



Аудиторская фирма
КОДАСТР

644010 г. Омск, ул. Маяковского, 81

тел. 36-21-28, 36-20-57

ИНН 5505021273, р/с 40702810145000000509 в Омском отделении № 8634 Сбербанка России (ОАО), г. Омск

Аудиторское заключение

АДРЕСАТ:

Собственникам (Учредителям) Открытого Акционерного Общества «Няганские энергетические ресурсы».

АУДИРУЕМОЕ ЛИЦО:

Наименование: Открытое Акционерное Общество «НЭРС».

Место нахождения в соответствии с учредительными документами: Российская Федерация, 628183, Россия, ХМАО – Югра, Тюменская обл., г. Нягань, ул. Сибирская, д. 40.

Фактическое место нахождения и место нахождения исполнительного органа: Российская Федерация, 628183, Россия, ХМАО – Югра, Тюменская обл., г. Нягань, ул. Сибирская, д. 40.

Государственная регистрация: Общество внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1048600204168.

АУДИТОР:

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Кодастр»;

Место нахождения: 644048, г. Омск, ул. Серова 10, к. 19, тел. (3812)36-21-28, 36-20-57,
р/с 40702810145000000509 в Омском отделении № 8634 Сбербанка России (ОАО), г. Омск

Государственная регистрация: Свидетельство о государственной регистрации Общества с ограниченной ответственностью Аудиторская фирма «Кодастр» № 38606324 выдано Омской городской регистрационной палатой 13.09.1995 г.

Свидетельство о внесении записи в Единый государственный реестр юридических лиц: серия 55 № 000747197 выдано ИФНС РФ по Ленинскому административному округу г. Омска 07.01.2003 г., ОГРН 1035509000801.

Лицензия на проведение общего аудита № Е 005424 выдана Министерством финансов РФ 09.12.2003 г. сроком на пять лет (приказ № 387); срок действия лицензии продлен до 09.12.2013 года приказом Минфина РФ от 05.12.2008 г. № 586;

Директор ООО АФ «Кодастр» Филина Л. Н.

Является членом аккредитованной при Минфине РФ саморегулируемой организации аудиторов «Некоммерческое партнерство «Институт профессиональных аудиторов (ИПАР)» с 27.01.2004 г., ОРН 10302022304.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности организации Открытого Акционерного Общества «Няганские энергетические ресурсы», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2012 года;
- отчета о финансовых результатах за 2012 год;
- отчета об изменении капитала за 2012г.;
- отчета о движении денежных средств за 2012г.;
- отчета о целевом использовании денежных средств за 2012г.;
- пояснений к бухгалтерскому балансу (1-9);
- пояснительной записки.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

Наша обязанность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита. Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

Аудит включал проведение аудиторских процедур, направленных на получение аудиторских доказательств, подтверждающих числовые показатели в бухгалтерской отчетности и раскрытие в ней информации. Выбор аудиторских процедур является предметом нашего суждения, которое основывается на оценке риска существенных искажений, допущенных вследствие недобросовестных действий или ошибок. В процессе оценки данного риска нами рассмотрена система внутреннего контроля, обеспечивающая составление достоверной бухгалтерской отчетности, с целью выбора соответствующих условиям задания аудиторских процедур.

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации Открытого Акционерного Общества «Няганские энергетические ресурсы» по состоянию на 31 декабря 2012г., результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2012 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности.

Директор ООО АФ «Кодастр»

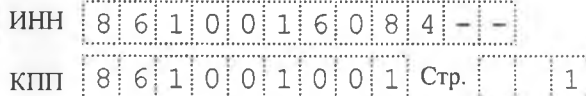


Л. Н. Филина,
(квалификационный аттестат аудитора
№ К 009020 с 24.11.1994 г. без
ограничения срока действия)

« 22 » марта 2013 г.

Директор ООО АФ «Кодастр» Филина Л. Н.

A handwritten signature in dark ink, likely belonging to L. N. Filina, the director of the audit firm.



Бухгалтерская отчетность

Номер корректировки 0 - -

Отчетный период (код)	3	4
-----------------------	---	---

Отчетный год 2012

О А О " Н Я Г А Н С К И Е Э Н Е Р Г Е Т И Ч Е С К И Е Р Е С У Р С Ы "

(наименование организации)

Код вида экономической деятельности по классификатору ОКВЭД

40.30.14

Код по ОКПО

7	4	7	3	1	0	8	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Форма собственности (по ОКФС)

1	4
---	---

Организационно-правовая форма (по ОКОПФ)

4	7	-	-	-
---	---	---	---	---

Единица измерения: (тыс. руб. / млн. руб. - код по ОКЕИ)

3	8	4
---	---	---

На

1	1
---	---

 страницах

с приложением документов или их копий на листах

**Достоверность и полноту сведений, указанных
в настоящем документе, подтверждаю:**

Руководитель

[illegible]

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись _____ Дата 06.03.2013

МП

Главный бухгалтер

Б У Т А К О В А

Н А Т А Л Ь Я

А Л Е К С А Н Д Р О В Н А

(фамилия, имя, отчество полностью)

Подпись _____

Заполняется работником налогового органа

Сведения о представлении документа

Данный документ представлен (код)

на страницах

в составе (отметить знаком V)

0710001 0710002

0710003 0710004

0710005 0710006

с приложением _____
документов или их копий на _____ листах

Дата представления документа . .

Зарегистрирован за №

(Фамилия, И О)

(Подпись)



ИНН 8 6 1 0 0 1 6 0 8 4 - -

КПП 8 6 1 0 0 1 0 0 1 Стр. 3

Форма по ОКУД 0710001

Бухгалтерский баланс

Актив

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Нематериальные активы	1110	-	-	-
-	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
-	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
-	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
-	Основные средства	1150	34159	34849	37153
-	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
-	Финансовые вложения	1170	192	283	283
-	Отложенные налоговые активы	1180	51355	35273	23621
-	Прочие внеоборотные активы	1190	3926	3926	3926
-	Итого по разделу I	1100	89632	74331	64983
II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ					
-	Запасы	1210	23619	18084	16346
-	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	9237	9093	9090
-	Дебиторская задолженность	1230	404820	341340	280233
-	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
-	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	252	213	249
-	Прочие оборотные активы	1260	308	86	179
-	Итого по разделу II	1200	438236	368816	306097
-	БАЛАНС	1600	527868	443147	371080



ИНН 8 6 1 0 0 1 6 0 8 4 - -
КПП 8 6 1 0 0 1 0 0 1 Стр. 4

ПАССИВ

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	На отчетную дату отчетного периода	На 31 декабря предыдущего года	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему
1	2	3	4	5	6
III КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ					
-	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	12242	12242	12242
-	Собственные акции, выкупленные у акционеров ²	1320	(-)	(-)	(-)
-	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
-	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
-	Резервный капитал	1360	-	-	-
-	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	(90111)	(49030)	(51361)
-	Итого по разделу III	1300	(77869)	(36788)	(39119)
III ЦЕЛЕВОЕ ФИНАНСИРОВАНИЕ³					
-	Паевой фонд	1310	-	-	-
-	Целевой капитал	1320	-	-	-
-	Целевые средства	1350	-	-	-
-	Фонд недвижимого и особо ценного движимого имущества	1360	-	-	-
-	Резервный и иные целевые фонды	1370	-	-	-
-	Итого по разделу III	1300	-	-	-
IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА					
-	Заемные средства	1410	0	0	3340
-	Отложенные налоговые обязательства	1420	45	90	52
-	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
-	Прочие обязательства	1450	-	-	-
-	Итого по разделу IV	1400	45	90	3392



ИНН

8 6 1 0 0 1 6 0 8 4 - -

КПП

8 6 1 0 0 1 0 0 1

Стр.

5

Пояснения¹Наименование
показателя

Код

На отчетную дату
отчетного периодаНа 31 декабря
предыдущего годаНа 31 декабря года,
предшествующего
предыдущему

1

2

3

4

5

6

V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

-	Заемные средства	1510	-	-	-
-	Кредиторская задолженность	1520	596470	476106	406807
-	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
-	Оценочные обязательства	1540	3655	3739	-
-	Прочие обязательства	1550	5567	-	-
-	Итого по разделу V	1500	605692	479845	406807
-	БАЛАНС	1700	527868	443147	371080



ИНН 8 6 1 0 0 1 6 0 8 4 - -
КПП 8 6 1 0 0 1 0 0 1 Стр. 6

Форма по ОКУД 0710002

Отчет о финансовых результатах

Пояснения ¹	Наименование показателя	Код	За отчетный период	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4	5
-	Выручка ²	2110	699672	697327
-	Себестоимость продаж	2120	(862759)	(783379)
-	Валовая прибыль (убыток)	2100	(163087)	(86052)
-	Коммерческие расходы	2210	(-)	(-)
-	Управленческие расходы	2220	(-)	(-)
-	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(163087)	(86052)
-	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
-	Проценты к получению	2320	-	-
-	Проценты к уплате	2330	(0)	(105)
-	Прочие доходы	2340	166689	126582
-	Прочие расходы	2350	(53122)	(42933)
-	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	(49520)	(2508)
-	Текущий налог на прибыль	2410	(-)	(-)
-	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	6223	11112
-	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	45	(38)
-	Изменение отложенных налоговых активов	2450	16082	11652
-	Прочее	2460	(7688)	(6775)
-	Чистая прибыль (убыток)	2400	(41081)	2331
СПРАВОЧНО				
-	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
-	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
-	Совокупный финансовый результат периода ³	2500	(41081)	2331
-	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
-	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Примечания

¹ Указывается номер соответствующего пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах

² Выручка отражается за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов

³ 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) периода»



ИНН 8 6 1 0 0 1 6 0 8 4 - -
КПП 8 6 1 0 0 1 0 0 1 Стр. 7

Отчет об изменениях капитала

Форма по ОКУД 0710003

1. Движение капитала

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
Величина капитала на 31 декабря года, предшествующего предыдущему (3100)					
12242	(-)	-	-	(51361)	(39119)
(ПРЕДЫДУЩИЙ ГОД)					
Увеличение капитала – всего: (3210)					
0	0	0	0	2331	2331
в том числе:				2331	2331
чистая прибыль (3211)				-	-
переоценка имущества (3212)				-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала (3213)				-	-
дополнительный выпуск акций (3214)				-	-
-	-	-	-	-	-
увеличение номинальной стоимости акций (3215)					
-	-	-	-	-	-
реорганизация юридического лица (3216)					
-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала – всего: (3220)					
(-)	-	(-)	(-)	(-)	(-)
в том числе:				(-)	(-)
убыток (3221)				(-)	(-)
переоценка имущества (3222)				(-)	(-)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала (3223)				(-)	(-)
уменьшение номинальной стоимости акций (3224)				-	(-)
(-)	-	-	-	-	(-)
уменьшение количества акций (3225)					
(-)	-	-	-	-	(-)
реорганизация юридического лица (3226)					
-	-	-	-	-	(-)
дивиденды (3227)				(-)	(-)
Изменение добавочного капитала (3230)				-	-
Изменение резервного капитала (3240)				-	-



ИНН

8 6 1 0 0 1 6 0 8 4 - -

КПП

8 6 1 0 0 1 0 0 1 Стр. 8

Уставный капитал 1	Собственные акции, выкупленные у акционеров 2	Добавочный капитал 3	Резервный капитал 4	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) 5	Итого 6
-----------------------	---	-------------------------	------------------------	--	------------

Величина капитала на 31 декабря предыдущего года (3200)

12242	(-)	-	-	(49030)	(36788)
-------	-----	---	---	---------	---------

(ОТЧЕТНЫЙ ГОД)

Увеличение капитала – всего: (3310)

-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

в том числе:

чистая прибыль (3311)

-	-
---	---

переоценка имущества (3312)

-

-	-
---	---

доходы, относящиеся непосредственно на
увеличение капитала (3313)

-

-	-
---	---

дополнительный выпуск акций (3314)

-	-	-			-
---	---	---	--	--	---

увеличение номинальной стоимости акций (3315)

-	-	-		-	
---	---	---	--	---	--

реорганизация юридического лица (3316)

-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---

Уменьшение капитала – всего: (3320)

(0)	0	(0)	(0)	(41081)	(41081)
-----	---	-----	-----	---------	---------

в том числе:

убыток (3321)

(41081)	(41081)
---------	---------

переоценка имущества (3322)

(-)

(-)	(-)
-----	-----

расходы, относящиеся непосредственно
на уменьшение капитала (3323)

(-)

(-)	(-)
-----	-----

уменьшение номинальной стоимости акций (3324)

(-)	-	-		-	(-)
-----	---	---	--	---	-----

уменьшение количества акций (3325)

(-)	-	-		-	(-)
-----	---	---	--	---	-----

реорганизация юридического лица (3326)

-	-	-	-	-	(-)
---	---	---	---	---	-----

дивиденды (3327)

(-)	(-)
-----	-----

Изменение добавочного капитала (3330)

-	-	-
---	---	---

Изменение резервного капитала (3340)

-	-
---	---

Величина капитала на 31 декабря отчетного года (3300)

12242	(-)	-	-	(90111)	(77869)
-------	-----	---	---	---------	---------



ИНН 8 6 1 0 0 1 6 0 8 4 - -
КПП 8 6 1 0 0 1 0 0 1 Стр. 9

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

Наименование показателя 1	Код 2	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 3	Изменение капитала за предыдущий год за счет чистой прибыли (убытка) 4	за счет иных факторов 5	На 31 декабря предыдущего года 6
Капитал – всего:					
до корректировок	3400	(51361)	2331	0	(49030)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	0	0	0	0
исправлением ошибок	3420	0	0	0	0
после корректировок	3500	(51361)	2331	0	(49030)
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	(51361)	2331	0	(49030)
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	(51361)	2331	0	(49030)
по другим статьям капитала:					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	-	-	-	-

3. Чистые активы

Наименование показателя 1	Код 2	На 31 декабря отчетного года 3	На 31 декабря предыдущего года 4	На 31 декабря года, предшествующего предыдущему 5
Чистые активы	3600	(77869)	(36788)	(39119)



ИНН 8 6 1 0 0 1 6 0 8 4 - -
КПП 8 6 1 0 0 1 0 0 1 Стр. 1 0

Отчет о движении денежных средств

Форма по ОКУД 0710004

За аналогичный период
предыдущего года

Наименование показателя	Код	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления – всего	4110	738106	728704
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	733741	725203
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	0	1859
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
прочие поступления	4119	4365	1642
Платежи – всего	4120	(779067)	(823031)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(457600)	(493312)
в связи с оплатой труда работников	4122	(226088)	(194473)
процентов по долговым обязательствам	4123	(3300)	(105)
налог на прибыль	4124	(22575)	(-)
прочие платежи	4129	(69504)	(135141)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	(40961)	(94327)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления – всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
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	(-)	(-)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(-)	(-)
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	(-)	(-)
прочие платежи	4229	(-)	(-)
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	-	-



ИНН 8 6 1 0 0 1 6 0 8 4 - -
КПП 8 6 1 0 0 1 0 0 1 Стр. 1 1

Наименование показателя	Код	За отчетный год	За аналогичный период предыдущего года
1	2	3	4
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления – всего	4310	41000	97631
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	0	66205
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4319	41000	31426
Платежи – всего	4320	(0)	(3340)
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организаций 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	(-)	(-)
прочие платежи	4329	(0)	(3340)
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	41000	94291
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	39	(36)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	213	249
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	252	213
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К годовому бухгалтерскому балансу за 2012 год по ОАО
«Няганские энергетические ресурсы»

1. СВЕДЕНИЯ ОБ ОТКРЫТОМ АКЦИОНЕРНОМ ОБЩЕСТВЕ

- 1.1. Полное наименование фирмы: Открытое акционерное общество
«Няганские энергетические ресурсы».
- 1.2. Сокращенное наименование: ОАО «НЭРС»
- 1.3. Юридический адрес: 628183 г. Нягань, Ханты-Мансийский автономный
округ - Югра, ул. Сибирская 40 . Юридический и почтовый адрес
совпадают.
- 1.4. ОАО «Няганские энергетические ресурсы» зарегистрировано 11 октября
2004г. на основании Решения думы МО город окружного значения Нягань,
принятого 07 ноября 2004г. за № 304. Основной государственный
регистрационный номер № 1048600204168
- 1.5. Органами управления Общества являются:
Единственный акционер Общества (учредитель) – МО город окружного
значения Нягань
Совет Директоров (наблюдательный совет):
Нефедьев Владимир Александрович - Глава города Нягани
Дакукина Римма Кадимовна – Глава Администрации города Нягани
Шевелева Валентина Андреевна – Зам. главы администрации города Нягани
Долотказина Фарида Зинуровна - Зам. главы администрации города Нягани
Рассадникова Елена Юрьевна – Зам. Директора Департамента
имущественных и земельных отношений
Единоличный исполнительный орган – генеральный директор Клоков
Сергей Владимирович.

К компетенции Генерального директора Общества относятся все вопросы руководства текущей деятельностью Общества, за исключением вопросов, отнесенных к компетенции Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

Генеральный директор Общества без доверенности действует от имени Общества, в том числе с учетом ограничений, предусмотренных действующим законодательством, Уставом и решениями Совета директоров Общества.

1.6. Уставный капитал предприятия сформирован полностью и составил по состоянию на 31.12.2012 г. 12 242 400 (Двенадцать миллионов двести сорок две тысячи четыреста рублей), разделенный на обыкновенные акции, номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

1.7. Среднегодовая численность персонала за 2012 год составила 735 человек, списочная численность по состоянию на 01.01.2013 г. составила 737 человек.

1.8. Согласно ст. 7 Федерального закона «Об аудиторской деятельности» от 07.08.2001г. № 119-ФЗ была проведена аудиторская проверка финансовой (бухгалтерской) отчетности за 2012 год, что подтверждается аудиторским заключением. Аудитором Общества является ООО "Аудиторская фирма «Кодастр»

2. ОСНОВНЫЕ ЭЛЕМЕНТЫ УЧЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ПРЕДПРИЯТИЯ.

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета.

2.1.1. Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией.

2.1.2. Доходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Доходы организации» (ПБУ 9/99), а также иными нормативными документами. Доходы ОАО «НЭРС» подразделяются на доходы от обычных видов деятельности и прочие доходы.

Расходы отражаются по методу начисления в соответствии с Положением по бухгалтерскому учету «Расходы организации» (ПБУ 10/99). Расходы в зависимости от их характера и направлений деятельности подразделяются на расходы по обычным видам деятельности и прочие расходы. Общество

калькулирует полную производственную себестоимость оказанных услуг, выполненных работ, реализованной продукции без выделения управленческих и коммерческих расходов.

В бухгалтерском учете Общества организован учет расходов по статьям затрат. Перечень статей затрат установлен Обществом самостоятельно с учетом требований ПБУ 10/99 «Расходы организации».

2.1.3.Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01 января 2002г. №1.

2.1.4.Начисление амортизации по основным средствам ведется линейным способом. Амортизация не начисляется по земельным участкам, объектам внешнего благоустройства, полностью амортизированным объектам, не списанным с баланса.

Затраты на проведение всех видов ремонта включены в расходы по обычным видам деятельности отчетного периода. Резерв предстоящих расходов на ремонт основных средств не создавался.

В отчетности основные средства показаны по первоначальной (восстановительной) стоимости за минусом сумм амортизации, накопленной за все время эксплуатации. Доходы и потери от выбытия основных средств отражены в прибылях и убытках в составе прочих доходов и расходов.

Объектов недвижимости, принятых в эксплуатацию и фактически используемых, но находящихся в процессе государственной регистрации в 2012 году нет.

2.1.5.Малоценные объекты основных средств, стоимостью до 40000 рублей, а также книги, брошюры и другие издания учитываются в составе МПЗ, списываются по мере их отпуска в эксплуатацию. В целях обеспечения сохранности этих объектов в производстве или при эксплуатации организуется контроль за их движением на забалансовых счетах.

2.1.6. Счет 16 "Отклонения в стоимости материалов" и счет 15 "Заготовление и приобретение материальных ценностей" в Обществе не применяются. Списание материальных ресурсов в производство производится по средней себестоимости.

2.1.7. Ежегодная переоценка группы однородных объектов основных средств «Сооружения» с целью отражения в бухгалтерском учете по состоянию на 31.12.2012г его текущей восстановительной стоимости основных средств производится на основании приказа генерального директора Общества.

2.1.8. Изменения в учетной политике в 2013 году предусмотрены с учетом изменений законодательства в области бухгалтерского учета, вводимых в действие с 01.01.2013г.

2.1.9. В 2012 году предприятие формировало резерв по сомнительным долгам, резерв на оплату отпусков (ПБУ 8/2010 «Оценочные обязательства, условные обязательства и условные активы»)

2.2 Учетная политика для целей налогового учета.

2.2.1. Организация определяет налоговую базу по НДС по мере отгрузки услуг, работ.

2.2.2. В целях признания доходов и расходов при расчете налога на прибыль используется метод начисления. ОАО «НЭРС» рассчитывает и отражает в учете и отчетности отложенные налоговые активы и обязательства по налогу на прибыль.

Отложенные налоговые активы и обязательства рассчитываются в отношении временных разниц, которые представляют собой доходы и расходы, формирующие бухгалтерскую прибыль (убыток) в одном отчетном периоде, а налогооблагаемую базу по налогу на прибыль – в других отчетных периодах.

2.2.3. Уплата ежемесячных авансовых платежей по налогу на прибыль производится исходя из фактической прибыли за истекший квартал.

2.2.4. В целях определения материальных расходов при списании материалов и сырья применяется метод списания по средней себестоимости.

2.2.5. По амортизируемому имуществу амортизация начисляется линейным способом.

2.2.6. Организация формирует регистры налогового учета с использованием данных из регистров бухгалтерского учета.

2.2.7. Изменения в учетной политике для целей налогового учета в 2013 году предусмотрены с учетом изменений в НК РФ, вводимых в действие с 01.01.2013г.

2.2.8. В 2012 году предприятие формировало резерв по сомнительным долгам.

3. ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

3.1. Характеристика деятельности предприятия за 2012 год.

3.1.1. В 2012г. предприятие вело деятельность:

1. по предоставлению услуг теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения
2. по эксплуатации систем теплоснабжения, водоснабжения и водоотведения
3. по предоставлению в аренду основных средств (зданий, сооружений) числящихся на балансе предприятия.
4. прочие виды работ, услуг

Расшифровка доходов и расходов от основных видов деятельности: тыс.руб

Состав доходов по обычным видам деятельности	Сумма
Водоснабжение	93 204
Водоотведение	67 786
Теплоснабжение	525 740
Прочие	12 942
Итого	699 672
Состав расходов по обычным видам деятельности (статьи затрат)	
Материальные затраты	446 841
Амортизация	4 088
Расходы на оплату труда	268767
Отчисления на социальные нужды	64 922
Прочие расходы	78 141
Итого	862 759

Убыток от обычных видов деятельности до налогообложения составил – **163087** тыс.руб.

Убыток от реализации услуг по теплоснабжению, водоснабжению и водоотведению образовался вследствие недополучения доходов за счет снижения объемов выполненных работ (услуг) в натуральном и денежном выражении.

- по тепловой энергии за счет перерасчета объемов теплопотребления в зависимости от фактической температуры наружного воздуха, перевод части жилого фонда на автономный обогрев, демонтаж вагон-домов, ветхих (деревянных) жилых домов.

- по водоснабжению за счет ежемесячного перерасчета объемов водопотребления по заявлениям граждан и экономией водопотребления граждан, в квартирах которых установлены приборы учета.

Превышение затрат по теплоснабжению, водоснабжению и водоотведению произошло за счет проведения работ, не предусмотренных в тарифах:

- увеличения расходов на содержание тепловых, водопроводных и канализационных сетей, проведение аварийно-восстановительных работ и восстановление дорожного покрытия

- проведения капитальных ремонтов на инженерных сетях, изоляция магистральных сетей.

по топливно- энергетическим ресурсам перерасход затрат связан с:

- ветхостью инженерных сетей (68-72%), нарушением теплоизоляции;
- высокий износ технологического оборудования (68%);
- технические характеристики оборудования (котлы, насосы) не позволяют плавного регулирования расхода газа, нефти и электроэнергии в соответствии с температурой наружного воздуха и т.д.

Расшифровка доходов и расходов от прочих видов деятельности:

тыс.руб

Состав доходов	Сумма
Аренда и субаренда имущества	1 527
Субаренда земельных участков	104
Продажа иных активов (материалы, спецодежда)	477
Оценочное обязательство по отпускам	84
Госпошлина начисленная по решению суда	564
Восстановление резерва по сомнительным долгам	24 853
Финансовая помощь учредителя при банкротстве	41 000
Списание по сроку исковой давности (кредиторская задолженность)	4 124
Прочие доходы и расходы	278

Субсидия на возмещение затрат (109320)	92 644
Штрафы, пени за невыполнение договорных отношений	1 034
Итого доходов	166 689
Состав расходов	Сумма
Амортизация	1 385
Аренда земельных участков	426
Продажа иных активов	347
Штрафы, пени за невыполнение договорных обязательств	2 490
Прочие расходы	638
Услуги банков	803
Проценты за пользование чужими денежными	2 460
Выплаты социального характера работникам предприятия	8 116
Налог на имущество	509
Резерв по сомнительным долгам	35 107
Расходы связанные с участием в других организациях	90
Госпошлина начисленная по решению суда	248
Пошлины, выписки, оценки имущества, корректировки	76
Доходы (убытки) прошлых лет	427
Итого расходов	53 122
Прибыль от прочих видов деятельности	113 567

Фактическая сумма убытка предприятия за 2012 год составила –(49520) тыс. руб., чистая прибыль (убыток) – (-41081) тыс. руб. Показатель «Чистая прибыль (убыток) отчетного периода» определен по данным бухгалтерского учета исходя из того что, расходы по налогу на прибыль, вычитаемые из суммы прибыли до налогообложения, определяются как сумма расходов по налогу на прибыль, скорректированная на сумму постоянных налоговых обязательств (активов), временных вычитаемых (налогооблагаемых) разниц.

Полная структура формирования приведена в расшифровке к форме №2 годового отчета, которая одновременно является налоговым регистром, используемым для заполнения налоговой декларации по налогу на прибыль.

Показатели оценки финансово-экономического состояния общества

Наименование показателя	Расчет	Значение показателя	Комментарий
Показатели ликвидности			
Общий коэффициент покрытия	Отношение текущих активов (оборотных средств) к текущим пассивам (краткосрочными обязательствам) Стр.1200 / стр.1500-(1530+1540+1550) На начало года На конец года	 0,77 0,73	Рекомендуемое значение (1,5-2). Оборотные средства не обеспечивают погашение краткосрочных обязательств
Коэффициент срочной ликвидности	Отношение денежных средств и краткосрочных ценных бумаг плюс суммы мобилизованных средств в расчетах с дебиторами к краткосрочным обязательствам Стр. (1240+1250+1230) / 1500-(1530+1540+1550) На начало года На конец года	 0,72 0,68	Рекомендуемое значение показателя (более 1). На начало и конец года низкое значение коэффициента указывает на необходимость постоянной работы с дебиторами, чтобы обеспечить возможность обращения наиболее ликвидной части оборотных средств в денежную форму для расчетов с поставщиками
Коэффициент ликвидности при мобилизации средств	Отношение материально-производственных запасов и затрат к сумме краткосрочных обязательств Стр. 1210/ 1500-(1530+1540+1550) На начало года На конец года	 0,04 0,04	рекомендуемое значение (0,5 – 0,7). Недостаточно активов, которые можно легко обратить в наличность
Показатели финансовой устойчивости			
Соотношение заемных и собственных средств	Отношение всех обязательств Общества (кредиты, займы, кредит.задолженность) к собственным средствам (собственному капиталу) Стр.(1400+1500-1530-1540-1550) / (1300+1530+1540) На начало года На конец года	 14,4 8,04	рекомендуемое значение (менее 0,7). Коэффициент показывает, сколько заемных средств привлекло предприятие на 1 рубль вложенных в активы собственных средств.
Коэффициент обеспеченности собственными средствами	Отношение собственных оборотных средств к общей величине оборотных средств Общества Стр.(1300+1400+1530+1540+1550-1100) / стр.1200 На начало года На конец года	 -0,29 -0,36	Рекомендуемое значение (0,1-0,5). Показатель находится в критическом значении, что свидетельствует о недостаточности собственных средств для финансовой устойчивости.

Коэффициент автономии составил $-(-0,15)$, рекомендуемое значение $(0,55)$, что свидетельствует о всецелой зависимости организации от заемного капитала, финансовое положение неустойчивое и зависимо от внешних кредиторов.

Показатели финансового положения и результатов деятельности предприятия, имеющие критические значения:

- опережающее снижение собственного капитала относительно общего изменения активов организации;
- чистые активы меньше уставного капитала; при этом за период имело место снижение величины чистых активов;
- отрицательная динамика рентабельности продаж;
- критическое значение коэффициента автономии, из-за фактического отсутствия собственного капитала;
- критическое значение коэффициента обеспеченности собственными оборотными средствами, что свидетельствует о недостаточности собственных средств для обеспечения финансовой устойчивости предприятия;
- убыток от финансово- хозяйственной деятельности по основным видам деятельности составил 163 087 тыс.руб.

Пояснение к бухгалтерскому балансу за 2012 г. по состоянию на 31.12.2012г.

Стр.1130 Основные средства. (34 159 тыс.руб.) На 31.12.2012г. произведена переоценка группы однородных объектов основных средств «Сооружения» с целью отражения в бухгалтерском учете его текущей восстановительной стоимости. Уровень существенности от переоценки составил менее 5%, что позволяет согласно учетной политики предприятия не отражать результаты переоценки в бухгалтерском учете.

Тыс.руб.

Наименование основных фондов	Остаточная Стоимость на 01.01.2012г	Поступило 2012г.	Выбыло 2012г	Остаточная Стоимость на 01.01.2013г
здания	9 843			9 059
сооружения	15 635			14 592
Машины и оборудование	9 111	4861		10405
Транспортные средства	130		130	0
Производственный и хозяйственный инвентарь	130		22	103
Итого:	34 849	4861	22	34 159

Таблица № 1.1, 1.2, 1.3, 1.4 в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и Отчету о прибылях и убытках (Пояснения).

Стр. 1150 Финансовые вложения (192 тыс.рублей) Общество имеет вклады в уставный капитал следующих предприятий:

- ООО «Жилищно-коммунальный расчетно-кассовый центр» - 51% 12479,80 рублей
- ООО «НЭРС-Сервис» - 90% - 90 000 рублей
- ООО «НЭРС-Строй» - 90% - 90 000 рублей

ООО «НЭРС-Авто» исключено из ЕГРЮЛ в связи с ликвидацией предприятия.

Инвестиций в дочерние, зависимые и прочие общества не осуществлялось.

Стр. 1210 Запасы (23619 тыс. руб.) Увеличение произошло на 5 535 тыс.руб. Структура запасов приведена в таблице №3 в Пояснениях к бухгалтерскому балансу и Отчету о прибылях и убытках (Пояснения)

Стр. 1230 Сумма дебиторской задолженности составляет 404820 тыс.руб., таблица № 4.1, 4.2 в Пояснениях;

По снижению дебиторской задолженности принимаются следующие меры:

- выставляются платежные требования (инкассо) в соответствии с действующим законодательством в банковское учреждение на расчетные счета должников.
- ведется претензионно-исковая работа.

Стр.1310 «Уставный капитал» составляет 12 242 400 (Двенадцать миллионов двести сорок две тысячи четыреста рублей), разделенный на обыкновенные акции, номинальной стоимостью 1 (один) рубль каждая.

Стр. 1410. «Заемные средства» По состоянию на 31.12.2012 полученных и непогашенных обязательств по оплате кредитов и займов не имеется

Стр.1520. Кредиторская задолженность по состоянию на 31.12.2012г. составляет 596470 тыс.руб. Таблица № 4.3, 4.4 в Пояснениях

Стр. 1540 Оценочные обязательства - 3 655 тыс.рублей. Предприятие формирует следующие оценочные обязательства:

- резерв на оплату отпусков (в бухгалтерском учете)
- резерв по сомнительным долгам (в бухгалтерском и налоговом учете)

Таблица № 6 в Пояснениях

Стр. 1550 Прочие обязательства - 5567 тыс руб.- Налог на добавленную стоимость с перечисленных авансов подрядчикам.

Стр. 1370 Непокрытый убыток по состоянию на 31.12.2012 г. составил (-90 111)тыс. руб., в том числе 41 081 тысяча рублей за период 2012 года.

Чистые активы по состоянию на 31.12.2012 г. - (-77869) тыс.руб.

Чистые активы рассчитаны в соответствии с Порядком оценки стоимости чистых активов акционерных обществ, утвержденном приказом Минфина России и ФКЦБ России от 29 января 2003 года № 10н/03-6/пз.

Условные факты хозяйственной деятельности

Данные факты не имеют место.

События после отчетной даты

События после отчетной даты признанные фактами хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества в период между отчетной датой и датой подписания бухгалтерской отчетности за отчетный год не происходили.

Раскрытие информации о государственной помощи

За отчетный период получено и использовано бюджетных средств на возмещение затрат в связи с производством, выполнением товаров, работ, услуг населению в г. Нягани по теплоснабжению, водоотведению, водоснабжению, в сумме 109 319,7 тыс. руб., финансовой помощи для погашения денежных обязательств, обязательных платежей в сумме 41 000 тыс. рублей.

4. СВЕДЕНИЯ О СОБСТВЕННОМ КАПИТАЛЕ ОБЩЕСТВА

Сумма чистых активов предприятия	- 77869 тыс.рублей
Уставный капитал	12242тыс.рублей

Генеральный директор



С.В. Клоков

Главный бухгалтер



Н.А.Бутакова



Приложение № 3
к Приказу Министерства финансов
Российской Федерации
от 02.07.2010 № 66н
(в ред. Приказа Минфина РФ
от 05.10.2011 № 124н)

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

1.Основные средства

1.1.Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶	поступило	выбыло объектов		начислено амортизации ⁶	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация ⁶		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 20 <u>12</u> г. ¹	52158	(17307)	4861	(622)	542	(5472)			56396	(22237)
	5210	за 20 <u>11</u> г. ²	49318	(12165)	2838	()		(5142)			52158	(17307)
Здание		за 20 <u>12</u> г. ¹	13700	3858		()		(783)			13700	4641)
		за 20 <u>11</u> г. ²	13700	3075		()		(783)			13700	3858)
Машины и оборудования		за 20 <u>12</u> г. ¹	16786	7675	4861	()		(3570)			21647	11245)
		за 20 <u>11</u> г. ²	13949	4510	2838	()		(3165)			16786	7675)
производственный инвентарь		за 20 <u>12</u> г. ¹	223	93		22	22	(27)			201	98)
		за 20 <u>11</u> г. ²	223	61				32			223	93
Сооружения		за 20 <u>12</u> г. ¹	20847	5211				(1042)			20847	6253)
		за 20 <u>11</u> г. ²	20846	4169				(1042)			20847	5211)
Транспорт		за 20 <u>12</u> г. ¹	600	470		600	520	(50)				)
		за 20 <u>11</u> г. ²	600	350				(120)			600	470)
Учтено в составе доходных	5220	за 20 <u>12</u> г. ¹		()		()		()				()

88

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 20 <u>12</u> г. ¹	3926		()	()	3926
	5250	за 20 <u>11</u> г. ²	3926		()	()	3926
в том числе:		за 20 <u>12</u> г. ¹	3926		()	()	3926
Реконструкция технологического оборудования с заменой инженерных коммуникаций		за 20 <u>11</u> г. ²	3926		()	()	3926
и т.д.							

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

Наименование показателя	Код	За 20 ____ г. ¹	За 20 ____ г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260		
в том числе:			
(объект основных средств)			
(объект основных средств)			
и т.д.			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270		
в том числе:			
(объект основных средств)		()	()
(объект основных средств)		()	()
и т.д.			

Наименование показателя	Код	На <u>На 31 декабря</u> 20 <u>12</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>10</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280			
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	8 874,00	8 874,00	26 593,00
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282			
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1 342 705,00	1 191 149,00	940 695,00
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284			
Основные средства, переведенные на консервацию	5285			
Иное использование основных средств (зalog и др.)	5286			13244
Иное использование основных средств (зalog и др.)				

вложений в
материальные
ценности - всего

5230

за 20 11 г.²

()

()

()

()

в том числе:

за 20 г.¹

()

()

()

()

2.5. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷	поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение перво-начальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
					перво-начальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	а 20 12 г. ¹	283			(91)				192	
	а 20 11 г. ²	283			()				283	
<i>в том числе: вклады в уставные капиталы др. организаций</i>	а 20 12 г. ¹	283			(91)				192	
	а 20 11 г. ²	283			()				283	
Краткосрочные - всего	а 20 г. ¹				()					
	а 20 г. ²				()					
<i>в том числе: (группа, вид)</i>	а 20 г. ¹				()					
	а 20 г. ²				()					
И Т.Д.										
Финансовых вложений - итога	а 20 12 г. ¹	283			(91)				192	
	а 20 11 г. ²	283			()				283	

3. Запасы

3.1 Наличие и движение запасов										
Наименование показателя	Период	На начало года		Изменения за период					На конец периода	
		себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	Поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборотов запасов между группами	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
					себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы всего	на 2012г	18084,1		299199,8	990,9			292674,0	23619,0	
	на 2011г	16346,5		272086,7	1227,1			269122,0	18084,1	
в том числе: сырье и материалы	на 2012г	2478,9							2478,9	
	на 2011г	2518,9						40,0	2478,9	
в том числе: топливо	на 2012г	4221,1		267 672,2	225,5			267057,6	4610,2	
	на 2011г	3378,1		241042,1	239,5			239959,6	4221,1	
в том числе: запасные части	на 2012г	1584,4		1632,1	0			1523,4	1693,1	
	на 2011г	1648,0		2050,3				2113,9	1584,4	
в том числе: прочие материалы	на 2012г	3743,0		9501,2	646,4			8305,4	4292,4	
	на 2011г	3239,2		9218,5	850,3			7864,4	3743,0	
в том числе: строительные материалы	на 2012г	4634,4		14871,3	20,3			11446,9	8038,5	
	на 2011г	4593,9		16530,0	2,7			16486,8	4634,4	
в том числе: инвентарь и хоз.принадлежности	на 2012г	620,3		4064,7	25,4			3407,8	1251,8	
	на 2011г	618,1		1981,0	117,6			1861,2	620,3	
в том числе: материалы спец.назнач.на складе и спецодежда в экспл-ции	на 2012г	802,0		1458,3	73,3			932,9	1254,1	
	на 2011г	350,3		1264,8	17,0			796,1	802,0	

4. Дебиторская и кредиторская задолженность
4.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						на конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в краткосрочную задолженнос-ть	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) (8)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления (8)	погашение	списание на финансовый результат (8)	восстановление резерва			
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2012 г. (1)	341 340,00		1 866 457,00		1 802 977,00				404 820,00	
	5530	за 2011 г. (2)	280 233,00		1 712 198,00		1 651 090,00				341 340,00	
в том числе: Покупатели и заказчики		за 2012 г. (1)	323 266,00		828 475,00		802 018,00				349 723,00	
		за 2011 г. (2)	274 152,00		827 562,00		778 448,00				323 266,00	
Авансы выданные		за 2012 г. (1)	7 357,00		171 560,00		131 967,00				46 950,00	
		за 2011 г. (2)	3 354,00		91 612,00		87 609,00				7 357,00	
Авансовые платежи по наголам и платежам		за 2012 г. (1)	732,00		7 508,00		7 192,00				1 048,00	
		за 2011 г. (2)	524,00		40 590,00		40 382,00				732,00	
Госпошлина и % начисленные по решению суда		за 2012 г. (1)	2 725,00		564,00		1 137,00				2 152,00	
		за 2011 г. (2)	1 502,00		1 717,00		494,00				2 725,00	
Расчеты по агентскому договору (ООО "ЖК РКЦ")		за 2012 г. (1)	974,00		830 311,00		830 731,00				554,00	
		за 2011 г. (2)	453,00		735 234,00		734 713,00				974,00	
Подотчетные лица		за 2012 г. (1)	2,00								2,00	
		за 2011 г. (2)	2,00		4 595,00		4 595,00				2,00	
Расчеты по страхованию		за 2012 г. (1)	77,00		149,00		182,00				44,00	
		за 2011 г. (2)	0,00		148,00		71,00				77,00	
прочие		за 2012 г. (1)	6 207,00		27 890,00		29 750,00				4 347,00	
		за 2011 г. (2)	245,00		10 740,00		4 778,00				6 207,00	
Итого		за 2012 г. (1)	341 340,00		1 866 457,00		1 802 977,00				404 820,00	
		за 2011 г. (2)	280 233,00		1 712 198,00		1 651 090,00				341 340,00	

4.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2012 г.		На 31 декабря 2011 г.		На 31 декабря 2010 г.	
		учетная по условиям договора	балансова стоимость	учетная по условиям договора	балансова стоимость	учетная по условиям договора	балансова стоимость
Всего	5540	246 303	246 303	200 432	200 432	165 855	165 855
в том числе: Покупатели и заказчики		246 303	246 303	200 432	200 432	165 855	165 855

5.1. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период					Остаток на конец периода
				поступление		выбыло		перевод из долго- в краткосрочную задолженнос-ть	
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающие ся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>11</u> г. ¹				()	((		
	5571	за 20 <u>10</u> г. ²				()	((		
в том числе: (вид)		за 20 <u>11</u> г. ¹				()	((		
		за 20 <u>10</u> г. ²				()	((		
и т.д.									
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>12</u> г. ¹	476106	1399400		(1279036)	(		596470
	5580	за 20 <u>11</u> г. ²	406807	1171373		(1102074)	(		476106
в том числе:		за 20 <u>11</u> г. ¹				()	(		
поставщики и подрядчики		за 20 <u>12</u> г. ¹	161045	600720		(583651)	(		178114
		за 20 <u>11</u> г. ¹	162401	522160		(523516)	(		161045
задолженность перед персоналом		за 20 <u>12</u> г. ¹	20488	269614		(272750)	(		17352
		за 20 <u>11</u> г. ²	12925	246111		(238548)	(		20488
задолженность перед гос. внебюджетными фондами		за 20 <u>12</u> г. ¹	63887	29896		(5795)	(		87988
		за 20 <u>11</u> г. ¹	18051	71019		25183)	(		63887
Задолженность по налогам и сборам		за 20 <u>12</u> г.	157378	285973		213843			229508
		за 20 <u>11</u> г. ²	126260	175611		144493			157378
прочие кредиторы		за 20 <u>12</u> г. ²	73308	213197		202997			83508
		за 20 <u>11</u> г. ¹	87170	156472		170334			73308
прочие обязательства		за 2012		5567					5567
Итого	5550	за 20 <u>12</u> г. ¹	476106	1404967		(1279036)	(	x	602037
	5570	за 20 <u>11</u> г. ²	406807	1171373		(1102074)	(	x	476106

5.2. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 20 12 г. ⁴	На 31 декабря 20 1 г. ²	На 31 декабря 20 10
Всего	5590	467088	359283	302409
в том числе:				
поставщики и подрядчики		105233	110602	100508
задолженность перед гос.внебюджетными фондами		82193	56534	14445
задолженность перед персоналом				
Задолженность по налогам и сборам		210363	131597	105037
прочие кредиторы		69299	60550	82419
и т.д.				

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 20 11 г. ¹	За 20 11 г. ²
Материальные затраты	5610	446841	428731
Расходы на оплату труда	5620	268767	236477
Отчисления на социальные нужды	5630	64922	76491
Амортизация	5640	4088	3757
Прочие затраты	5650	78141	37923
Итого по элементам	5660	862759	783379
Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]):			
незавершенного производства, готовой продукции и др. (прирост [-])	5670		
незавершенного производства, готовой продукции и др. (уменьшение [+])	5680		
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	862759	783379

6. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего		36277	(32538)	()	3739
в том числе: <i>резерв по оплате отпусков</i>	3739	36277	(36361)	()	3655
<i>резерв по сомнительным долгам</i>		27674	(27674)	()	
и т.д.					

7. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	На _____ 20 ____ г. ⁴	На 31 декабря 20 ____ г. ²	На 31 декабря 20 ____ г. ⁵
Полученные - всего			
в том числе: <i>(вид)</i>			
и т.д.			
Выданные - всего			
в том числе: <i>(вид)</i>			
и т.д.			

