

РАЗДЕЛ 1

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ ЗА 2013 ГОД

Раздел 1. Общие сведения о деятельности организации.

Полное наименование

Открытое акционерное общество «Жилищно-коммунальное управление»

Сокращенное наименование

ОАО «ЖКУ»

Свидетельство о государственной регистрации

Серия 86 № 000837224 от 01.04.2004г.

Юридический и почтовый адрес

628681, Российская Федерация, Ханты-Мансийский автономный округ - Югра, г. Мегион,
ул. Новая, 7

Контактный телефон

(34643) 2-15-10

Государственный регистрационный номер

1048602900829

Уставный капитал

Уставный капитал ОАО «ЖКУ» составляет 115 320 010 рублей. Акционером Общества является Муниципальное образование г. Мегион в лице Департамента муниципальной собственности администрации города Мегиона, доля участия в уставном капитале 100%:

- количество акций – 11 532 001 шт;
- номинальная стоимость – 10 руб.
- виды акций – обыкновенные именные бездокументарные.

Единоличный исполнительный орган (генеральный директор)

Генеральным директором является Курушин Александр Степанович.

Главный бухгалтер

Главным бухгалтером является Иванив Галина Борисовна.

Расчетные счета

- 40702810902100000066 в Филиале ОАО Ханты-Мансийский банк в г. Нижневартовск.
- 40702810553020000038 в Операционном офисе «Мегион» Филиала ОАО «УралСиб» в г. Челябинск.

Персонал

На конец отчетного периода в ОАО «ЖКУ» работало 110 человек. Среднегодовая численность работников за отчетный период составила 109 (Сто девять) человек.

Краткая характеристика деятельности

- ОАО «ЖКУ» в 2013 г. осуществляло следующие виды деятельности:
- содержание и ремонт объектов внешнего благоустройства муниципального образования;

- содержание дорог муниципального образования;
- благоустройство и озеленение территорий муниципального образования;
- оказание транспортных услуг, услуг по вывозу ТБО, откачке стоков;
- торгово-закупочная деятельность;
- оказание дополнительных платных услуг населению по видам деятельности предприятия;
- сдача в аренду собственного имущества;
- управление дочерними предприятиями, ведение бухгалтерского учета в дочерних предприятиях.

Раздел 2. Существенные аспекты учетной политики и представления в бухгалтерской отчетности

Основы составления отчетности

Бухгалтерская отчетность Общества составлена исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

Оценка активов и обязательств производится по фактическим затратам.

Краткосрочные и долгосрочные активы и обязательства

В бухгалтерском балансе дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к краткосрочной, если срок ее обращения (погашения) не превышает 12 месяцев после отчетной даты или не установлен. Дебиторская и кредиторская задолженность, включая задолженность по кредитам и займам, отнесена к долгосрочной, если срок ее обращения (погашения) превышает 12 месяцев после отчетной даты. Финансовые вложения классифицируются как краткосрочные или долгосрочные исходя из предполагаемого срока их использования (обращения, владения или погашения) после отчетной даты.

По данным бухгалтерского учета ОАО «ЖКУ» по состоянию на 31.12.2013 просроченная дебиторская задолженность составляет 10 730 тыс. руб., из них:

ООО «Юник-автосити» 3000 тыс. руб. поставка дорожной техники;

ООО «Вест Срой » 6400 тыс. руб. поставка горнолыжного оборудования;

ООО «Сибтранс-Ойлсервис » 807 тыс. руб. по аренде АЗС на 250 заправок;

МУП «Техносервис» 523 тыс. руб.

Дебиторская задолженность, по которой вынесено решение суда о взыскании и выдан исполнительный лист: ООО «Юник-автосити», ООО «ВестСтрой», ООО «Сибтранс-Ойлсервис». На данную задолженность сформирован резерв по сомнительным долгам.

Основные средства

К основным средствам относятся активы, соответствующие требованиям Положения по бухгалтерскому учету «Учет основных средств» (ПБУ 6/01), утвержденного приказом Минфина России от 30 марта 2001 г. № 26н. В состав основных средств включаются объекты недвижимости, принятые к учету в установленном порядке, с момента ввода их в эксплуатацию.

Основные средства отражены по первоначальной стоимости, за минусом сумм амортизации, накопленной за время их эксплуатации.

Предметы со сроком полезного использования свыше 12 месяцев, и в отношении которых выполняются условия признания их основными средствами, но стоимостью на дату принятия к бухгалтерскому учету не более 40 000 рублей учитываются в составе материально производственных запасов на счете 10 «Материалы».

Не относятся к основным средствам и учитываются Обществом в составе средств в обороте (на счете 10 «Материалы») следующие предметы независимо от их срока полезного использования: специальные инструменты и специальные приспособления; специальная одежда, специальная обувь.

Амортизация по основным средствам начисляется линейным способом.

Финансовые вложения

Финансовые вложения учтены по первоначальной стоимости, представляющей фактические затраты на их приобретение.

Материально-производственные запасы

Материально-производственные запасы принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости.

Общество оценивает отпускаемые (списываемые) материалы по методу средней себестоимости.

Резерв под снижение стоимости материально-производственных запасов не создается.

Затраты на производство

Затраты на производство продукции, выполнение работ, оказание услуг отражаются в бухгалтерском учете и включаются в себестоимость продукции, работ, услуг в том отчетном периоде, в котором они были фактически понесены. В себестоимость продукции, работ, услуг в полном объеме включаются все произведенные организацией фактические затраты, связанные с извлечением дохода и носящие производственный характер.

Учет затрат на производство ведется с подразделением на прямые и косвенные. Прямые затраты - непосредственно связанные с производством продукции, оказанием отдельных видов услуг, которые подлежат прямому включению в себестоимость и собираются по дебету счетов 20 «Основное производство». Косвенные - затраты по организации управления производственным процессом, которые не имеют прямой связи с производством отдельных видов продукции (работ, услуг) и распределяются между ними косвенно (условно). Данные затраты учитываются на счетах 25 «Общепроизводственные расходы» и 26 «Общехозяйственные расходы».

Расходы, собранные по счету 25 «Общепроизводственные расходы» ежемесячно списываются в полной сумме на счет 20 «Основное производство» пропорционально сумме прямых затрат. Расходы, собранные по счету 26 «Общехозяйственные расходы», ежемесячно списываются в полной сумме на счет 20 «Основное производство» пропорционально сумме прямых затрат.

Задолженность покупателей и заказчиков

Задолженность покупателей и заказчиков определена исходя из цен, установленных договорами между Обществом и покупателями (заказчиками). Нереальная к взысканию задолженность списывается с баланса по мере признания ее таковой.

Задолженность покупателей и заказчиков, не погашенная в сроки, установленные договорами, и не обеспеченная соответствующими гарантиями, показана за минусом начисленного резерва по сомнительным долгам.

Кредиты и займы полученные

ОАО «ЖКУ» на 31.12.2013 г. имеет задолженность по следующим кредитам и займам:

- МУП «Тепловодоканал» договор займа №002 от 23.08.2006 на пополнение оборотных средств. Остаток займа 4 900 тыс. руб., расходы на обслуживание составили 0 тыс. руб.
- ОАО «Городские электрические сети» договор займа № 001 от 23.08.06 на пополнение оборотных средств. Остаток 2 000 тыс. руб., расходы на обслуживание составили 0 тыс. руб. Имеется решение суда на взыскание задолженности.

Отложенные налоги

Общество отражает в бухгалтерском учете и отчетности отложенные налоговые активы и отложенные налоговые обязательства, постоянные налоговые активы и постоянные налоговые обязательства, т.е. суммы, способные оказать влияние на величину текущего налога на прибыль в текущем и/или последующих отчетных периодах. Информация о постоянных и временных разницах формируется Обществом на основании первичных учетных документов. Определение величины текущего налога на прибыль в бухгалтерском учете осуществляется на

основании отраженных в нем показателей условного расхода (условного дохода) по налогу на прибыль, постоянных налоговых активов и обязательств, отложенных налоговых активов и обязательств. Эта величина соответствует сумме текущего налога по декларации по налогу на прибыль.

Суммы отложенных налоговых активов и отложенных налоговых обязательств отражаются развернуто в составе внеоборотных активов и долгосрочных обязательств соответственно.

Признание выручки от продажи

Выручка от продажи товаров (продукции) и оказания услуг признается по мере отгрузки товаров (продукции) покупателям (или оказания услуг) и предъявления им расчетных документов. Она отражена в отчетности за минусом налога на добавленную стоимость, акцизов, таможенных пошлин и других аналогичных обязательных платежей.

Раздел 3. Информация об отдельных активах и обязательствах

3.1. Основные средства

Основные производственные фонды организации представлены зданиями, сооружениями, автопарком, машинами и оборудованием.

Основных средств, полученных в аренду, по состоянию 31.12.2013 года нет.

Стоимость основных средств, переданных в аренду, по состоянию на 31.12.2013 составляет 2 224 тыс.руб. Основными арендаторами в 2013 году являлись ООО «ЖЭК», ООО «ЖКАП», ООО «Сантехсервис №3», ООО «Сантехсервис №4», ООО «ЖЭУ №6», ООО «ПРЦ», ООО «Лифтсервис №2».

3.2. Информация о доходах организации.

- Состав доходов от обычных видов деятельности

Вид деятельности	Объемы продаж, тыс. руб.	
	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3
Транспортные услуги	11 315	9 994
Услуги по ведению бухгалтерского учета и услуги по управлению дочерними предприятиями	9 965	9 780
Благоустройство, озеленение и содержание дорог	55 210	59 038
Торгово-закупочная деятельность	706	352
Прочие разовые работы	1 856	9 082
Захоронение ТБО	0	0
Сдача в аренду собственного имущества	9 721	10 733
Жилищно-коммунальные услуги населению	6 270	4 220
Итого:	95 043	103 199

- Состав прочих доходов

Вид дохода	Сумма, тыс. руб.	
	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3
Возмещение убытков по жилищным услугам	13 382	9 917
Списание кредиторской задолженности	2 370	195
Доходы от продажи основных средств и ТМЦ	11 266	10 901

Доходы прошлых лет	61	150
Проценты по займам выданным	40	38
Прочие доходы	164	5 343
ИТОГО	27 283	26 544

3.3. Информация о расходах организации.

- Состав затрат на производство (по видам деятельности):

Виды затрат	Сумма, тыс. руб.	
	За отчетный период	За предыдущий период
1	2	3
Транспортные услуги	11 440	12 495
Услуги по ведению бухгалтерского учета и услуги по управлению дочерними предприятиями	9 920	9 780
Благоустройство, озеленение и содержание дорог	61 926	52 610
Торгово-закупочная деятельность	673	314
Прочие разовые работы	1 865	3 532
Захоронение ТБО	---	---
Сдача в аренду собственного имущества	9 239	9 931
Жилищно-коммунальные услуги населению	19 654	18 518
ИТОГО	114 717	107 180

- Состав прочих расходов

Вид расхода	Сумма, тыс. руб.	
	За отчетный год	За предыдущий год
1	2	3
Услуги банка	225	220
Убытки прошлых лет	18	119
Налоги	857	697
Реализация основных средств и материалов	4 384	1 384
Списанная просроченная задолженность покупателей	172	28
Штрафы, пени, неустойки	85	193
Амортизация непроизводственных основных средств	9	27
Судебные расходы	45	75
Возмещение причиненных убытков	81	---
Безвозмездная передача имущества	84	87
Выплаты социального характера	1 386	1 306
Компенсация услуг связи	8	2
Проезд членов семьи в отпуск	56	101
Проезд к постоянному месту жительства	26	---
Стоимость выбывшего незавершенного строительства	---	9410
Прочие расходы	605	570
ИТОГО	8 041	14 219

3.4. Информация о прибыли (убытке) от продаж.

Убыток от продаж по итогам работы за год составил 19 674 тыс. руб., в том числе по видам деятельности:

Наименование услуги	Прибыль/убыток, тыс. руб.
Транспортные услуги	-125
Услуги по ведению бухгалтерского учета и услуги по управлению дочерними предприятиями	45
Благоустройство, озеленение и содержание дорог	-6 716
Торгово- закупочная деятельность	33
Прочие разовые работы	-9
Жилищно-коммунальные услуги населению	-13 384
Сдача в аренду собственного имущества	482
Итого:	-19 674

Администрацией муниципального образования г. Мегиона по договору о компенсации затрат компенсирован убыток в размере 13 382 тыс. руб. по подвозу воды и вывозу ЖБО. Фактически убыток от оказания жилищно-коммунальных услуг населению составил 2 тыс. руб. Фактический убыток от обычных видов деятельности составил 6 292 тыс. руб.

3.5. Информация согласно Положению по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

- Условный доход по налогу на прибыль за отчетный год – 86 тыс. руб.
- Информация о разницах и постоянных и отложенных налоговых активах (обязательствах).

➤ Постоянные налоговые обязательства (ПНО).

тыс.руб.

№ п/п	Наименование постоянных разниц	Сумма, тыс.руб.	Сумма постоянных налоговых обязательств
1	Амортизация непроизводственной сферы	9	
2	Выплаты социального характера	1681	336
3	Безвозмездная передача имущества	84	17
4	Возмещение убытков	81	16
5	Штрафные санкции гос.учреждений	85	17
6	Амортизация	1 201	240
7	Прочие расходы	603	121
	ИТОГО	3735	747

➤ Изменение отложенных налоговых обязательств (ОНО).

тыс.руб.

№ п/п	Наименование разниц	Сумма, тыс.руб.	Сумма отложенных налоговых обязательств
1	2	3	4
1.	Амортизация	-119	-24
	ИТОГО	-119	-24

➤ Изменение отложенных налоговых активов (ОНА).

тыс.руб.

№ п/п	Наименование разниц	Сумма, тыс.руб.	Сумма отложенных налоговых активов
1	2	3	4

1.	Амортизация	557	111
	ИТОГО	557	111

3.6. Информация, отраженная в Отчете о движении денежных средств

В Отчете о движении денежных средств сумма НДС отражена свернуто по строке 4129 «Прочие платежи».

Раздел 4. Информация об операциях со связанными сторонами.

ОАО «ЖКУ» по договорам о передачи полномочий исполнительного органа выполняет функции генерального директора в следующих обществах. Доля участия ОАО «ЖКУ» в уставных капиталах обществ составляет 19%.

ООО «Жилищно-эксплуатационный участок »

ООО «Жилищно-эксплуатационный участок №1»

ООО «Жилищно-эксплуатационный участок №5»

ООО «Жилищно-эксплуатационный участок №6»

ООО «Жилищно-эксплуатационный участок №8»

ООО «Жилищно-эксплуатационный участок №10»

ООО «Жилищно-эксплуатационный участок №12»

ООО «Жилищно-коммунальное автотранспортное предприятие»

ООО «Производственно-ремонтный цех»

ООО «Сантехсервис»

ООО «Сантехсервис №3»

ООО «Сантехсервис №4»

ООО «Лифтсервис»

ООО «Лифтсервис №2»

ООО «Жилищно-эксплуатационная компания»

Генеральный директор ОАО «ЖКУ» так же совмещает должность генерального директора ООО «Жилищно-эксплуатационная компания» (ООО «ЖЭК») (протокол заседания совета директоров (наблюдательного совета) ОАО «ЖКУ» от 20.07.2012).

Сведения об операциях со связанными сторонами

тыс.руб.

Связанные стороны	Продажа товаров, работ, услуг (с НДС)		Приобретение работ, услуг		Списано дт задолженности	Финансовые операции	
	всего продаж	в т. ч. арендные платежи	материалы	работы		займы получены	займы погашены
ООО "ЖЭУ"	424	0		40			
ООО "ЖЭУ№1"	2 683	86					
ООО "ЖЭУ№2"	70						
ООО "ЖЭУ№3"	64						
ООО "ЖЭУ№4"	64						
ООО "ЖЭУ№6"	3 026	107					
ООО "ЖЭУ№7"	76						
ООО "ЖЭУ№9"	72						
ООО "ЖЭУ№10"	2 794						35

ООО " ЖЭУ№11"	71					
ООО "Сантехсервис№3	1 362	243		615		
ООО "Сантехсервис №4"	1 385	240				
ООО "Лифтсервис "	1 007	143				
ООО "Лифтсервис №2"	1 292	329		238		
ООО "ПРЦ"	2 321	141		491		
ООО "ЖКАП"	8 460	3 389	67	2 420		57
ООО "ЖЭК"	8 461	3 456		189		
итого	33 632	8 134	67	3 993		57
						35

В 2013 году ОАО «ЖКУ» с организациями ООО «ЖЭУ№5», ООО «ЖЭУ№8», ООО «ЖЭУ№12», ООО «Сантехсервис», операции не проводились.

• **Информация о размерах вознаграждений, выплачиваемых основному управленческому персоналу**

К основному управленческому персоналу ОАО «ЖКУ» относятся:

- генеральный директор;
- главный инженер;
- главный бухгалтер.

Тыс. руб.

Краткосрочные вознаграждения - суммы, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты		
оплата труда, начисленные на нее налоги	ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде	начисленные на оплату труда обязательные платежи в соответствующие внебюджетные фонды
6 193	519	7 240

Раздел 5. Информация о событиях после отчетной даты.

При подготовке бухгалтерской отчетности за 2013 год существенных событий после отчетной даты, подлежащих отражению в годовой бухгалтерской отчетности, не выявлено.

Раздел 6. Информация об оценочных обязательствах.

По состоянию на 31.12.2013 года в годовой бухгалтерской отчетности ОАО «ЖКУ» отражены следующие оценочные обязательства:

- 1) резерв предстоящих отпусков 3 756 тыс. руб.

Раздел 7. Исправление ошибок

ОАО «ЖКУ» в 2013 г. вносило исправления в бухгалтерскую отчетность за 2011 и 2012 годы.

По данным бухгалтерского и налогового учета ОАО «ЖКУ» за каждый финансовый год начиная с 2007 г. по 2010 г. формировался бухгалтерский и налоговый убыток. В соответствии с ПБУ 18/02 «Учет расчетов по налогу на прибыль организаций» (ПБУ 18/02) предприятие формировало отложенный налоговый актив, учитывая на счете 09/2 соответственно.

Вероятность того, что предприятие будет работать с прибылью в последующие периоды и вычитаемая временная разница по налоговому убытку будет перенесена на будущее была мала, и по ПБУ 18/02 следовало в предыдущие годы формировать по налоговому убытку постоянную разницу и учитывать ее на счете 99 «Прибыли и убытки».

В связи с этим в 2011 году были внесены исправления, а именно - уменьшение дебетового сальдо по счету 09 и увеличение дебетового сальдо по счету 84 на сумму 7 184 тыс. руб.

С 2012 года по данным налогового учета формируется налоговая прибыль, и в связи с этим необходимо восстановить ранее сформированный отложенный налоговый актив. Исправлению подлежит счет 09 «Отложенные налоговые активы» и счет 84 «Нераспределенная прибыль, убыток». Увеличение дебетового сальдо по счету 09 и уменьшение дебетового сальдо по счету 84 на сумму 9478 тыс. руб. за 2011 год.

Раздел 7. Информация по непрерывности деятельности.

При подготовке бухгалтерской отчетности ОАО «ЖКУ» исходило из допущений о том, что Общество будет продолжать свою деятельность в будущем и у него отсутствует намерение и необходимость ликвидации. Обязательства будут погашаться в установленном порядке.

Руководитель

А.С. Курушин

Главный бухгалтер

Г.Б. Иванив

«31» марта 2014 года

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

0710005 с. 1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода		
			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения	поступило	выбыло		начислено амортизации	убыток от обесценения	переоценка		первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения
						первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация и убытки от обесценения			первоначальная стоимость ³	накопленная амортизация		
Нематериальные активы - всего	5100	за 20 <u>13</u> г. ¹	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
	5110	за 20 <u>12</u> г. ²	-	(-)	-	(-)	-	(-)	-	-	-	-	(-)
в том числе: <i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()					()
		за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()					()
<i>(вид нематериальных активов)</i>		за 20 <u> </u> г. ¹		()		()		()					()
		за 20 <u> </u> г. ²		()		()		()					()
и т.д.													

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵
Всего	5120	-	-	-
в том числе:				
<i>(вид нематериальных активов)</i>				
<i>(вид нематериальных активов)</i>				
и т.д.				

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 20 <u>13</u> г. ¹	-	-	(-)	(-)	-
	5170	за 20 <u>12</u> г. ²	-	-	(-)	(-)	-
в том числе:		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
<i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
<i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
и т.д.						()	
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
	5190	за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
в том числе:		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
<i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
<i>(объект, группа объектов)</i>		за 20 <u> </u> г. ¹			()	()	
		за 20 <u> </u> г. ²			()	()	
и т.д.							

2. Основные средства

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>13</u> г. ¹	92817	(64855)	8020	(6458)	2073	(3965)			94379	(66747)
	5210	за 20 <u>12</u> г. ²	100870	(66937)	190	(8243)	6858	(4776)			92817	(64855)
в том числе: здания		за 20 <u>13</u> г. ¹	44871	(26711)	3237	(5709)	1348	(1536)			42399	(26899)
		за 20 <u>12</u> г. ²	52309	(30532)		(7438)	6070	(2249)			44871	(26711)
сооружения		за 20 <u>13</u> г. ¹	8010	(2955)		()		(868)			8010	(3823)
		за 20 <u>12</u> г. ²	8010	(2078)		()		(877)			8010	(2955)
машины и оборудование		за 20 <u>13</u> г. ¹	11894	(9206)	209	(179)	155	442)			11924	(9493)
		за 20 <u>12</u> г. ²	12509	(9499)	190	(805)	788	(495)			11894	(9206)
транспорт		за 20 <u>13</u> г. ¹	26749	(24895)	4574	(570)	570	(1111)			30753	(25436)
		за 20 <u>12</u> г. ²	26749	(23769)		()		(1126)			26749	(24895)
инвентарь		за 20 <u>13</u> г. ¹	1293	(1088)		()		(8)			1293	(1096)
		за 20 <u>12</u> г. ²	1293	(1059)		()		(29)			1293	(1088)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 20 ___ г. ¹		()		()		()				()
	5230	за 20 ___ г. ²		()		()		()				()
(группа объектов)		за 20 ___ г. ²		()		()		()				()

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>13</u> г. ¹	0		()		0
	5250	за 20 <u>12</u> г. ²	9410		(9410)		0
в том числе:здания и сооружения		за 20 <u>13</u> г. ¹	0		()		0
		за 20 <u>12</u> г. ²	9410		(9410)		0
машины и оборудование		за 20 <u>13</u> г. ¹			()		0
		за 20 <u>12</u> г. ²					0
		за 20 ___ г. ²					0

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

Наименование показателя	Код	За 20 <u>13</u> г. ¹	За 20 <u>12</u> г. ²
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:здания и сооружения		-	-
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.			

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	2224	1318	4703
Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5281	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5282	-	-	-
Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом	5283	1897	2229	8524
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	20958	21329	20694
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-

3. Финансовые вложения

3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		поступило	Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷		выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка ⁷				
Долгосрочные - всего	5301	за 20 <u>13</u> г. ¹	142			()				142	
	5311	за 20 <u>12</u> г. ²	142			()				142	
в том числе: <i>участия в др. организациях</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	142			()				142	
		за 20 <u>12</u> г. ²	142			()				142	
и т.д.											
Краткосрочные - всего	5305	за 20 <u>13</u> г. ¹	0			()				0	
	5315	за 20 <u>12</u> г. ²	369			(369)				0	
в том числе: <i>займы</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	0			()				0	
		за 20 <u>12</u> г. ²	369			(369)				0	
и т.д.											
Финансовых вложений - итога	5300	за 20 <u>13</u> г. ¹	142			()				142	
	5310	за 20 <u>12</u> г. ²	511			(369)				142	

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴	На <u>31 декабря</u> 20 <u>12</u> г. ²	На <u>31 декабря</u> 20 <u>11</u> г. ⁵
Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего	5320	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи), - всего	5325	-	-	-
в том числе: (группы, виды)		-	-	-
и т.д.		-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5329	-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода		
			себестоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	выбыло		убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себестоимость	величина резерва под снижение стоимости
						себестоимость	резерв под снижение стоимости				
Запасы - всего	5400	за 20 <u>13</u> г. ¹	5427	()	24519	(25598)			x	4348	()
	5420	за 20 <u>12</u> г. ²	4123	()	25371	(24067)			x	5427	()
в том числе: <i>материалы</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	5427	()	24519	(25598)				4348	()
		за 20 <u>12</u> г. ²	4123	()	25371	(24067)				5427	()
<i>расходы буд. периодов</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	-	()	-	(-)				-	()
		за 20 <u>12</u> г. ²	-	()	-	(-)				-	()

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵
Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего	5440	3669	2174	2607
в том числе: <i>ТМЦ</i>		3669	2174	2607
и т.д.				
Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего	5445	-	-	-
в том числе: <i>(группа, вид)</i>				
и т.д.				

5. Дебиторская и кредиторская задолженность

5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	поступление		выбыло			перевод из долго- в кратко- срочную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомни- тельным долгам
					в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке по операции) ⁸	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸	погашение	списание на финансовый результат ⁸	восста- новление резерва			
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 20 <u>13</u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
	5521	за 20 <u>12</u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
в том числе: <i>(вид)</i>		за 20 <u> </u> г. ¹	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
		за 20 <u> </u> г. ²	-	(-)	-	-	(-)	(-)	-	(-)	-	(-)
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 20 <u>13</u> г. ¹	48284	(12808)	1958		(12512)	(172)	(49)		37509	(12470)
	5530	за 20 <u>12</u> г. ²	25578	(12991)	31913		(8996)	(28)	(183)		48284	(12808)
в том числе: <i>покупатели</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	37151	(3388)			(12512)	(172)	(32)		24435	(3067)
		за 20 <u>12</u> г. ²	5421	(3571)	31913		()	()	(183)		37151	(3388)
<i>дочерние общества</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	0	(0)			()	()			0	(0)
		за 20 <u>12</u> г. ²	6706	(0)			(6706)	()			0	(0)
<i>авансы выданные</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	9456	(9400)	413		()	()			9869	(9400)
		за 20 <u>12</u> г. ²	9641	(9400)			(182)	(3)			9456	(9400)
<i>прочие дебиторы</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	1677	(20)	1545		()	()	(17)		3205	(3)
		за 20 <u>12</u> г. ²	3810	(20)			(2108)	(25)			1677	(20)
Итого	5500	за 20 <u>13</u> г. ¹	48284	(12808)	1958		(12512)	(172)	(49)	x	37509	(12470)
	5520	за 20 <u>12</u> г. ²	25578	(12991)	31913		(8996)	(28)	(183)	x	48284	(12808)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> <u>20 13</u> г. ¹		На 31 декабря <u>20 12</u> г. ²		На 31 декабря <u>20 11</u> г. ³	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	12470	-	12808	-	12991	-
в том числе: <i>покупатели</i>		3067	-	3388	-	3571	-
<i>авансы выданные</i>		9400	-	9400	-	9400	-
<i>прочие</i>		3	-	20	-	20	-

5.3 Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из долго- в краткосрочную задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло			
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁹	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹	погашение	списание на финансовый результат ⁹		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 20 <u>13</u> г. ¹	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
	5571	за 20 <u>12</u> г. ²	-	-	-	(-)	(-)	(-)	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 20 <u>13</u> г. ¹	37537			(5767)	(2370)		32397
	5580	за 20 <u>12</u> г. ²	36681	4849		(3798)	(195)		37537
в том числе: <i>поставщики</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	6000	2556		()	(84)		8472
		за 20 <u>12</u> г. ²	8919			(2742)	(177)		6000
<i>персонал</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	2379	16		()	()		2395
		за 20 <u>12</u> г. ¹	2663			(284)	()		2379
<i>бюджет</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	18908			(5767)	(2286)		10855
		за 20 <u>12</u> г. ²	14059	4849		()	()		18908
<i>авансы полученные</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹				()	()		
		за 20 <u>12</u> г. ¹				()	()		
<i>прочие</i>		за 20 <u>13</u> г. ¹	10250	425		()	()		10675
		за 20 <u>12</u> г. ¹	11040			(772)	(18)		10250
Итого	5550	за 20 <u>13</u> г. ¹	37537	2997		(5767)	(2370)	x	32397
	5570	за 20 <u>12</u> г. ²	36681	4849		(3798)	(195)	x	37537

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵
Всего	5590	-	-	-
в том числе:		-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	За 20 <u>13</u> г. ¹	За 20 <u>12</u> г. ²
Материальные затраты	5610	25598	24067
Расходы на оплату труда	5620	36591	34547
Отчисления на социальные нужды	5630	10535	10356
Амортизация	5640	3957	4749
Прочие затраты	5650	38036	33461
Итого по элементам	5660	114717	107180
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	114717	107180

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	3947	5482	(5673)	(0)	3756
в том числе:						
<i>резерв отпуска</i>		3947	5482	(5673)	(0)	3756

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На <u>31 декабря</u> 20 <u>13</u> г. ⁴	На 31 декабря 20 <u>12</u> г. ²	На 31 декабря 20 <u>11</u> г. ⁵
Полученные - всего	5800	6500	6500	6500
в том числе:				
<i>жилые квартиры</i>		6500	6500	6500
и т.д.				
Выданные - всего	5810	-	-	-
в том числе:				
<i>(вид)</i>		-	-	-
и т.д.				

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	За 20 <u>13</u> г. ¹		За 20 <u>12</u> г. ²	
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Получено бюджетных средств - всего	5900	13382		9917	
в том числе:					
на текущие расходы	5901	13382		9917	
на вложения во внеоборотные активы	5905				
Бюджетные кредиты - всего	20 _____ г. ¹	5910	-	(-)	-
	20 _____ г. ²	5920	-	(-)	-
в том числе:					
(наименование цели)	20 _____ г. ¹			()	
	20 _____ г. ²			()	
и т.д.					

Руководитель _____ А.С. Курушин
 (подпись) (расшифровка подписи)

Главный бухгалтер _____ Г.Б. Иванов
 (подпись) (расшифровка подписи)

" 31 " _____ марта 20 14 г.