

Приложение № 7
к Порядку представления организациями
и индивидуальными предпринимателями,
а также нотариусами, занимающимися
частной практикой, и адвокатами,
учредившими адвокатские кабинеты,
сообщений, предусмотренных
пунктами 2 и 3 статьи 23
Налогового кодекса Российской
Федерации, в электронном виде
по телекоммуникационным каналам
связи, утвержденному
Приказом ФНС России
от 09.06.2011 N ММВ-7-6/362@

Код по КНД 1167004

Извещение о получении электронного документа

код 1001

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи,
код налогового органа, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

1001

(электронный адрес (идентификатор абонента))

подтверждает, что **25.02.2016** в **23.03.59** был получен документ в файле

IU_OBRNP_1001_1001_1001012709100101001_20160225_AAB19F9A-0B50-4E34-B425-F426E3C05246 ,

Пояснения_к_БО_и_ОФР_2015_ПКС ,

(наименование файла)

Отправитель документа:

АО "ПКС", 1001012709/100101001

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи,
код налогового органа, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

1BE0000043357

(электронный адрес отправителя (идентификатор абонента))

Получатель документа:

код 1001

(наименование организации, ИНН/КПП; наименование специализированного оператора связи,
код налогового органа, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя (физического лица), ИНН (при наличии))

1001

(электронный адрес получателя (идентификатор абонента))

Код по КНД 1166102

| | | | | | |
|--|----------|---|---|---|---|
| | Код ИФНС | 1 | 0 | 0 | 1 |
| от Акционерное общество "Петрозаводские коммунальные системы", 1001012709 | | | | | |
| (Наименование организации, ИНН / Ф.И.О. индивидуального предпринимателя, ИНН; ФИО физического лица не являющимся индивидуальным предпринимателем, ИНН (при наличии)) | | | | | |

Обращение

Номер обращения:

Реквизиты налогоплательщика:

**Наименование организации, Ф.И.О. индивидуального предпринимателя,
Ф.И.О. физического лица, не являющегося индивидуальным предпринимателем:**

Акционерное общество "Петрозаводские коммунальные системы"

Адрес (место нахождения/место жительства):

(Индекс, код региона, район, город, населенный пункт, улица, дом, корпус, кв.)

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 8 | 5 | 0 | 3 | 5 |
|---|---|---|---|---|---|

10,,г.Петрозаводск,,ул.Кирова,47,б,

ИНН организации

(ИП, физического лица):

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 | 2 | 7 | 0 | 9 | - | - |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

КПП организации:

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 0 | 0 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 1 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Код инспекции ФНС России, которая формирует письмо

| | | | |
|---|---|---|---|
| 1 | 0 | 0 | 1 |
|---|---|---|---|

**АО "ПКС" ИНН 1001012709 направляет Пояснения к бухгалтерскому балансу и отчету о
финансовых результатах за 2015 год во вложении.**

(текст обращения)

Приложение: количество файлов

| | |
|---|---|
| - | 1 |
|---|---|

Наименование файлов приложений (при наличии)

- Пояснения_к_БО_и_ОФР_2015_ПКС.pdf

Обращение представлено уполномоченным представителем налогоплательщика

| |
|---|
| 1 |
|---|

(ДА- 2, НЕТ - 1).

25 **февраля** **20 16** г.

Руководитель: _____ / **Болдырев А. В.** /
организации (физическое лицо,
уполномоченный представитель) *(Ф.И.О.)*

ПОЯСНЕНИЯ К БУХГАЛТЕРСКОМУ БАЛАНСУ И ОТЧЕТУ О ФИНАНСОВЫХ РЕЗУЛЬТАТАХ за 2015 год.

1. Сведения об Обществе

| | | |
|-------|---|--|
| 1.1 | Полное наименование организации | Акционерное общество "Петрозаводские коммунальные системы" |
| 1.2 | Юридический адрес | 185035, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Кирова, Д. 476. |
| 1.3 | Фактический (почтовый) адрес | 185035, Республика Карелия, г. Петрозаводск, ул. Кирова, Д. 476. |
| 1.4 | Дата государственной регистрации | 29 декабря 2003 года |
| 1.4.1 | ОГРН | 1031000052335 |
| 1.5 | ИНН/КПП организации | 1001012709/100101001 |
| 1.6 | Размер уставного капитала (руб.) | 3000000 |
| 1.7 | Состав учредителей/акционеров | Компания ГАРРАД ЛИМИТЕД |
| 1.8 | Количество акций: | |
| | выпущенных и полностью оплаченных | 30 000 (Тридцать тысяч) |
| | выпущенных, но не оплаченных/оплаченных частично | - |
| 1.9 | Номинальная стоимость акций: | |
| | принадлежащих самому обществу | 100 (сто) рублей |
| | принадлежащих дочерним и зависимым организациям | - |
| 1.10 | Доли в уставном капитале оплачены (полностью/неполностью) | полностью |
| 1.11 | Численность работающих на конец отчетного периода | 287 |
| 1.12 | Дочерние и зависимые общества | 1. ООО «Комплексный расчетный центр г. Петрозаводск» 2. Общество с ограниченной ответственностью «ПКС-Сервис» |
| 1.13 | Филиалы и подразделения | 1 Филиал ОАО «ПКС» «Электрические сети» 185031, Российская Федерация, г. Петрозаводск, ул. Кирова, 476 2 Филиал ОАО «ПКС» «Водоканал» 185035, Российская Федерация, г. Петрозаводск, ул. Гоголя, 60 3 Филиал ОАО «ПКС» «Тепловые сети» 185035, Российская Федерация, г. Петрозаводск, проспект Ленина, 11в 4 Филиал ОАО «ПКС» «Пряжинский» Российская Федерация, Республика Карелия, Пряжинский район, поселок Пряжа, ул. Советская д.103 5 Филиал ОАО «ПКС» «Прионежский» Российская Федерация, Республика Карелия, Прионежский район, поселок Мелиоративный, здание котельной 6 Петрозаводский филиал ОАО "ПКС" "Автотранспортный" 185013, Российская Федерация, г. Петрозаводск, ул. Халпурина, д. 1г. |
| 1.14 | Организация относится/не относится к субъектам малого предпринимательства | нет |
| 1.15 | Организация подлежит/не подлежит обязательному аудиту в соответствии со статьей 5 Закона от 30 декабря 2008 г. № 307-ФЗ "Об аудиторской деятельности" | подлежит |
| 1.16 | Основные виды деятельности организации (в % к общему объему выручки организации от всех видов деятельности) | Услуги по передаче электрической энергии потребителям |

1.17 Состав (фамилии и должности) членов исполнительных и контрольных органов Общества:

| | |
|--------|-----------|
| Ф.И.О. | Должность |
| нет | |
| | |
| | |

1.18 Изменения в составе собственников Общества:

| Наименование | Дата изменения |
|--------------|----------------|
| нет | |

1.19 Изменения управляющей компании Общества:

| Наименование | Дата изменения |
|--|----------------|
| Полномочия Управляющей компании прекращены | 26.01.2015 |

1.20 Изменение принадлежности Общества к группе компаний:

| Наименование | Дата изменения |
|----------------|----------------|
| нет информации | |

1.21 По состоянию на отчетную дату 31.12.2015 г. в состав Ревизионной комиссии Общества входят:

| № п/п | ФИО | Место работы, занимаемая должность |
|-------|-----|------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| 1 | нет | |
| 2 | | |
| 3 | | |

1.22 Сведения об операциях со связанными сторонами

1.22.1 Операции по группе «ДОЧЕРНИЕ ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ОБЩЕСТВА»

| № п/п | Наименование связанной стороны | Виды операций | Объем операций, тыс.руб. | Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс.руб. | Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчета | Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода | Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам |
|-------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------|--|---|--|---|
| 1 | КРЦ ООО | Оплата агентского вознаграждения | 332 | 142 | 2015г. Безналичный расчет | - | - |
| 2 | КРЦ ООО | Получение краткосрочного займа | 102518 | - | - | - | - |
| 3 | КРЦ ООО | Реализация услуг | 20 | - | - | - | - |
| 4 | ПКС-Сервис ООО | Продажа товаров (работ, услуг) | 442 | - | - | - | - |

1.22.2 Операции по группе «ПРЕОБЛАДАЮЩИЕ (УЧАСТВУЮЩИЕ) ХОЗЯЙСТВЕННЫЕ ОБЩЕСТВА»

| № п/п | Наименование связанной стороны | Виды операций | Объем операций каждого вида, тыс.руб. | Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс.руб. | Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов | Величина образованных резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода | Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам |
|-------|--------------------------------|---------------|---------------------------------------|--|--|--|---|
| | | | | | | | |
| | нет | | | | | | |

1.22.3 Информация по группе «ОСНОВНОЙ УПРАВЛЕНЧЕСКИЙ ПЕРСОНАЛ»

| № п/п | Виды выплат | Сумма (тыс. руб.) |
|-------|---|-------------------|
| 1 | Краткосрочные вознаграждения, подлежащие выплате в течение отчетного периода и 12 месяцев после отчетной даты: | 411 |
| 1.1 | оплата труда за отчетный период | 1935 |
| 1.2 | отчисления с ФОТ за отчетный период | 681 |
| 1.3 | ежегодный оплачиваемый отпуск за работу в отчетном периоде | 221 |
| 1.4 | оплата организацией лечения, медицинского обслуживания основного управленческого персонала за отчетный период | 0 |
| 1.5 | оплата организацией коммунальных услуг за основной управленческий персонал | 0 |
| 1.6 | Другие платежи в пользу основного управленческого персонала | 120 |
| 2 | Долгосрочные вознаграждения, подлежащие выплате по истечении 12 месяцев после отчетной даты: | 0 |
| 2.1 | вознаграждения по окончании трудовой деятельности | 0 |
| 2.2 | иные платежи по окончании трудовой деятельности | 0 |
| 2.3 | вознаграждения в виде опционов эмитента, акций, паев, долей участия в уставном (складочном) капитале и выплаты на их основе | 0 |
| 2.4 | иные долгосрочные вознаграждения | 0 |
| | ИТОГО: | 3363 |

1.22.4. Операции по группе «ДРУГИЕ СВЯЗАННЫЕ СТОРОНЫ»

| № п/п | Наименование связанной стороны | Виды операций | Объем операций каждого вида, тыс. руб. | Стоимостные показатели по незавершенным на конец отчетного периода операциям, тыс. руб. | Условия и сроки осуществления (завершения) расчетов по операциям, форма расчетов | Величина образуемых Резервов по сомнительным долгам на конец отчетного периода | Величина списанной дебиторской задолженности, в т.ч. за счет резерва по сомнительным долгам |
|-------|--------------------------------|---------------|--|---|--|--|---|
| | | | | | | | |

1.23 Информация об участии в совместной деятельности

| № п/п | Действующие договоры совместной деятельности | Цель совместной деятельности (производство продукции, выполнение работ, оказание услуг и т.д.) и вклад в нее | Способ извлечения экономической выгоды или дохода (совместно осуществляемые операции, совместно используемые активы, совместная деятельность) | Классификация отчетного сегмента (операционный или географический) | Стоимость активов и обязательств, относящихся к совместной деятельности, тыс. руб. | Сумма доходов, относящихся к совместной деятельности, тыс. руб. | Сумма расходов, относящихся к совместной деятельности, тыс. руб. | Сумма прибыли (+) или убытка (-), относящейся к совместной деятельности, тыс. руб. |
|-------|--|--|---|--|--|---|--|--|
| | | | | | | | | |

1.24 События после отчетной даты

| № п/п | Характер события после отчетной даты (краткое описание) | Оценка последствий события после отчетной даты, тыс. руб. (при невозможности оценить последствие в денежном выражении организация должна указать на это) |
|-------|---|--|
| 1 | | |

сделки после отчетной даты и до 30 марта или исправления выше ответственности до сдачи отчетности должны быть описаны

1.25 Информация по прекращаемой деятельности

| Описание прекращаемой деятельности | Операционный или географический сегмент (часть сегмента, совокупность сегментов), в рамках которого происходит прекращение деятельности | Дата признания деятельности прекращаемой | Дату или период, в котором ожидается прекращения деятельности (если организация (если они известны или определены) | Стоимость активов и обязательств организации, предлагаемых к выводу или погашению в рамках прекращения деятельности, тыс.руб. | Сумма доходов, относящихся к прекращаемой деятельности, тыс.руб. | Сумма расходов, относящихся к прекращаемой деятельности, тыс.руб. | Сумма прибыли (+) или убытка (-) до налогообложения, относящихся к прекращаемой деятельности, тыс.руб. | Сумма начисленного налога на прибыль, относящегося к прекращаемой деятельности, тыс.руб. |
|------------------------------------|---|--|--|---|--|---|--|--|
| | | | | | | | | |
| | | | | | | | | |

Движение денежных средств, относящееся к прекращаемой деятельности, в течение текущего отчетного периода

| текущая деятельность | инвестиционная деятельность | финансовая деятельность |
|----------------------|-----------------------------|-------------------------|
| | | |
| | | |

2. Основные элементы учетной политики организации для целей бухгалтерского учета

2.1 Учетная политика для целей бухгалтерского учета

| | |
|---------|--|
| 2.1.1 | Бухгалтерский учет в организации осуществляется бухгалтерией как самостоятельным структурным подразделением под руководством главного бухгалтера. |
| 2.1.2 | Срок полезного использования по основным средствам определяется на основании Классификации основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 1 января 2002 г. № 1. |
| 2.1.3 | Начисление амортизации по основным средствам ведется способом: |
| 2.1.4 | Активы, которые отвечают критериям основным средств стоимостью не более 40 000 руб., списываются в расходы по мере их отпуска в эксплуатацию. |
| 2.1.5 | Ежегодная переоценка основных средств не проводится. |
| 2.1.6 | При списании оценка материально-производственных запасов производится способом: по средней себестоимости |
| 2.1.7 | Организация создает резервы: по сомнительным долгам. |
| 2.1.8 | Информация, представленная в бухгалтерской отчетности, сформирована на основании требований российского законодательства о бухгалтерском учете и учетной политике организации. Каких-либо отступлений и нарушений правил ведения учета допущено не было. |
| 2.1.9 | Учетной политикой определен следующий критерий существенности для раскрытия показателей в отчетности: существенными показателями для целей раскрытия информации в отчетности признаются показатели, составляющие пять и более процентов от валовых (актива или пассива) бухгалтерского баланса за отчетный период. |
| 2.1.9.1 | Уровень существенности по состоянию на конец отчетного периода в суммовом выражении (тыс. руб.) составляет: 24 815 Т.р. |

2.2 Изменения в учетной политике, произошедшие в течение отчетного периода

| | | | |
|-------|---|----------------------------|---|
| 2.2.1 | Изменений учетной политики для целей бухгалтерского учета в отчетном периоде по сравнению с прошлым отчетным периодом не предусмотрено. Поэтому данные бухгалтерского учета являются сопоставимыми. | нужное отметить знаком "V" | V |
|-------|---|----------------------------|---|

| 2.2.1 | В течение отчетного периода произошли следующие изменения учетной политики для целей бухгалтерского учета по сравнению с прошлым отчетным периодом: | Содержание изменения | Порядок отражения последствий изменения учетной политики в бухгалтерской отчетности | Суммы корректировок, связанных с изменением учетной политики, по каждой статье бухгалтерской отчетности (тыс.руб.) | |
|-------|---|----------------------|---|--|---|
| | | | | по каждой статье бухгалтерской отчетности | по данным о базовой прибыли (убытку) на акцию |
| | Причина изменения | | | | по данным о разоводненной прибыли (убытку) на акцию |
| | за отчетный период | | | | |
| | за период, предыдущий отчетному | | | | |
| | за период, предшествующий предыдущему отчетному периоду | | | | |

2.3 Бухгалтерская отчетность сформирована организацией исходя из действующих в Российской Федерации правил бухгалтерского учета и отчетности.

3. Финансово-хозяйственная деятельность организации

3.1 Характеристика деятельности организации за отчетный период

3.1.1 Сведения о доходах, прибыли и рентабельности (по видам деятельности)

| 1 Наименование показателя | 2 Предыдущий отчетный период (тыс.руб.) | 3 Отчетный период (тыс.руб.) | 5 Изменение показателя в процентах | |
|---|--|---------------------------------|---------------------------------------|------|
| | | | 4 в тыс. руб. | |
| 1. Выручка от основных видов деятельности | 4464611 | 637008 | | |
| в том числе: | | | | |
| 1.1. Реализация услуг по электроснабжению | 1431337 | 549342 | -881995 | -62 |
| 1.2. Реализация услуг по теплоснабжению | 2174336 | | -2174336 | -100 |
| 1.3. Реализация услуг по водоснабжению | 421613 | | -421613 | -100 |
| 1.4. Реализация услуг по водоотведению | 280387 | | -280387 | -100 |
| 1.5. Строительно-монтажные работы | | | | |
| 1.6. Услуги предоставления имущества в аренду | | | | |
| 1.7. Услуги по управлению | | | | |
| 1.8. Прочая деятельность | 156938 | 87666 | -69272 | -44 |
| 2. Прибыль от основных видов деятельности | 623218 | 88520 | -534698 | |
| в том числе: | | | | |
| 2.1. Реализация услуг по электроснабжению | 224714 | 19920 | -204794 | -91 |
| 2.2. Реализация услуг по теплоснабжению | 314691 | | -314691 | -100 |
| 2.3. Реализация услуг по водоснабжению | 55103 | | -55103 | -100 |
| 2.4. Реализация услуг по водоотведению | -19225 | | 19225 | -100 |
| 2.5. Строительно-монтажные работы | | | | |
| 2.6. Услуги предоставления имущества в аренду | | | | |
| 2.7. Услуги по управлению | | | | |
| 2.8. Прочая деятельность | 47935 | 68600 | 20665 | 43 |
| Рентабельность основных видов деятельности | 0.14 | 0.14 | | |
| в том числе: | | | | |
| Реализация услуг по электроснабжению | 0.16 | 0.04 | | |
| Реализация услуг по теплоснабжению | 0.14 | 0.00 | | |
| Реализация услуг по водоснабжению | 0.13 | 0.00 | | |
| Реализация услуг по водоотведению | -0.07 | 0.00 | | |
| Строительно-монтажные работы | | | | |
| Услуги предоставления имущества в аренду | | | | |
| Услуги по управлению | 0.31 | 0.78 | | |
| Прочая деятельность | | | | |

3.1.2 Дивиденды выплачиваются только по итогам календарного года. Сумма чистой прибыли за отчетный год, направленная по решению общего собрания учредителей на выплату дивидендов, составила: нет

3.1.3 Информация о выручке, полученной в результате выполнения договоров, предусматривающих исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами

| № п/п | Данные об организациях, с которыми осуществляются указанные договоры | Доля выручки, полученной по указанным договорам со связанными организациями | Способ определения стоимости продукции (товаров), переданной организацией |
|-------|--|---|---|
| | Общее количество организаций, в том числе: <i>организации, на которые приходится основная часть выручки:</i> | 21 | |
| 1 | ТГК-1 | 71 549 | размере эквивалентном требованию |
| 2 | ООО "Энергокомфорт. Карелия" | 465 | размере эквивалентном требованию |
| 3 | ОАО "Петрозаводскмаш" | 196 | размере эквивалентном требованию |
| 4 | ЗАО "РМЗ" | 107 | размере эквивалентном требованию |
| 5 | ОАО "Славо" | 6 100 | размере эквивалентном требованию |
| 6 | Карелия-сети ЗАО | 10 024 | размере эквивалентном требованию |
| 7 | ООО "РЕТЕ. Плюс" | 498 | размере эквивалентном требованию |
| 8 | Пряжинская КУМИ | 412 | размере эквивалентном требованию |
| 9 | МРСК Северо-запада ПАО | 378 846 | размере эквивалентном требованию |
| 10 | ПКС-Водоканал ОАО | 1 487 | размере эквивалентном требованию |
| 11 | ПКС-Тепловые сети | 735 | размере эквивалентном требованию |
| 12 | НЕКСТ ООО | 212 | размере эквивалентном требованию |
| 13 | ПСКАО | 46 655 | размере эквивалентном требованию |
| 14 | Адвент ТД | 191 | размере эквивалентном требованию |
| 15 | Русский Лесной Альянс ООО | 268 | размере эквивалентном требованию |

| № п/п | Наименование обязательства по займам (кредитам) | Величина обязательства, тыс.руб. | размере эквивалентном требованию |
|-------|---|-------------------------------------|-------------------------------------|
| 16 | СЦ Анлаген + | 993 | размере эквивалентном требованию |
| 17 | ТНС - энерго Карелия АО | 10 231 | размере эквивалентном требованию |
| 18 | Электросетевая компания Карелия ООО | 153 | размере эквивалентном требованию |
| 19 | Прочие | 56 | размере эквивалентном требованию |
| | Итого | 517 477 | |

3.2 Сведения о привлеченных заемных средствах

| № п/п | Наименование обязательства по займам (кредитам) | Величина обязательства, тыс.руб. | | Сумма процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), подлежащих включению в стоимость инвестиционных активов, тыс.руб. | Сумма расходов по займам, включенных в прочие расходы, тыс.руб. | Срок погашения займа (кредита), тыс.руб. | Сумма дохода от временного использования средств полученного займа (кредита) в качестве долгосрочных и (или) краткосрочных финансовых вложений (в т.ч. учтенных при уменьшении расходов по займам, связанных с приобретением и сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива), тыс.руб. | Сумма включенных в стоимость инвестиционного актива процентов, причитающихся к оплате заимодавцу (кредитору), по займам, взятым на цели, не связанные с приобретением, сооружением и (или) изготовлением инвестиционного актива, тыс.руб. | Сумма займов (кредитов), неполученн ых при исполнении и (неполном исполнении) заимодавцем договора займа (кредитного договора), тыс.руб. |
|-------|---|-------------------------------------|----------------------------------|---|--|---|---|--|---|
| | | на начало отчетного периода | на конец отчетного периода | | | | | | |
| | Договор займа №1-74-1100-07 от 13.03.2007г. ОАО "РКС-Холдинг" основной долг. Проценты: | 2 297 | - | | | 31.12.2015 | | | |
| | Договор займа №1-74-769-06 от 20.03.2006г. ОАО "РКС-Холдинг" основной долг. Проценты: | 4 621 | - | | | 31.12.2015 | | | |
| | Договор займа № РКС-2012/09-023 от 03.09.2012 ОАО "РКС-Холдинг" основной долг. Проценты: | 75 243 | 75 243 | | | 29.02.2016 31.01.2016 | | | |
| | Договор займа ОАО "ВОЭК" Б/н от 01.12.2014 Проценты: | 50 000 | 639 | | 7 596 | 30.06.2015 30.06.2015 | | | |
| | Кредит ПАО "Меткомбанк" № 3666001 от 07.12.2015 Проценты: Прочие | 200 000 | 1 465 | | 616 | 06.12.2016 11.01.2016 | | | |
| | Итого | 132 757 | 277 347 | | 12 525 | | | | |

Информация о выданных векселях, выпущенных и проданных облигациях

| № п/п | Наименование | Величина, тыс.руб. | Вид | Срок погашения |
|-------|--------------|-----------------------|-----|----------------|
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

4. Расшифровка отдельных показателей отчетности

4.1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР) (тыс.руб.)
Наличие и движение нематериальных активов

0710005 с. 1

| Наименование показателя | 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 | пересценка | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения |
| | | | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация и убытки от обесценения | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Нематериальные активы - всего | за 20__ г. ¹ | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () |
| | за 20__ г. ² | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () |
| в том числе по видам нематериальных активов: | | | | | | | | | | | | |
| 1.1. права на патенты, программы, товарные знаки (знаки обслуживания), иные аналогичные акты | за 20__ г. ¹ | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () |
| 1.2. обслуживания), иные аналогичные акты | за 20__ г. ² | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () |
| 1.3. деловая репутация | за 20__ г. ¹ | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () |
| 1.4. организации | за 20__ г. ² | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () |
| 1.5. другие виды нематериальных активов | за 20__ г. ¹ | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () |
| 1.6. | за 20__ г. ² | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () | () |

Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

| Наименование показателя | На 20__ г. ⁴ | На 31 декабря 20__ г. ² | На 31 декабря 20__ г. ⁵ |
|--|-------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Всего | | | |
| в том числе по видам нематериальных активов: | | | |
| и т.д. | | | |

0710005 с. 2

Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

| Наименование показателя | На 20__ г. ⁴ | На 31 декабря 20__ г. ² | На 31 декабря 20__ г. ⁵ |
|--|-------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Всего | | | |
| в том числе по видам нематериальных активов: | | | |
| и т.д. | | | |

Наличие и движение результатов НИОКР

| Наименование показателя | 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 | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| НИОКР - всего | за 20__ г. ¹ | () | () | () | () | () | () | () | () |
| | за 20__ г. ² | () | () | () | () | () | () | () | () |
| 1. Результаты исследований и разработок | | | | | | | | | |
| 1.1. Результаты исследований и разработок | за 20__ г. ¹ | () | () | () | () | () | () | () | () |
| 2. Результаты исследований и разработок | за 20__ г. ² | () | () | () | () | () | () | () | () |

0710005 с. 3

Незаконченные и неоформленные НИОКР и незаконченные операции по приобретению нематериальных активов

| Наименование показателя | 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 | |
| 1. Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего | за 20__ г. ¹ | () | () | () | () | |
| 1.1. Расходы на НИОКР | за 20__ г. ² | () | () | () | () | |
| 1.2. Расходы на НИОКР | за 20__ г. ¹ | () | () | () | () | |
| 2. незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего | за 20__ г. ¹ | () | () | () | () | |
| 2.1. затраты на приобретение нематериальных активов | за 20__ г. ² | () | () | () | () | |
| 2.2. затраты на приобретение нематериальных активов | за 20__ г. ¹ | () | () | () | () | |
| | за 20__ г. ² | () | () | () | () | |

Примечания

- <1> Указывается отчетный год.
- <2> Указывается предыдущий год.
- <3> В случае пересценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
- <4> Указывается отчетная дата отчетного периода.
- <5> Указывается год, предшествующий предыдущему.
- <6> Некоммерческой организацией графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуют соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
- <7> Накопленная корректировка определяется как: разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость; величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
- <8> Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
- <9> Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

4.2. Основные средства

Наличие и движение основных средств

| Наименование показателя | Период | На начало года | | Изменения за период | | | | | На конец периода | | |
|---|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|---|--------------------------------------|------------------------------------|--|---|---------------------------------------|--------------------------------------|
| | | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ | поступило | выбыло объектов первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ | начислено амортизации ⁶ | переоценка первоначальная стоимость ³ | переоценка накопленная амортизация ⁶ | первоначальная стоимость ³ | накопленная амортизация ⁶ |
| 1. Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего | | 142432 | (42660) | 11067 | (26104) | 26104 | (8826) | | | 127395 | (25382) |
| в том числе по группам основных средств: | | 703394 | (179486) | 30512 | (591474) | 203147 | (66321) | | | 142432 | (42660) |
| 1.1. земельные участки и объекты природопользования | за 20 15 г. ¹ | 80 | (-) | | () | | () | | | 80 | (0) |
| | за 20 14 г. ² | 197 | (0) | | (117) | | () | | | 80 | (0) |
| 1.2. здания | за 20 15 г. ¹ | 0 | (0) | | () | | () | | | 0 | (0) |
| | за 20 14 г. ² | 61039 | (8250) | | (61039) | 11612 | (3362) | | | 0 | (0) |
| 1.3. сооружения и передаточные устройства | за 20 15 г. ¹ | 25957 | (4506) | 3602 | () | | (2323) | | | 29559 | (6829) |
| | за 20 14 г. ² | 309706 | (43441) | 3010 | (286759) | 69201 | (30266) | | | 25957 | (4506) |
| 1.4. машины и оборудование | за 20 15 г. ¹ | 113229 | (37448) | 7465 | (26104) | 26104 | (6081) | | | 94590 | (17425) |
| | за 20 14 г. ² | 312699 | (116602) | 22396 | (221866) | 109053 | (29899) | | | 113229 | (37448) |
| 1.5. производственный и хозяйственный инвентарь | за 20 15 г. ¹ | 156 | (156) | | () | | () | | | 156 | (156) |
| | за 20 14 г. ² | 1629 | (1424) | 45 | (1518) | 1365 | (97) | | | 156 | (156) |
| 1.6. транспортные средства | за 20 15 г. ¹ | 3010 | (550) | | () | | (422) | | | 3010 | (972) |
| | за 20 14 г. ² | 18091 | (9736) | 5061 | (20142) | 11883 | (2697) | | | 3010 | (550) |
| 1.7. другие виды основных средств | за 20 15 г. ¹ | 0 | (0) | | () | | () | | | 0 | (0) |
| | за 20 14 г. ² | 33 | (33) | | (33) | 33 | () | | | 0 | (0) |
| 2. Учено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего | | | () | | () | | () | | | | () |
| в том числе по группам основных средств: | | | () | | () | | () | | | | () |
| 2.1. имущество для передачи в лизинг | за 20 15 г. ¹ | | () | | () | | () | | | | () |
| | за 20 14 г. ² | | () | | () | | () | | | | () |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|--------------------------|------|---------|----------|------|--------|-----|-----|-----|-----|
| 2.2 имущество для передачи в аренду | за 20 15 г. ¹ | 0 | () | () | () | () | () | () | () | () |
| | за 20 14 г. ² | 1039 | (960) | (1039) | 1007 | (47) | () | () | () | () |
| 2.3 прочие объекты | за 20 15 г. ¹ | () | () | () | () | () | () | () | () | () |
| | за 20 14 г. ² | () | () | () | () | () | () | () | () | () |

0710005 с. 5

Незавершенные капитальные вложения

| Наименование показателя | 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 | за 20 15 г. ¹ | 122240 | 0 | (0) | (0) | 122240 |
| | за 20 14 г. ² | 72841 | 60466 | 0 | 11068 | 122240 |
| объекты электроэнергетики | за 20 15 г. ¹ | 72841 | 59475 | | 10778 | 121538 |
| объекты электроэнергетики | за 20 14 г. ² | 26551 | 68209 | | 21919 | 72841 |
| объекты прочие | за 20 15 г. ¹ | | | | | |
| объекты прочие | за 20 14 г. ¹ | 403706 | 56171 | 459485 | 394 | 0 |
| объекты (покупка) | за 20 15 г. ¹ | 0 | 991 | | 289 | 702 |
| объекты (покупка) | за 20 14 г. ¹ | 3716 | 8690 | 3812 | 8594 | 0 |
| оборудование к установке | за 20 15 г. ¹ | 0 | | () | () | 0 |
| оборудование к установке | за 20 14 г. ¹ | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| и т.д. | | | | | | |

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

| Наименование показателя | За 20 15 г. ¹ | За 20 14 г. ² |
|--|--------------------------|--------------------------|
| Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего | | |
| в том числе по объектам основных средств: | | |
| и т.д. | | |

| | | | |
|---|-----|-----|-----|
| Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего: | | | |
| в том числе по объектам основных средств: | () | () | () |
| | () | () | () |
| И.Т.Д. | | | |

0710005 с. 6

Иное использование основных средств

| Наименование показателя | На 20 15 г. ⁴ | На 31 декабря 20 14 г. ² | На 31 декабря 20 13 г. ⁵ |
|---|--------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | | | |
| Переданные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | | | |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся на балансе | | | |
| Полученные в аренду основные средства, числящиеся за балансом | 213415 | 222815 | 1029614 |
| Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации | | | |
| Основные средства, переведенные на консервацию | | | |
| Иное использование основных средств (залог и др.) | | | |

Примечания

- <1> Указывается отчетный год.
- <2> Указывается предыдущий год.
- <3> В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
- <4> Указывается отчетная дата отчетного периода.
- <5> Указывается год, предшествующий предыдущему.
- <6> Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
- <7> Накопленная корректировка определяется как: разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; разница в течение срока обращения между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
- величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
- <8> Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
- <9> Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

4.3. Финансовые вложения

Наличие и движение финансовых вложений

| Наименование показателя | 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 | за 20 15 г. ¹ | 60 | | | () | | | | 60 | |
| | за 20 14 г. ² | 60 | | | () | | | | 60 | |
| в том числе по группам, видам: вклады в УК | за 20 15 г. ¹ | 60 | | | () | | | | 60 | |
| | за 20 14 г. ² | 60 | | | () | | | | 60 | |
| вклады в УК других | | | | | | | | | | |
| Краткосрочные - всего | за 20 г. ¹ | | | | () | | | | | |
| | за 20 г. ² | | | | () | | | | | |
| в том числе по группам, видам: | за 20 г. ¹ | | | | () | | | | | |
| | за 20 г. ² | | | | () | | | | | |
| и т.д. | | | | | | | | | | |
| Финансовых вложений - итого | за 20 15 г. ¹ | 60 | | | () | | | | 60 | |
| | за 20 14 г. ² | 60 | | | () | | | | 60 | |

0710005 с. 8

Иное использование финансовых вложений

| Наименование показателя | На 31 декабря 20 15 г. ⁴ | На 31 декабря 20 14 г. ² | На 31 декабря 20 13 г. ⁵ |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Финансовые вложения, находящиеся в залоге, - всего | | | |
| в том числе по группам, видам: | | | |
| и т.д. | | | |
| третьим лицам (кроме продажи), - всего | | | |
| в том числе по группам, видам: | | | |
| и т.д. | | | |
| Иное использование финансовых вложений | | | |

4.4. Запасы

Наличие и движение запасов

| Наименование показателя | Период | На начало года | | поступления и затраты | Изменения за период | | | На конец периода | | |
|--|--------------------------|----------------|---|-----------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|---|----------------|---|
| | | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости | | выбыло | | убытков от снижения стоимости | оборот запасов между их группами (видами) | себе-стоимость | величина резерва под снижение стоимости |
| | | | | | себе-стоимость | резерв под снижение стоимости | | | | |
| Запасы - всего | за 20 15 г. ¹ | 18126 | () | 19004 | (20275) | | | x | 16855 | () |
| | за 20 14 г. ² | 112737 | () | 301926 | (396454) | | | x | 18126 | () |
| в том числе по группам, видам: сырье и материалы | за 20 15 г. ¹ | 18090 | () | 18998 | (20233) | | | | 16855 | () |
| | за 20 14 г. ² | 112618 | () | 301926 | (396454) | | | | 18090 | () |
| товары для перепродажи | за 20 15 г. ¹ | 0 | () | | () | | | | 0 | () |
| товары для перепродажи | за 20 14 г. ² | 115 | () | 1068713 | (1068828) | | | | 0 | () |
| расходы будущих периодов | за 20 15 г. ¹ | 36 | () | 6 | (42) | | | | 0 | () |
| расходы будущих | за 20 14 г. ² | 4 | () | 71 | (39) | | | | 36 | () |
| и т.д. | | | | | | | | | | |

0710005 с. 9

Запасы в залоге

| Наименование показателя | На 20 г. ⁴ | На 31 декабря 20 г. ² | На 31 декабря 20 г. ⁵ |
|---|-----------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Запасы, не оплаченные на отчетную дату, - всего | | | |
| в том числе по группам, видам: | | | |
| и т.д. | | | |
| Запасы, находящиеся в залоге по договору, - всего | | | |
| в том числе по группам, видам: | | | |
| и т.д. | | | |

Примечания

<1> Указывается отчетный год.

<2> Указывается предыдущий год.

<3> В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

<4> Указывается отчетная дата отчетного периода.

<5> Указывается год, предшествующий предыдущему.

<6> Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

<7> Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

<8> Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

<9> Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

4.5. Дебиторская и кредиторская задолженность

4.5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

| Наименование показателя | 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 хозяйствен- ных операций (сумма долга по сделке операции) ⁸ | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁸ | погашение | списание на финансовый результат ⁹ | восста- новление резерва | | | |
| Долгосрочная дебиторская задолженность - всего | за 20 15 г. ¹ | 48213 | () | | | () | () | () | (26630) | 21583 | () |
| | за 20 14 г. ² | 274669 | () | 17689 | | (226359) | () | | (17786) | 48213 | () |
| в том числе по видам: прочие дебиторы | за 20 15 г. ¹ | 30524 | () | | | () | () | | (17786) | 12738 | () |
| прочие дебиторы | за 20 14 г. ² | 274669 | () | | | (226359) | () | | (17786) | 30524 | () |
| покупатели и заказчики | за 20 15 г. ¹ | 17689 | () | | | () | () | | (8844) | 8845 | () |
| покупатели и заказчики | за 20 14 г. ² | 0 | () | 17689 | | () | () | | () | 17689 | () |
| и т.д. | | | | | | | | | | | |
| Краткосрочная дебиторская задолженность - всего | за 20 15 г. ¹ | 596935 | (565) | 188786 | | (575745) | () | | | 209976 | (1517) |
| | за 20 14 г. ² | 2032528 | (57737) | 591477 | | (1835553) | (178084) | 13433 | | 596935 | (565) |
| в том числе по видам: | | | () | | | () | () | | | | () |
| покупатели и заказчики | за 20 15 г. ¹ | 86300 | (565) | 95172 | | (66041) | () | | | 115431 | (1517) |
| покупатели и заказчики | за 20 14 г. ² | 1818057 | (47743) | 81217 | | (1720374) | (89161) | 3439 | | 86300 | (565) |
| авансы выданные | за 20 15 г. ¹ | 5005 | () | | | (4074) | () | | | 931 | () |
| авансы выданные | за 20 14 г. ² | 19925 | () | 4823 | | (19360) | (383) | | | 5005 | () |
| прочие дебиторы | за 20 15 г. ¹ | 505630 | (0) | 93614 | | (505630) | () | | | 93614 | () |
| прочие дебиторы | за 20 14 г. ² | 194546 | (9994) | 505437 | | (95819) | (88540) | 9994 | | 505630 | (0) |
| и т.д. | | | | | | | | | | | |
| Итого | за 20 15 г. ¹ | 645148 | (565) | 188786 | | (575745) | () | | 26630 | 231559 | (1517) |
| | за 20 14 г. ² | 2307197 | (57737) | 609166 | | (2061912) | (178084) | 13433 | x | 645148 | (565) |

0710005 с. 11

Справочно:

В бухгалтерском балансе на конец отчетного периода отражено:

- Дебиторская задолженность с учетом НДС в сумме 18 957 тыс. руб. _____
(указать сумму НДС в составе дебиторской задолженности)
- Всего сумма НДС с выданных авансов 763 тыс. руб. _____

Список основных дебиторов с суммой задолженности выше уровня существенности, утвержденного учетной политикой

| Наименование контрагента | На 31 декабря 2015 г. ⁴ |
|--|------------------------------------|
| Юридические лица (в разрезе по контрагентам): | |
| Администрация Петрозаводского городского округа | 30729 |
| МРСК Северо-Запада ПАО | 48344 |
| Физические лица (общей суммой) | нет |

Просроченная дебиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 20 15 г. ⁴ | | На 31 декабря 20 14 г. ² | | На 31 декабря 20 13 г. ⁵ | |
|--|-------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|----------------------|
| | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость | учтенная по условиям договора | балансовая стоимость |
| Всего | 70163 | 68646 | 55859 | 55294 | 1326539 | 1278796 |
| в том числе по видам: покупатели и заказчики | 70163 | 68646 | 55859 | 55294 | 1326539 | 1278796 |
| и т.д. | | | | | | |

Состав просроченной дебиторской задолженности выше уровня существенности, утвержденного учетной политикой

| Наименование контрагента | Экономическое состояние контрагента (действующий/недействующий, в стадии ликвидации, банкротства и т.п.) | Прогноз погашения задолженности | Резерв по сомнительным долгам (начислен/ не начислен) | Сумма задолженности на 31 декабря 20 15 г. ⁴ |
|--------------------------|--|---------------------------------|---|---|
| МРСК Северо-Запада ПАО | действующий | более 50% | - | 44628 |
| | | | | |
| | | | | |

4.5.2. Наличие и движение кредиторской задолженности

| Наименование показателя | Период | Остаток на начало года | Изменения за период | | | | Остаток на конец периода | |
|---------------------------|--------------------------|------------------------|--|---|-----------|---|--------------------------|---|
| | | | поступление | | выбыло | | | |
| | | | в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции) ⁸ | причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления ⁹ | погашение | списание на финансовый результат ⁹ | | |
| Долгосрочная кредиторская | за 20 15 г. ¹ | 0 | | | () | () | () | 0 |

| | | | | | | | |
|--|--------------------------|---------|---------|-------------|-----|-----|---------|
| задолженность - всего | за 20 14 г. ² | 0 | | () | () | () | 0 |
| в том числе по видам: прочие обязательства | за 20 15 г. ¹ | | | () | () | () | |
| прочие обязательства | за 20 14 г. ² | 0 | | () | () | () | 0 |
| и т.д. | | | | | | | |
| Краткосрочная кредиторская задолженность - всего | за 20 15 г. ¹ | 1059467 | | () | () | () | 566216 |
| | за 20 14 г. ² | 1919544 | 1021317 | (1881393) | () | () | 1059467 |
| в том числе по видам: поставщики и подрядчики | за 20 15 г. ¹ | 427445 | 85746 | (124724) | () | () | 388467 |
| поставщики и подрядчики | за 20 14 г. ² | 1572539 | 427087 | (1572181) | () | () | 427445 |
| задолженность перед персоналом | за 20 15 г. ¹ | 4546 | 3854 | (4546) | () | () | 3854 |
| задолженность перед персоналом | за 20 14 г. ² | 26089 | 4546 | (26089) | () | () | 4546 |
| задолженность перед внебюджетными фондами | за 20 15 г. ¹ | 5610 | 2016 | (5610) | () | () | 2016 |
| задолженность перед внебюджетными фондами | за 20 14 г. ² | 12549 | 5610 | (12549) | () | () | 5610 |
| задолженность по налогам и сборам | за 20 15 г. ¹ | 73335 | 3909 | (31395) | () | () | 45849 |
| задолженность по налогам и сборам | за 20 14 г. ² | 66740 | 73335 | (66740) | () | () | 73335 |
| прочие кредиторы | за 20 15 г. ¹ | 494315 | 22973 | (494315) | () | () | 22973 |
| прочие кредиторы | за 20 14 г. ² | 184830 | 494315 | (184830) | () | () | 494315 |
| авансы полученные | за 20 15 г. ¹ | 54216 | 78928 | (30087) | () | () | 103057 |
| авансы полученные | за 20 14 г. ² | 56796 | 16424 | (19004) | () | () | 54216 |
| и т.д. | | | | | | | |
| Итого | за 20 16 г. ¹ | 1059467 | 0 | (0) | () | x | |
| | за 20 15 г. ² | 1059467 | 1021317 | (1881393) | () | () | 1059467 |

0710005 с. 12

Справочно:

В бухгалтерском балансе на конец отчетного периода отражено:

- Кредиторская задолженность с учетом НДС в сумме 59167 тыс. руб. _____
(указать сумму НДС в составе кредиторской задолженности)
- Всего сумма НДС с полученных авансов 15720 тыс. руб. _____

Список основных кредиторов с суммой задолженности выше уровня существенности, утвержденного учетной политикой

| Наименование контрагента | На 31 декабря 2015 г. ⁴ |
|--|------------------------------------|
| Юридические лица (в разрезе по контрагентам): | |
| ПСК ОАО | 163442 |
| РосТехГоскорпорация | 67258 |
| Энергокомфорт Карелия | 183082 |
| Физические лица (общей суммой) | |
| | нет |

Просроченная кредиторская задолженность

| Наименование показателя | На 31 декабря 20 15 г. ⁴ | На 31 декабря 20 14 г. ² | На 31 декабря 20 13 г. ⁵ |
|-------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Всего | | | |
| в том числе по видам: | | | |
| поставщики и подрядчики | 302722 | 357712 | 812000 |
| и т.д. | | | |

Информация о претензионной работе с задолженностью по состоянию на конец отчетного периода

| Существенные судебные дела | Вероятность выигрыша | Сумма задолженности на 31 декабря 2015 |
|---|----------------------|--|
| Имущественные требования ОАО "ПСК" | менее 50% | 84592 |
| | | |

Справочно:

- Причины неначисления резервов по проигранным /выигранным судам:
Нет вступивших в силу решений суда
- Сумма прибыли /убытка, неотраженная в учете по причине неоконченного судопроизводства:
112046 тыс. руб.

4.6. Затраты на производство

| Наименование показателя | За 20 15 г. ¹ | За 20 14 г. ² |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Материальные затраты | 431024 | 2988351 |
| Расходы на оплату труда | 82828 | 565695 |
| Отчисления на социальные нужды | 23753 | 164700 |
| Амортизация | 8826 | 66369 |
| Прочие затраты | 2057 | 56478 |
| Итого по элементам | 548488 | 3841593 |
| Изменение остатков (прирост [-], уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др. | | |
| Итого расходы по обычным видам деятельности | 548488 | 3841593 |

Примечания

<1> Указывается отчетный год.

<2> Указывается предыдущий год.

<3> В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.

<4> Указывается отчетная дата отчетного периода.

<5> Указывается год, предшествующий предыдущему.

<6> Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именуется соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".

<7> Накопленная корректировка определяется как:

разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость; начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;

величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.

<8> Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

<9> Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

5. **Оценочные обязательства**

| Наименование показателя | Остаток на начало года | Признано | Погашено | Списано как избыточная сумма | Остаток на конец периода |
|---|------------------------|----------|----------|------------------------------|--------------------------|
| Оценочные обязательства - всего | | | () | () | |
| в том числе по видам: <i>Резерв на оплату отпусков</i> | 0 | 4740 | () | () | 4740 |
| | | | () | () | |
| и т.д. | | | | | |

6. **Условные обязательства**¹

| Наименование показателя | Характер условного обязательства | Оценочное значение (диапазон оценочных значений) ² | Неопределенности в отношении срока исполнения и (или) величины обязательства | Возможность поступлений в результате встречных требований или требований к третьим | Взаимосвязь с соответствующим оценочным обязательством |
|---------------------------------------|----------------------------------|---|--|--|--|
| Условные обязательства - всего | | | | | |
| в том числе по видам: | | | | | |
| | | | | | |
| и т.д. | | | | | |

7. **Условные активы**³

| Наименование показателя | Характер условного актива | Оценочное значение (диапазон оценочных значений) ² |
|-------------------------|---------------------------|---|
| | | |
| | | |

8. **Оценочные резервы**

| Наименование показателя | Остаток на начало года | Начислено | Использовано | Восстановлено | Остаток на конец периода |
|----------------------------------|------------------------|-----------|--------------|---------------|--------------------------|
| Оценочные резервы - всего | | | () | () | |
| в том числе по видам: | | | () | () | |
| | | | () | () | |
| и т.д. | | | | | |

9. **Обеспечения обязательств**

| Наименование показателя | На <u>31</u> декабря 20 <u>15</u> г. ⁴ | На 31 декабря 20 <u>14</u> г. ² | На 31 декабря 20 <u>13</u> г. ⁵ |
|---|--|---|---|
| Полученные - всего | | | |
| в том числе по видам: | | | |
| и т.д. | | | |
| Выданные - всего | | | |
| в том числе по видам: | | | |
| <i>Договор поручительства</i> | - | - | 122 |
| <i>Договор залога права требования Меткомбанк</i> | 410740 | | |
| и т.д. | | | |

Примечания

<1> В случае если по состоянию на отчетную дату уменьшение экономических выгод организации вследствие условного обязательства является маловероятным, организация может не раскрывать указанную информацию (п. 25 ПБУ 8/2010).

<2> Значение указывается при возможности его определения

<3> Информация указывается в случае если поступление экономических выгод по условному активу является вероятным (п. 27 ПБУ 8/2010).

10. Государственная помощь

| Наименование показателя | За 20 15 г. ¹ | | За 20 14 г. ² | |
|------------------------------------|--------------------------|-----------------|--------------------------|---------------|
| | На начало года | Получено за год | Возвращено за год | На конец года |
| Получено бюджетных средств - всего | | | | 10347 |
| в том числе: | | | | ♦ |
| на текущие расходы | | | | |
| на вложения во внеоборотные активы | | | | 10347 |
| Бюджетные кредиты - всего | 20 ____ г. ¹ | | () | |
| | 20 ____ г. ² | | () | |
| в том числе: | | | | |
| (наименование цели) | 20 ____ г. ¹ | | () | |
| | 20 ____ г. ² | | () | |
| и т.д. | | | | |

Примечания

1. Указывается отчетный год.
2. Указывается предыдущий год.
3. В случае переоценки в графе "Первоначальная стоимость" приводится текущая рыночная стоимость или текущая (восстановительная) стоимость.
4. Указывается отчетная дата отчетного периода.
5. Указывается год, предшествующий предыдущему.
6. Некоммерческая организация графы "Накопленная амортизация" и "Начисленная амортизация" именует соответственно "Накопленный износ" и "Начисленный износ".
7. Накопленная корректировка определяется как:
разница между первоначальной и текущей рыночной стоимостью - по финансовым вложениям, по которым можно определить текущую рыночную стоимость;
начисленная в течение срока обращения разница между первоначальной стоимостью и номинальной стоимостью - по долговым ценным бумагам, по которым не определяется текущая рыночная стоимость;
величина резерва под обесценение финансовых вложений, созданного на предыдущую отчетную дату, - по финансовым вложениям, по которым не определяется текущая рыночная стоимость.
8. Данные раскрываются за минусом дебиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.
9. Данные раскрываются за минусом кредиторской задолженности, поступившей и погашенной (списанной) в одном отчетном периоде.

11. Сведения о постоянных (отложенных) налоговых обязательствах (активах)

| Сумма условного расхода (дохода) по налогу на прибыль на конец отчетного периода, руб. | Сумма разниц, возникших в отчетном периоде и повлекших корректировку условного расхода (дохода) по налогу на прибыль в целях определения текущего налога на прибыль, руб. | | | | Сумма разниц, возникших в прошлых отчетных периодах, но повлекших корректировку условного расхода (дохода) по налогу на прибыль отчетного периода, руб. | | | | Причины изменений применяемых налоговых ставок по сравнению с предыдущим отчетным периодом | Суммы списанных разниц в связи с выбытием актива или вида обязательства, руб. | |
|--|---|-------|-----|-------|---|-----|-----|-----|--|---|-----|
| | ПНО | ПНА | ОНО | ОНА | ПНО | ПНА | ОНО | ОНА | | ОНО | ОНА |
| -14717 | 6742 | -9120 | 726 | 17821 | | | | | | | |

12. Информация о существенных ошибках предшествующих отчетных периодов, исправленных в отчетном периоде

| Наименование статьи бухгалтерской отчетности, по которой произошли корректировки в отчетном периоде | Характер ошибки | Сумма корректировки по каждой статье бухгалтерской отчетности - по каждому предшествующему отчетному периоду (в той степени, в которой это практически осуществимо), руб. | Сумма корректировки по данным о базовой и разводненной прибыли (убытку) на акцию (в случае обязанности раскрывать информацию о прибыли, приходящейся на одну акцию), руб. | Сумма корректировки вступительного сальдо по каждой статье бухгалтерской отчетности самого раннего из представленных отчетных периодов, руб. | Причины, по которым невозможно определить влияние существенной ошибки на один или более предшествующих отчетных периодов, представленных в бухгалтерской отчетности | Описание способа отражения исправления существенной ошибки в бухгалтерской отчетности и период, начиная с которого внесены исправления |
|---|-----------------|---|---|--|---|--|
| | | | | | | |

13. Информация по договорам строительного подряда

| Номер и дата договора, исполнявшегося в отчетном периоде, наименование контрагента, с которым заключен договор | Сумма признанной в отчетном периоде выручки по договору, тыс.руб. | Способы определения признанной в отчетном периоде выручки по договору | Общая сумма понесенных расходов по договору на отчетную дату, тыс.руб. | Общая сумма признанной прибыли (за вычетом признанного убытка) по договору на отчетную дату, тыс.руб. | Сумма полученной предварительной оплаты, авансов, задатка на отчетную дату, тыс.руб. | Сумма за выполненные работы, не предъявленная заказчику до выполнения определенных условий или до устранения выявленных недостатков работы на отчетную дату, тыс. руб. |
|--|---|---|--|---|--|--|
| | | | | | | |

14. Суммы и причины появления курсовых разниц

| № п/п | Причины появления курсовых разниц | Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих | Величина курсовых разниц, образовавшихся по операциям пересчета выраженной в иностранной валюте стоимости активов и обязательств, подлежащих | Величина курсовых разниц, зачисленных на счета бухгалтерского учета, отличные от счета учета финансовых результатов организации, тыс.руб. | Официальный курс иностранной валюты к рублю, установленный Центральным банком Российской Федерации, на отчетную дату (или иной курс, установленный законом или соглашением сторон) |
|-------|-----------------------------------|--|--|---|--|
| | | | | | |

15. Прочие пояснения

15.1. Пояснения к строке 1530 "Доходы будущих периодов" бухгалтерского баланса (счет 98)

| № п/п | Вид ДБП | Концедент | Договор концессии (номер и дата) | Срок концессии, мес. | Первоначальная стоимость имущества, полученного в концессию, руб. без НДС | Амортизация имущества, полученного в концессию, руб. | Остаточная стоимость имущества, полученного в концессию, руб. без НДС | Прочие доходы будущих периодов, руб. |
|--------------------------------|---|-----------|----------------------------------|----------------------|---|--|---|--------------------------------------|
| 1 | Концессионное имущество, в том числе по видам деятельности: | | | | | | | |
| 1.1. | Транспортировка электроэнергии | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x |
| 2. | Прочие ДБП | x | x | x | | | | x |
| Итого (сальдо счета 98) | | | | | | | | 0,00 |

15.2. Пояснения к строке 1150 "Основные средства" бухгалтерского баланса (счет 01)

| № п/п | Тип основных средств | Первоначальная стоимость ОС, руб. | Начисленная амортизация, руб. | Остаточная стоимость ОС, руб. |
|--------------|--|-----------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 | Собственные | | | |
| | Создания | 29 558 917,00 | 6 828 964,00 | 22 729 953,00 |
| | Машины и оборудование (кроме офисного) | 93 512 228,00 | 16 534 150,00 | 76 978 078,00 |
| | Офисное оборудование | 1 078 271,00 | 891 323,00 | 186 948,00 |
| | Транспортные средства | 3 009 822,00 | 971 611,00 | 2 038 211,00 |
| | Производственный и хозяйственный инвентарь | 156 780,00 | 156 780,00 | 0,00 |
| | Земельные участки | 80 000,00 | | 80 000,00 |
| | | | | 0,00 |
| 1 | Полученные в концессию | | | 0,00 |
| 2 | Полученные в лизинг (учитываемые на балансе лизингополучателя) | | | 0,00 |
| Итого | | 127 396 018,00 | 25 382 828,00 | 102 013 190,00 |

15.3. Суммы налоговой нагрузки на предприятие: налоги, начисленные за отчетный период

| № п/п | Наименование налога/сбора | Сумма, тыс. руб. |
|-------|---------------------------------------|------------------|
| 1 | НДФЛ | 11988747 |
| 2 | НДС | 10802734 |
| 3 | Налог на прибыль | 8703259 |
| 4 | Плата за загрязнение окружающей среды | 15459 |
| 5 | Земельный налог | 17 |
| 6 | Транспортный налог | 9440 |
| 7 | Налог на имущество | 3207512 |
| 8 | Водный налог | - |
| 9 | Обязательное социальное страхование | 1965918 |
| 10 | Пенсионное страхование (доп. Взносы) | 13675 |
| 11 | Пенсионное страхование | 17497306 |
| 12 | Обязательное медицинское страхование | 4406087 |
| 13 | Социальное страхование от НС и ПЗ | 159268 |

15.4 Затраты на энергоресурсы 8794 тыс. руб.