЛОЧНЫЙ ТК-123	00046598	0	-	0	-	0	-
ЛИНИЯ АВТООПЕРАТОРНАЯ АВТОМАТИЧЕСКАЯ МЕДНЕНИЯ,НИКЕЛИРОВАНИЯ	00910781	-	-	-	-	0	-
СТАНОК ПОЛУАВТОМАТИЧЕСКИЙ ТОЧИЛЬНО-ШЛИФОВАЛЬНЫЙ 3Л-631	00911618	-	-	-	-	0	-
СТАНОК ВЕРТИКАЛЬНО-СВЕРЛИЛЬНЫЙ 2М112	00911631	-	-	-	-	0	-
ВЕРТИКАЛЬНО-ФРЕЗЕРНЫЙ КОНСОЛЬНЫЙ СТАНОК UF-2	00911642	-	-	-	-	5	-
ТОКАРНО-ВИНТОРЕЗНЫЙ СТАНОК УТ-320П	00921645	-	-		-	5	-
СТАНОК ФРЕЗЕРНЫЙ СФ-676	00931614	-	-	-	-	0	-
итого		8087		9713	-	13727	-

1.5. Характеристика показателя «Основные средства»

1.5.1. Информация о движении основных средств по основным группам

тыс. руб.

Наименование группы основных средств	Наличие на начало отчетного периода (без учета начисленной амортизации)	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода (без учета начисленной амортизации)
1	2	3	4	5
Здания	74843	-	(12)	74831
Сооружения	29253		(-)	29253
Машины и оборудование	43267	21526	(868)	63925
Транспортные средства	1618	-	(-)	1618
Рабочий и продуктивный скот	-	-	(-)	-
Многолетние насаждения	-	-	(-)	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	36	2	(-)	38
Другие виды основных средств	4741	41	(-)	4782
Итого	153758	21569	(880)	174447

1.5.2. Информация о движении оборудования к установке

тыс. руб.

Наименование объекта оборудования*	Наличие на начало отчетного периода	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
-	0	4315	(4315)	0
			( )	
Итого	0	4315	(4315)	0

*/В случае если отдельных объектов учета более 10, можно указать одной строкой

1.5.3. Информация о движении капитальных вложений в основные средства

тыс. руб.

Наименование группы основных средств	Наличие на начало отчетного периода	Поступило	Выбыло	Наличие на конец отчетного периода
Здания	652	-	(652)	0
Сооружения	1123		(-)	1123
Машины и оборудование	330	21458	(21643)	145
Транспортные средства	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	(-)	-
Другие	65	41	(106)	0
Итого	2170	21499	(22401)	1268

1.5.4. Информация об авансах и предоплатах по капитальным вложениям в основные средства

тыс.руб.

Наименование групп основных средств	Остаток на начало отчетного периода		Остаток на конец отчетного периода	
	Дебет	Кредит	Дебет	Кредит
Здания	-	-	-	-
Сооружения	-	-	-	-
Машины и оборудование	-	-		-
Транспортные средства	-	-	-	-
Рабочий и продуктивный скот	-	-	-	-
Многолетние насаждения	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	-	-	-	-
Другие виды основных средств	-	-	-	-
Итого	-	-	-	-

1.6. Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации (без учета начисленной амортизации)

тыс.руб.

Наименование объекта основных средств	Инв. номер	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	2	3	4	5
-	-	-	-	-
итого	-	-	-	-

1.7. Информация о способах начисления амортизационных отчислений по отдельным группам объектов основных средств и о принятых сроках полезного использования объектов основных средств (по основным группам)

Группы основных средств	Способы начисления амортизации			Сроки полезного использования * (месяцев)		
	На 31.12.2014	На 31.12.2013	На 31.12.2012	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	2	3	4	5	6	7
Здания	линейный	линейный	линейный	676	688	700
Сооружения	линейный	линейный	линейный	547	559	500
Машины и оборудование	линейный	линейный	линейный	72	46	39
Транспортные средства	линейный	линейный	линейный	-	3	18
Производственный и хозяйственный инвентарь	линейный	линейный	линейный	191	203	215
	-	-	-	-		

*/ если сроки по группе для отдельных объектов установлены различные, указать средний в диапазоне, применяемый для данной группы

1.8. Информация о фактической стоимости и сумме начисленной амортизации по основным группам основных средств

тыс.руб.

Группы основных средств	Сумма начисленной амортизации	
	на начало отчетного года	на конец отчетного года
1		
Здания	27866	28678
Сооружения	12680	13736
Машины и оборудование	33189	35925
Транспортные средства	1551	1616
Рабочий и продуктивный скот	-	
Многолетние насаждения	-	
Производственный и хозяйственный инвентарь	23	23
Другие виды основных средств	-	
Итого	75309	79978

1.9. Информация о приобретении (создании) объектов, связанных с экологической деятельностью - отсутствует

2. НЕМАТЕРИАЛЬНЫЕ АКТИВЫ

2.1. Нематериальные активы с неопределенным сроком полезного использования

Наименование нематериальных активов		На 31.12.2015		На 31.12.2014		На 31.12.2013	
	Инв. номер	стоимость (тыс.руб.)	существенные факторы, свидетельствующие о невозможности надежно определить срок полезного использования	стоимость (тыс.руб.)	существенные факторы, свидетельствующие о невозможности надежно определить срок полезного использования	стоимость (тыс.руб.)	существенные факторы, свидетельствующие о невозможности надежно определить срок полезного использования
1	2	3	4	5	6	7	8
-	-	-	-	-	-	-	-
итого	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Нематериальные активы с не полностью погашенной стоимостью, и используемые для получения экономической выгоды (без учета амортизации)

тыс.руб.

Наименование нематериальных активов	Инв. номер	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
1	2	3	4	5
Товарный знак	00000001	51	51	-
итого	-	-	-	-

2.3. Информация о проведенной переоценке нематериальных активов

тыс.руб.

Группы однородных нематериальных активов	Первоначальная или текущая (восстановительная) стоимость		Сумма начисленной амортизации		Результат переоценки: (-) уценка; (+) дооценка (сальдировано с учетом амортизации)
	до переоценки	после переоценки	до переоценки	после переоценки	
1	2	3	4	5	6
-	-	-	-	-	-
итого	-	-	-	-	-

2.4. Информация об изменениях сроков полезного использования и способов определения амортизации нематериальных активов

Наименование нематериальных активов	Инв. номер	Срок полезного использования		Способ определения амортизации	
		На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2015	На 31.12.2014
1	2	3	4	5	6
-	-	-	-	-	-

2.5. Информация о приобретении (создании) объектов, связанных с экологической деятельностью - отсутствует

3. МАТЕРИАЛЬНО-ПРОИЗВОДСТВЕННЫЕ ЗАПАСЫ

3.1. Информация о величине и движении резервов под снижение стоимости материальных ценностей

тыс.руб.

Номенклатурные группы	Учетная стоимость/ Стоимость фактически произведенных работ		Рыночная стоимость		Сумма резерва	
	На 31.12.2014	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2015
-	-	-	-	-	-	-
итого	-	-	-	-	-	-

3.2. Информация о способах оценки - способ «Средней себестоимости»

тыс.руб.

Номенклатурные группы	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2013
Сырье и материалы	5128	5065	3785
Затраты в незавершенном производстве	14	0	0
Готовая продукция	5223	2689	3402
Товары отгруженные	15	15	15
Итого	10380	7769	7202

4. ОЦЕНОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА, УСЛОВНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА И АКТИВЫ

4.1. Оценочные обязательства

тыс.руб.

Наименование оценочного обязательства	На 31.12.2014	Признанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства	Увеличение величины оценочного обязательства в связи с ростом его приведенной стоимости за отчетный период (проценты)	Списанная в отчетном периоде сумма оценочного обязательства	На 31.12.2015
Краткосрочные обязательства					
Резерв на оплату отпусков	2832	3844	0	3580	3096
ИТОГО	2832	3844	0	3580	3096
Долгосрочные обязательства					
-	-	-	-	-	-
ИТОГО	-	-	-	-	-

4.2. Условные обязательства

тыс.руб.

Характер условного обязательства	Оценочное значение или диапазон оценочных значений обязательства, если они поддаются объективному определению	Неопределенность, существующая в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства
-	-	-
итого	-	-

4.3. Условный актив

тыс.руб.

Характер условного актива	Оценочное значение или диапазон оценочных значений условного актива, если они поддаются объективному определению
-	-
	-
	-
итого	-

5. ДОХОДЫ И РАСХОДЫ ОБЩЕСТВА

5.1. Выручка, полученная в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) не денежными средствами

тыс.руб.

Договора	Выручка		Способ определения стоимости полученного имущества	
	За 2014 год	За 2015 год	За 2014 год	За 2015 год
-	-	-	-	-

5.2. Прочие доходы Общества за 2014 год, которые в соответствии с правилами бухгалтерского учета не зачисляются на счет прибылей и убытков – отсутствуют

5.3. Информация по договорам строительного подряда*, не завершенным на 31.12.2014

тыс.руб.

Контрагент	Договор	Сумма понесенных расходов	Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на 31.12.2015	Сумма признанной в 2015 г выручки
-	-	-	-	-

*/ Информация раскрывается в рамках требования Положения по бухгалтерскому учету "Учет договоров строительного подряда" (ПБУ 2/2008)"

5.4. Расходы по обычным видам деятельности

тыс.руб.

Наименование	За отчетный 2015 год	За предыдущий 2014 год
Материальные затраты	113439	119238
Затраты на оплату труда	40522	35883
Отчисления на социальные нужды	11294	9750
Амортизация, всего	5547	5617
Прочие затраты	38417	41604
Коммерческие расходы	0	16
Управленческие расходы	0	0
Итого по элементам затрат	209219	212092

Изменение остатков: прирост (-), уменьшение (+)	+2520	+657
незавершенного производства (-, +)	- 14	0
готовой продукции (-, +)	+ 2534	+ 657
прочие (-, +)	0	0
Всего расходов по обычным видам деятельности	211739	212749
Выбытие по начисленному износу	874	473

Справочно расшифровка прочих затрат табл. 6 «Прочие затраты».

тыс.руб.

Наименование показателя	За 2015 г	За аналогичный период 2014 г
	Прочие затраты	Прочие затраты
1	3	4
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	11003	11501
Списание остаточной стоимости выбывших основных средств и прочего имущества	15602	-
Членские взносы	902	13700
Квартплата	1102	1801
Выплаты компенсации по суду	2802	3700
Резерв по сомнительным долгам	1502	3700
Материальная помощь по коллективному договору	4102	4401
Прочие	1402	2801
Итого прочих затрат	**38417**	**41604**

5.5. Расшифровка прочих доходов и расходов

тыс.руб.

Наименование показателя	За 2015 г		За аналогичный период 2014 г	
	прибыль	убыток	прибыль	убыток
1	3	4	5	6
Штрафы, пени и неустойки, признанные или по которым получены решения суда (арбитражного суда) об их взыскании	-	470	-	300
Прибыль (убыток) прошлых лет	147	-	-	-
Возмещение убытков, причиненных неисполнением или ненадлежащим исполнением обязательств	-	-	-	-
Курсовые разницы по операциям в иностранной валюте	-	-	-	-
Резервы по оценочным	-	-	-	-

обязательствам				
Списание дебиторской и кредиторской задолженности	339	104	179	15
Товарный знак			51	51
Расходы на консервацию и демонтаж оборудования		407	-	35
Продажа основных средств и прочего имущества	85	60	109	-
Списание стоимости безвозмездно полученного оборудования			47	-
Списание по приказу с 08 б\с		766		-
Госпошлина	422	1309	938	649
Восстановление резерва в части погашенной задолженности		-	-	-
Безвозмездная передача земельных участков			-	348
Списание готовой продукции непригодной для реализации			-	165
Расходы, связанные с акционерным обществом	-	516	-	788
Услуги банка ,поручительства	-	54	-	229
Доходы выявленные по итогам инвентаризации ТМЦ		-	14	-
Возмещение расходов по представителю		200	109	
Оприходование излишков по инвентаризации	184		-	
Оценка рыночной стоимости имущества	-	374	-	20
Резерв оценочных обязательств		-	-	-
Добровольное оказание помощи сотрудниками предприятия гражданам Украины				74
Доходы связанные с ликвидацией О.С.(продажа и списание лома)		-	61	
Списание остаточной стоимости выбывших основных средств и прочего имущества	-		-	325
Членские взносы	-	4	-	
Квартплата		-	179	-
Выплаты компенсации по суду	58	935	-	-
Резерв по сомнительным долгам	23924	30366	787	85761
Материальная помощь по коллективному договору	-	563	-	623
Прочие	29	131	25	107
Итого без процентов	25188	36259	2499	89490
Проценты	1163	10187	1790	3651
Итого с процентами	26351	46446	4289	93141

6. ИНФОРМАЦИЯ О ПРИБЫЛИ ОБЩЕСТВА

6.1. Базовая прибыль (убыток) на акцию*

Показатели	2014	2015
Чистая прибыль Общества, тыс.руб.	(95443)	(15272)
Сумма дивидендов по привилегированным акциям, тыс.руб.	-	-
Величина базовой прибыли (убыток), тыс.руб.	(95443)	(15272)
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении в течение отчетного года, шт.	86827	86827
Базовая прибыль на акцию, руб.	(1099)	(176)

*Расчет осуществляется в соответствие с Методическими рекомендациями по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию, утвержденными Приказом Минфина РФ от 21.03.2000 № 29н

6.2. Разводненная прибыль (убыток) на акцию*

	2014	2015
Базовая прибыль (убыток), тыс.руб.	(95443)	(15272)
Величина возможного прироста базовой прибыли (убытка), тыс.руб.	-	-
Средневзвешенное количество обыкновенных акций, находящихся в обращении, шт.	86827	86827
Величина возможного прироста количества акций в результате конвертации ценных бумаг в обыкновенные акции, шт.	-	-
Прибыль на акцию, руб.	(1099)	(176)

*/ Расчет осуществляется в соответствие с Методическими рекомендациями по раскрытию информации о прибыли, приходящейся на одну акцию, утвержденными Приказом Минфина РФ от 21.03.2000 № 29н

6.3. Информация о движении обыкновенных акций за 2015 год

Дата (выпуска дополнительных обыкновенных акций; выкупа)	Основные условия выпуска дополнительных обыкновенных акций	Кол-во выпу-щенных дополни-тельных обыкно-венных акций, шт.	Сумма средств, полученных от размещения дополнительных акций, тыс.руб.	Выкуп (приобретение)	
				Кол-во, шт.	Сумма, тыс. руб.
-	-	-	-	-	-

6.4. Расчеты по налогу на прибыль

Показатель	Сумма, тыс.руб.		Комментарии
Условный доход/расход по данным бухгалтерского учета	x	(3379)	
Постоянные разницы, всего	8769	x	
в том числе:			
Доходы не учитываемые	(23923)	x	По безвозмездно полученному имуществу, резервам по сомнительным долгам
Расходы не учитываемые	32692	x	
По амортизации		x	
		x	
		x	
		x	
Постоянное налоговое обязательство	x	6539	
Постоянный налоговый актив	x	(4785)	
Вычитаемая временная разница, всего	6062	x	
в том числе			
Убытки от реализации основных средств	(211)	x	
Оценочные обязательства	(2439)		
Дебиторская задолженность			
Амортизация основных средств	434		
Убытки текущего года	8278	x	
		x	
Отложенный налоговый актив (изменение)	x	1212	
Налогооблагаемые временные разницы, всего	2070	x	
в том числе			
Разница по оценке прямых расходов	2	x	
Амортизация основных средств	(425)	x	
Товары отгруженные			
Оценочные обязательства	2497	x	
Отложенное налоговое обязательство (изменение)	x	(414)	

Прочие корректировки			
Текущий налог на прибыль	x	0	
Причины изменения налоговых ставок			

6.5. Нераспределенная прибыль

тыс.руб.

Показатели	На 31.12.2014	Поступило	Выбыло	На 31.12.2015
Изменение добавочного капитала		283		
Убыток			(15272)	
Изменение резервного капитала		-		
Итого	(38657)	283	(15272)	(53646)

7. ДЕБИТОРСКАЯ И КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТИ

7.1. Дебиторская задолженность

Тыс.руб.

Показатель/ Наименование контрагента	На 31.12.2014		На 31.12.2015	
	Общая сумма задолженности	Сумма резерва по сомнительным долгам	Общая сумма задолженности	Сумма резерва по сомнительным долгам
Краткосрочная дебиторская задолженность				
Всего,	**132734**	**87399**	**168275**	**93841**
в том числе*:				
ОАО «ГУК Заволжского района»	32211	2916	52677	25122
УМУП «Городской теплосервис»	81998	77868	84903	63196
ООО "МегаЛинк"	1131	742	990	-
МУП «Ульяновскэлектротранс»	1085	655	1074	-
ООО «Скай Дорз»	1436	1436	1522	1436
ФГУП «31 Арсенал» Минобороны РФ	2192	2192	2864	2864
ООО «Я+»	734	734	769	734
Долгосрочная дебиторская задолженность				
Всего,	-	-	-	-
в том числе*:				

***/** Раскрытие информации осуществляется исходя из принципа существенности, составляющего 5% от суммы показателя «Всего».

7.2. Просроченная дебиторская задолженность

Тыс.руб.

Наименование	Контрагент	На 31.12.2014	Возникло в отчетном периоде	Погашено в отчетном периоде	На 31.12.2015
Всего,		**87399**	**30366**	**23924**	**93841**
В том числе*					
	ОАО «ГУК Заволжского района»	2916	22206		25122
	УМУП «Городской теплосервис»	77868	7487	22159	63196
	ООО "МегаЛинк"	742	-	742	-
	МУП «Ульяновскэлектротранс»	655	-	655	-
	ООО «Скай Дорз»	1436	-	-	1436
	ФГУП «31 Арсенал» Минобороны РФ	2192	672	-	2864
	ООО «Я+»	734	-	-	734

***/** Раскрытие информации осуществляется исходя из принципа существенности, составляющего 5% от суммы показателя «Всего».

7.3. Кредиторская задолженность

Тыс.руб.

Наименование	На начало отчетного периода	Возникло в отчетном периоде		Выбыло в отчетном году			На конец отчетного периода
		Основная сумма долга	Санкции по договору	Погашено	Списано на финансовые результаты	Прочее	
Долгосрочная кредиторская задолженность							
Всего,	-	-	-	-	-	-	-
в том числе*							
Краткосрочная кредиторская задолженность							
Всего,	**46394**	363723	2060	359491	339		**52347**
в том числе*							
ООО «Газпром межрегионгаз Ульяновск»	23811	102783	606	103894	-		23306
ФНПЦ АО «НПО «Марс»	10008	16791	-	18339	-	-	8460
ООО "СнабСбытКомплектация"	5261	9570		17988			3157
УМУП “Теплоком”		5847		39			5808

***/** Раскрытие информации осуществляется исходя из принципа существенности, составляющего 5% от суммы показателя «Всего».

7.4. Просроченная кредиторская задолженность

Тыс.руб.

Наименование	Контрагент	На 31.12.2014	Возникло	Погашено	На 31.12.2015
-	-	-	-	-	-

8. СОБЫТИЯ ПОСЛЕ ОТЧЕТНОЙ ДАТЫ

Наименование события	Перечень	Сумма (тыс.руб.)
События, подтверждающие существовавшие на отчетную дату хозяйственные условия, в которых Общество вело свою деятельность		
Объявление банкротом дебитора Общества, по которому на отчетную дату уже осуществлялась процедура банкротства	-	-
Объявление дивидендов дочерними и зависимыми обществами за периоды, предшествовавшие отчетной дате	-	-
Получение от страховой организации материалов по уточнению размеров страхового возмещения, по которому по состоянию на отчетную дату велись переговоры	-	-
Обнаружение после отчетной даты существенной ошибки в бухгалтерском учете или нарушения законодательства при осуществлении деятельности Общества, которые ведут к искажению бухгалтерской отчетности за отчетный период	-	-
Прочие события (раскрыть)	-	-
События, свидетельствующие о возникших после отчетной даты хозяйственных условиях, в которых организация вела свою деятельность:		
Принятие решения об эмиссии акций и иных ценных бумаг	-	-
Чрезвычайная ситуация, в результате которой уничтожена значительная часть активов Общества	-	-
Запасы, реализованные после отчетной даты, по которым расчет чистой стоимости	-	-

продажи по состоянию на отчетную дату был необоснован		
Прочие события (раскрыть)	-	-

9. ИНФОРМАЦИЯ О СВЯЗАННЫХ СТОРОНАХ

9.1. Связанные стороны (аффилированные лица) по состоянию на 31.12.2015

№ п/п	Сокращенное наименование	Место нахождения	Доля учредителя в уставном капитале юридического лица	Характер взаимоотношений	Основной вид деятельности (код ОКВЭД)
1	**АО «Концерн «Моринформсистема – Агат»**	РФ 105275, г. Москва шоссе Энтузиастов, д 29	60,001	Основное хозяйственное общество	
2	**ФНПЦ АО «НПО «Марс»**	РФ, 432022, г. Ульяновск, ул. Солнечная, д 20	нет	Входит в состав группы	Производство электродвигателей, генераторов и трансформато-ров (31.10)
3	**ОАО "Тайфун"**	РФ 248009, г.Калуга, Грабцевское шоссе, д.174	нет	Входит в состав группы	Производство радиолокационной аппаратуры (33.20.2)
4	**АО "ПО "Бином"**	РФ 410033, г.Саратов, ул. 4-я Дачная	нет	Входит в состав группы	Производство электроизмерительных приборов (33.20.7)
5	**ОАО "Комета**	РФ 432010, г. Ульяновск , ул.Брестская, 78	нет	Входит в состав группы	Производство пара и горячей воды т/э котельными (40.30.14)
6	**АО "НПФ"Меридиан"**	РФ г.Санкт-Петербург, ул.Блохина, д.19	нет	Входит в состав группы	Наука (73.10)
7	**АО "Изумруд"**	РФ 690105, г.Владивосток, ул. Русская д.75	нет	Входит в состав группы	Производство радиолокационной аппаратуры (33.20.2)
8	**АО "КБ "Аметист"**	РФ 115280, г.Москва, ул. Южнопортовая, д.3А	нет	Входит в состав группы	(73.20.14)
9	**АО "НПП "Салют"**	РФ 111123, г.Москва, ул.Плеханова, д.6	нет	Входит в состав группы	Производство радиолокационной аппаратуры (33.20.2)
10	**ОАО "Завод "Топаз"**	РФ 115088, г.Москва, ул .Южноповоротная, д.3	нет	Входит в состав группы	Производство радиолокационной аппаратуры (33.20.2)
11	**АО "НИИ "Атолл"**	РФ 141981,	нет	Входит в состав	Научные исследования

		Московская область, г.Дубна, ул. Приборостроителей д.5		группы	и разработки в области ест. и тех. наук (73.10)
12	**АО "КГФИ"**	РФ 684090, г. Вилючинск, Камчатского края, ул. Академическая, д.3	нет	Входит в состав группы	НИОКР (73.10)
13	**ОАО "Завод "Электроприбор"**	РФ 109651, г.Москва, ул.Перерва, д.1	нет	Входит в состав группы	Производство частей приборов, аппаратов и инстр., контроля (33.20.8)
14	**АО ЦНИИ «Курс»**	РФ 105187, г. Москва, ул. Кирпичная, д.34а	нет	Входит в состав группы	Научные исследования, разработки (наука) (73.10)
15	**АО «Акин»**	РФ 197375, г.Санкт-Петербург, ул. Новосельская, д.37	нет	Входит в состав группы	Научные исследования, разработки (наука) (73.10)
16	**АО «Моринформсистема Агат-КИП»**	РФ 390023, г. Рязань, проезд Яблочкова, д.5а	нет	Входит в состав группы	Научные исследования, разработки (наука) (73.10)

№ п\п	Полное фирменное наименование или ФИО связанной стороны	Для Ю.Л. - место нахождения , для Ф.Л. - гражданство, должность на предприятии клиента	Характер отношений, основание в силу которого лицо признается связанным	Дата наступления основания	Документ, подтверждающий характер отношений	% акций (долей) в уставном капитале
1	**ОАО "Концерн моринформсистема - Агат"**	**г.Москва, ш.Энтузиастов,29**	**Юр.лицо, которое имеет право распоряжаться более чем 20% общего количества голосов**	**02.07.2008**	**-**	**60,001**
2	**Корнев Виталий Сергеевич**	**обл.Московская, г.Юбилейный**	**Член Совета директоров**	**10.06.2015**	**-**	**Акций не имеет**
3	**Киселевич Валерий Павлович**	**г. Санкт-Петербург**	**Член Совета директоров**	**10.06.2015**	**-**	**Акций не имеет**
4	**Мякоткин Сергей Владимирович**	**г.Ульяновк**	**Член Совета директоров**	**10.06.2015**	**-**	**11,559**
5	**Новиков Вадим Михайлович**	**г. Санкт-Петербург**	**Член Совета директоров**	**10.06.2015**	**-**	**Акций не имеет**
7	**Осьмаков Михаил Иванович**	**г.Ульяновк**	**Член Совета директоров**	**10.06.2015**	**-**	**12,5**
8	**Маклаев Владимир Анатольевич**	**г.Ульяновк**	**Член Совета директоров**	**10.06.2015**	**-**	**Акций не имеет**
9	**Баннов Алексей Владимирович**	**г.Димитровград**	**Генеральный директор ,член совета директоров**	**10.06.2015 25.09.2014**	**-**	**Акций не имеет**

9.2. Характеристика финансово-экономических отношений

9.2.1. Виды и объем операций

Наименование	Виды операций (покупка, продажа запасов,	Оборот за отчетный период (тыс.руб.)	Незавершенные операции и сроки завершения операций

	продукции, оказание услуг и т.д.)	Продажа	Покупка	Дебиторская задолженность		Кредиторская задолженность	
				Сумма, тыс. руб.	Сроки	Сумма, тыс. руб.	Сроки
Совокупный оборот, итого		**18270**	**61310**	-	-	**153520**	
в том числе:							
Дочерние хозяйственные общества, всего	-	-	-	-	-	-	-
в том числе*							
Зависимые хозяйственные общества, всего	-	-	-	-	-	-	-
в том числе*							
Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества, всего	-	-	-	-	-	-	-
в том числе*							
Участники совместной деятельности, всего	-	-	-	-	-	-	-
в том числе*							
Прочие связанные стороны, всего		**18270**	**61310**	-	-	**153520**	-
в том числе*							
ФНПЦ ОАО "НПО "Марс"	Производство и передача тепловой энергии	17142	-	-	-	9023	04.16
	Изготовление из собственного сырья деталей	1128				564	01.16
	Оказание услуг по предоставлению места в кабельной канализации	-	11	-	-	1	01.16
	Проведение ежегодного инструментального контроля	-	58	-	-	-	-
АО «Концерн «Моринформсистема-Агат»	Займ дог. №1	-	771	-	-	6269	04.16
	Займ дог. №110/420/2014	-	12152	-	-	15720	11.19
	Займ дог. №574/429/2014	-	7780	-	-	81505	12.19
	Займ дог. №920/420/2015		40438			40438	09.16
	Организация участия в выставке	-	40	-	-	-	-

	Предоставление права на использование программного продукта	-	60	-	-	-	

***/** Информация раскрывается исходя из принципа существенности, определяемого как 5% от суммы показателя «всего» по каждой из групп связанных сторон.

9.2.2. Дебиторская задолженность и резерв по сомнительным долгам

Наименование	Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода (тыс.руб.)	Величина списанной дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, других долгов, нереальных для взыскания	
		Всего (тыс.руб.)	В том числе, за счет резерва по сомнительным долгам, (тыс.руб.)
Совокупный оборот, итого	**-**	**-**	**-**
в том числе:			
Дочерние хозяйственные общества, всего	**-**	**-**	**-**
в том числе*			
Зависимые хозяйственные общества, всего	**-**	**-**	**-**
в том числе*			
Преобладающие (участвующие) хозяйственные общества, всего	**-**	**-**	**-**
в том числе*			
Участники совместной деятельности, всего	**-**	**-**	**-**
в том числе*			
Прочие связанные стороны, всего	-	-	-
в том числе*			

***/** Информация раскрывается исходя из принципа существенности, определяемого как 5% от суммы показателя «всего» по каждой из групп связанных сторон.

9.3. Сведения о размерах вознаграждений, выплачиваемых Обществом основному управленческому персоналу*

***перечень основного управленческого персонала определяется Обществом самостоятельно (к нему относятся должностные лица, наделенные полномочиями и ответственностью в вопросах планирования, руководства и контроля над деятельностью Общества: генеральный директор, его заместители,**

главный бухгалтер, главный инженер, директора дирекций, члены Совета директоров, члены Правления и т.д.)

Генеральный директор А. В. Баннов
Первый заместитель генерального директора
по управлению издержками производства,
финансами и экономикой Л.И. Кныш
Заместитель генерального директора
по эксплуатации и управлению имуществом - Н.А. Черняев
Заместитель генерального директора по
персоналу и режиму - Б.Ф. Семенов
Заместитель главного бухгалтера по
финансовой работе - О.Ю. Самарина
Уполномоченный по гражданской обороне - Г.А. Белов
Главный инженер - А.Н.Караулов
Начальник юридического отдела - А.И. Спиридонов
Главный энергетик - В.Г. Ермолаев

Членам Совета директоров вознаграждение не выплачивается в связи с принятием решения на годовом общем собрании акционеров 17.06.2014г. (Протокол №22)

9.3.1. Краткосрочные вознаграждения, выплаченные в течение отчетного периода и в течение 12 месяцев после отчетной даты

тыс. руб.

	В течение отчетного периода	В течение 12 месяцев после отчетной даты
Оплата труда	8195	-
Страховые взносы	1868	314
Прочие платежи	1570	-

9.3.2. Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате не ранее чем через 12 месяцев после отчетной даты

тыс. руб.

Вознаграждения по окончании трудовой деятельности	1921
Вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе	-
Прочие вознаграждения	-

10. ИНФОРМАЦИЯ ПО СЕГМЕНТАМ

10.1. Критерии отчетных сегментов

Наименование отчетного сегмента	Доля выручки от продаж, всего и в том числе по направлениям		Процент финансового результата сегмента от суммарного финансового результата		Доля активов сегмента к суммарным активам всех сегментов	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015
-	-	-	-	-	-	-

10.2. Показатели отчетных сегментов

тыс.руб.

Показатели	Всего по Обществу	Наименование отчетного сегмента/ сумма			
		Сегмент 1*	Сегмент 2*	Сегмент 3*	Сегмент 4*
Выручка	-	-	-	-	-
Себестоимость	-	-	-	-	-
Финансовый результат	-	-	-	-	-
Активы	-	-	-	-	-

*указать наименование отчетного сегмента

11. УЧЕТ ГОСУДАРСТВЕННОЙ ПОМОЩИ

тыс.руб.

Характер бюджетных средств	Величина бюджетных средств, признанных в бухгалтерском учете		Невыполненные по состоянию на отчетную дату условия предоставления бюджетных средств и связанные с ними			
			условные обязательства		условные активы	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015
-	-	-	-	-	-	-

12. УЧЕТ КРЕДИТОВ И ЗАЙМОВ

12.1. Полученные кредиты и займы

тыс.руб.

Кредитор/ Заимодавец	Срок погашения	Процентная ставка	Сумма задолженности с процентами		Проценты включенные в стоимость инвестиционного		Проценты, учтенные в составе прочих расходов	
			На 31.12. 2014	На 31.12. 2015	На 31.12. 2013	На 31.12. 2014	На 31.12. 2014	На 31.12. 2015
Краткосрочные кредиты и займы								
Кредиты, всего				-	-	-	-	-
в том числе								
				-	-	-	-	-
Займы, всего			88230	70007	-	-	230	4885
в том числе								
полученные от обществ Группы*								
АО «Концерн Моринформсистема-Агат»	24.04.16	10	10015	6270	-	-	15	270
АО «Концерн Моринформсистема-Агат»	20.12.19	10	78215	17705			215	3504
АО «Концерн Моринформсистема-Агат»	30.09.16	10		5594			-	675
АО «Концерн Моринформсистема-Агат»	30.09.16	10		40438			-	436
полученные от внешних организаций*	-	-	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные кредиты и займы								
Кредиты, всего	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе								
							-	-
					-	-	-	-
Займы, всего	-	-	5400	73925	-	-	-	-

в том числе								
полученные от обществ Группы*								
ОАО «Концерн Моринформсистема-Агат»	16.11.19	10	5400	10125				
АО «Концерн Моринформсистема-Агат»	20.12.19	10		63800				
полученные от внешних* организаций	-	-	-	-	-	-	-	-

***/** Информация раскрывается исходя из принципа существенности, определяемого как 5% от суммы показателя «всего».

12.2. Дополнительные расходы по займам (кредитам)

Заимодавец, реквизиты договора	Суммы, уплачиваемые за информационные и консультационные услуги		Суммы, уплачиваемые за экспертизу договора займа (кредитного договора)		Прочие расходы, непосредственно связанные с получением займов (кредитов)	
	На 31.12.2014	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2015	На 31.12.2014	На 31.12.2015
ОАО «Концерн Моринсис-Агат» 574/429/2014	-	-	-	-	-	-

12.3. Информация о недополученных суммах займов (кредитов)*

Заимодавец, реквизиты договора	Дата транша	Сумма, тыс.руб.	Примечание
-	-	-	-

*раскрывается в случае неисполнения или неполного исполнения займодавцем условий договора

12.4. Информация о выданных векселях

Вид выданных векселей	Вексельная сумма (без процентов), тыс.руб.	Сроки платежа по векселю	Место платежа
-	-	-	-

12.5. Информация о выпущенных и проданных облигациях

Вид облигации	Наличие обеспечений	Срок погашения	Цель облигационного займа	Номинал облигации	Купонная ставка
-	-	-	-	-	-

12.6. Заемные средства, полученные на осуществление экологической деятельности - отсутствуют.

13. ИНФОРМАЦИЯ ПО ПРЕКРАЩАЕМОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

13.1. Перечень прекращаемых видов деятельности, способы прекращения

Наименование	Способы прекращения деятельности				
	путем продажи имущественного комплекса (предприятия) или его части, представляющих собой совокупность активов и обязательств, относящихся к прекращаемой деятельности, в результате заключения единой сделки	путем продажи отдельных активов и прекращения (исполнения) в установленном законодательством порядке отдельных обязательств, относящихся к прекращаемой деятельности	путем отказа от продолжения части деятельности	реорганизации организации в форме выделения из ее состава одного или нескольких юридических лиц	Сумма резерва (тыс.руб.)
-	-	-	-	-	-

13.2. Характеристика прекращаемых видов деятельности

Наименование	Дата признания деятельности прекращаемой	Дата или период, в котором ожидается завершение прекращения деятельности Общества	Стоимость предполагаемых к выбытию или погашению в рамках прекращения деятельности, тыс.руб.		Сумма доходов, тыс.руб.	Сумма расходов, тыс.руб.	Финан-совый результат, тыс.руб.	Сумма начислен-ного налога на прибыль, тыс.руб.
			активов	обяза-тельств				
-	-	-	-	-	-	-	-	-

14. ФИНАНСОВЫЕ ВЛОЖЕНИЯ

14.1. Характеристика финансовых вложений

тыс.руб.

Наименование финансовых вложений	Балансовая стоимость				
	На 31.12.2013	Выбыло		Поступило	На 31.12.2014
		Продано	По другим причинам выбытия		
Краткосрочные финансовые вложения					
-	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Долгосрочные финансовые вложения					
-	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**

14.2. Структура финансовых вложений

тыс.руб.

	На 31.12.2013	На 31.12.2014	Приобретено в отчетном периоде	Выбыло в отчетном периоде	На 31.12.2015
Балансовая стоимость, всего	-	-	-	-	-
в том числе:					
долевые	-	-	-	-	-
долговые					
прочие					

14.3. Акции Общества

Акции Общества	Общее количество, шт.			Номинальная стоимость, руб.		
	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
Обыкно-венные акции	86827	86827	86827	86827	86827	86827
Привиле-гированные акции	28942	28942	28942	28942	28942	28942
Итого	**115769**	**115769**	**115769**	**115769**	**115769**	**115769**

14.4. Займы, предоставленные внешним организациям

Наименование Общества	Основная сумма долга, тыс.руб.			Начисленные проценты, тыс.руб.		
	2013	2014	2015	2013	2014	2015
Краткосрочные						
	-	-	-	-	-	-
Долгосрочные						
	-	-	-	-	-	-

14.5. Процентные ставки

Наименование Общества/реквизиты договора	2013	2014	2015
По краткосрочным займам, в т. ч.			
	-	10	10
По долгосрочным займам, в т. ч.			
	-	10	10

14.6. Создание резерва под обесценение финансовых вложений

Вид финансового вложения/наименование общества	Величина резерва, тыс.руб.				
	На 01.01.2014	Сумма резерва, использованного в отчетном году	Сумма резерва, признанного доходом отчетного года	Сумма резерва, созданного в отчетном году	На 31.12.2015
-	-	-	-	-	-

15. СОВМЕСТНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

тыс.руб.

Цель совместной деятельности	Стоимость активов, относящихся к совместной деятельности		Стоимость обязательств, относящихся к совместной деятельности		Финансовый результат, Прибыль (+). Убыток (-)	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015
-	-	-	-	-	-	-

16. СУЩЕСТВЕННЫЕ ОШИБКИ

16.1. Характеристика существенных ошибок

Период обнаружения и тип ошибки	Перечень ошибок	Сумма (тыс.руб.)
1	2	3
1. До окончания отчетного периода		
1.1 Ошибка текущего года	-	-
1.2 Ошибка предшествующего отчетного года	-	-
2. После окончания отчетного периода		
2.1 До даты подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год	-	-
2.2 После подписания, но до представления отчётности	-	-

собственникам		
2.3 После представления отчётности собственникам, но до даты её утверждения	-	-
2.4 После даты утверждения отчётности	-	-
3. После окончания предшествующего отчетного периода	-	-

16.2. Расшифровка существенных ошибок

-

_____(описание ошибки)

(тыс.руб.)

Период, начиная с которого внесены исправления	Сумма корректировки	Статьи бухгалтерской отчетности, которые подверглась корректировке	Способ исправления ошибки
1	2	3	4
-	-	-	-

17. ИНФОРМАЦИЯ О ЗАБАЛАНСОВЫХ СЧЕТАХ

(заполняется раздел в случае, если показатели по оценке менеджмента являются существенными)

17.1. Обеспечения выданные под собственные обязательства

Наименование организаций	Характер обязательства, под которое выдано обеспечение	Наименование обеспечения	Срок действия	Сумма обеспечения, тыс.руб.	Величина обязательства, тыс.руб.	Существенные (по оценке менеджмента) риски неисполнения обязательств

						Всего, тыс. руб.	в том числе возмож-ные суммы штрафов, пени, неустоек, тыс.руб.
-	-	-	-	-	-	-	-

17.2. Поручительства, выданные Обществом по обязательствам третьих лиц

Наименование организации, за которую было выдано поручительство	Наименование организации, которой выдано поручительство	Срок действия	Сумма, тыс.руб.	Возможные обязательства Общества в случае неисполнения должником обеспечиваемого обязательства перед кредитором, тыс.руб.
-	-	-	-	-
итого	-	-	-	-

17.3. Обеспечения полученные

Наименование организаций	Характер активов, по которым получено обеспечение	Наименование обеспечения	Срок действия	Сумма обеспечения, тыс.руб.	Величина актива, тыс.руб.
Поручительства третьих лиц	-	-	-	-	-
в том числе, организации, являющиеся связанными сторонами					

17.4. Полученное в залог имущество

Наименование Организации, выдавшей имущество в залог	Вид полученного имущества	Балансовая стоимость обеспеченного залоговым имуществом актива, тыс.руб.	Стоимость полученного имущества, тыс.руб.		права и возможности использования полученного имущества
			Договорная	Справедливая по МСФО*/	
-	-	-	-	-	-

***/** В случае если справедливая стоимость предмета залога организации не может быть надежно оценена, раскрывается этот факт с объяснением причин.

17.5. Переданное в залог имущество

Наименование Организации, получившей в залог имущество	Вид переданного имущества	Установленные ограничения использования переданного имущества	Балансовая стоимость переданного в залог имущества, тыс.руб.
-	-	-	-

18. Информация о экологической деятельности.

18.1. Факторы, препятствующие осуществлению экологической деятельности - отсутствуют

18.2. Перечень основных проводимых и планируемых Обществом мероприятий в экологической деятельности

18.3 - Производственный контроль выбросов загрязняющих веществ в атмосферу с принятием корректирующих мер.

- Контроль качества ливневых стоков.

- Чистка ливнеприемников на территории предприятия.

- Режимно-наладочные испытания котлов ТВГМ 30 № 1;,2;3

- Чистка колодцев, относящихся к коммунальной сети предприятия.
- Контроль за регулярным вывозом отходов на захоронение.

- Контроль за своевременной утилизацией отходов 1-3 класса опасности.

19. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества.

19.1 Основными факторами риска, которые могут повлиять на деятельность Общества можно определить следующие риски:

Риски финансово-хозяйственной деятельности общества

Основной целью функционирования системы управления рисками (далее - СУР) в обществе является эффективное управление рисками для обеспечения стабильности финансового положения, поддержания стратегии развития бизнеса и реализации миссии общества при максимальном учете не только интересов акционеров, но и возможных последствий своей деятельности для других заинтересованных лиц.

При формировании в обществе методов управления рисками и разработке документов СУР учитывались основные требования Национальных стандартов Российской Федерации (ГОСТ):

– Национальный стандарт Российской Федерации ГОСТ Р ИСО 31000-2010 «Менеджмент риска. Принципы и руководство»;

– Национальный стандарт Российской Федерации ГОСТ Р ИСО/МЭК 31010-2011 «Менеджмент риска. Методы оценки риска»;

– Национальный стандарт Российской Федерации ГОСТ Р 51897-2011 «Менеджмент риска. Термины и определения».

В 2015 году в обществе утверждены следующие нормативные документы СУР:

– Антикоррупционная политика Открытого Акционерного общества «Комета» (приказ генерального директора от 26.10.2015 № 174).

Общество принимает все необходимые меры к выявлению (идентификации) и анализу различных категорий рисков, связанных со всеми аспектами своей деятельности.

При идентификации и анализе рисков общество учитывает как внутренние, так и внешние факторы, связанные с экономической и политической конъюнктурой, ситуацией на рынке капитала и труда и другие риски, на характер и уровень которых общество не оказывает непосредственного воздействия.

По каждому из существенных рисков оценивается вероятность тех или иных возможных последствий и их ожидаемое воздействие на деятельность общества.

К ключевым факторам риска, связанным с основной деятельностью, общество относит:

– нестабильность экономической и политической ситуации;

– объективное повышение себестоимости производства (рост закупочных цен на сырье, материалы, комплектующие, энергоносители, логистические услуги и т.п.);

– неисполнение контрагентами условий договоров, возникновение безнадежной к взысканию дебиторской задолженности;

– состояние производственных активов, включая утрату или повреждение некоторых активов;

– факторы, связанные преимущественно с изменением антимонопольного, налогового законодательства, а также с изменениями в судебной и правоприменительной практики.

Финансовые риски

Финансовые риски включают: риск ликвидности, кредитный, процентный и валютный риски.

Риск ликвидности

Исходными данными для расчета уровня риска ликвидности являются данные платежного календаря, бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности.

По состоянию на конец 2015 года значение коэффициента ликвидности составляет 0,68, что ниже норматива – 1. В 2014 году коэффициент ликвидности составлял 0,41.Существует риск потери ликвидности. По сравнению с 2014 годом значения коэффициента возросли на 0,27 процентных пункта. Тенденция роста показателя снижает вероятность риска потери ликвидности.

Увеличение коэффициента ликвидности связано с уменьшением обязательств по займам при увеличении таких ликвидных активов как запасы и дебиторская задолженность.

Обществом ежемесячно проводится мониторинг и контроль показателей ликвидности общества. Общество использует процедуры бюджетирования и планирования движения денежных потоков с целью обеспечения наличия достаточных денежных средств для своевременного исполнения своих обязательств.

С целью снижения риска потери ликвидности обществом проводится постоянный мониторинг соотношения дебиторской и кредиторской задолженности.

Кредитный риск

Подверженность общества кредитному риску связана в основном с дебиторской задолженностью основных потребителей тепловой энергии: УМУП «Городской теплосервис» (до августа 2014 года), а после ОАО «ГУК Заволжского района» (после августа 2014 года).

Обществом составляется отчет о дебиторской и кредиторской задолженности по срокам возникновения с указанием просроченной.

Общество осуществляет мониторинг существующей дебиторской задолженности на постоянной основе и регулярно принимает меры, чтобы обеспечить ее сбор и минимизировать убытки.

По судебной тяжбе с УМУП «Городской теплосервис» вынесено определение об утверждении мирового соглашения. Мировое соглашение УМУП «Городской теплосервис» не выполнило, поэтому ОАО «Комета» обратилось в Арбитражный суд с заявлением о выдаче исполнительного листа, который позже был направлен в службу судебных приставов для принудительного исполнения.

С ОАО «ГУК Заволжского района» ведется судебная тяжба.

Максимальная сумма, подверженная кредитному риску, представляет собой балансовую стоимость дебиторской задолженности за вычетом резерва по сомнительным долгам и равна – 44 068 тыс. руб.

Кредитный риск высокий.

Процентный риск

По состоянию на 31 декабря 2015 года общество имеет 143 932 тыс. руб. привлеченных займов. под 10 процентов годовых.

Информация по ставкам привлеченных кредитов и займов представлена в таблице таблица 12.1 Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Займ внутренний (получен от АО «Концерн «Моринформсистема-Агат»). Внешних займов общество не имеет.

Валютный риск

Риск изменения курса рубля по отношению к другим валютам не оказывает существенного воздействия на финансовое состояние общества, поскольку все доходные поступления, формируются в российских рублях. Обязательства общества по кредитам и займам в иностранной валюте не привлекались.

Рыночные риски (отраслевые).

Основным видом деятельности общества является «Производство пара и горячей воды (тепловой энергии) котельными».

Основным конкурентом ОАО «Комета» в области теплоснабжения является ПАО «Т Плюс», являющаяся крупнейшим поставщиком тепла в г. Ульяновске. Преимуществом ПАО «Т-Плюс» является сама технология выработки тепловой энергии, так как производится комбинированная выработка электро- и тепловой энергии, что является в два раза менее затратным способом производства по сравнению с котельной. Но ТЭЦ-2 находится в другом районе г.Ульяновска, тепловая энергия идет до потребителя не по эффективному радиусу теплоснабжения, что естественно увеличивает затраты и потери при ее транспортировке.

В связи с эти основной задачей является мониторинг цен с целью подержания конкурентной стоимости тепловой энергии.

Для диверсификации бизнеса, для снижения рисков общество осуществляет следующие мероприятия:

-пройден первый этап в организации на производственной базе предприятия цеха по механической обработке изделий (закуплены и введены в действие горизонтальный токарный обрабатывающий центр и фрезерный станок;

-функционирует цех гальвано-лакокрасочных покрытий.

Правовые риски

Правовые риски включают: юридический, налоговый, коррупционный.

Юридический риск

Общество осуществляет свою деятельность в соответствии с действующим российским законодательством. Общество в полной мере соблюдает все требования законодательства, в том числе гражданского, налогового, валютного, таможенного и трудового. Общество своевременно уплачивает все налоги, государственные пошлины и иные платежи, отслеживает позицию регулирующих органов по вопросам, допускающим неоднозначное толкование.

Риски, связанные с продлением сроков действия предоставленных обществу разрешений и лицензий незначительны, так как обществом оформлены все необходимые лицензии для осуществления основных видов деятельности, при необходимости проводятся мероприятия по продлению сроков действия лицензий и разрешений и в связи с этим не оказывают существенного влияния на деятельность общества.

Общество является участником судебных процессов, которые влияют на финансово-экономическую деятельность предприятия.

Налоговый риск

С целью минимизации налоговых рисков общество осуществляет:

- налоговое планирование;
- постоянный мониторинг изменения налогового, таможенного, валютного и трудового законодательства;
- организацию внутренних проверок соблюдения законодательства;
- проверку контрагентов с целью выявления признаков фирм-«однодневок».

Коррупционный

С целью противодействия коррупции и недопущения негативных последствий, которые могут способствовать проявлениям коррупционной направленности обществом утверждена антикоррупционная политика (приказ генерального директора от 26.10.2015 № 174).

Страновые и региональные

В связи с тем, что общество не имеет валютных контрактов, и не имеет производства с использованием импортных комплектующих, вероятность риска оценивается как низкая.

Репутационные

С целью минимизации репутационных рисков обществом проводится:
- мониторинг положительных и отрицательных отзывов в СМИ;
-оценка степени удовлетворенности персонала;
-подтверждение достоверности финансовой отчетности аудиторами.

Важным фактором, повышающим деловую репутацию общества является отсутствие задолженности по оплате труда, низкая текучесть кадров.

20. Расшифровка статей отчета о движении денежных средств.

20.1. Расшифровка статьи 4129 «Прочие платежи».

тыс.руб.

Наименование показателя	За 2015 г	За аналогичный период 2014 г
	Прочие платежи	Прочие платежи
1	3	4
Проценты за пользование чужими денежными средствами	256	2091
Государственная пошлина	1122	362
Материальная помощь на погребение	18	9
Налоги (кроме НДФЛ)	8300	10488
Подотчет (выдача)	1415	273
Страховые взносы	10665	8849
Штрафы	553	70
Услуги банка	54	63
Профвзносы	120	104
Прочие	558	169
Плата за предоставление поручительства	-	21
Алименты	39	-
Услуги адвоката	200	-
Итого строка 1429	**23300**	**22499**

Начальник планово-экономического отдела Т.В.Кочеткова

Заместитель главного бухгалтера
по финансовой работе О.Ю. Самарина

ПРИЛОЖЕНИЕ К
АУДИТОРСКОМУ ЗАКЛЮЧЕНИЮ
ООО «ФИНЭКСПЕРТИЗА»