



Исх. № 87 от «30» марта 2016 г.

Аудиторское заключение

Адресат:

Учредителю Муниципального предприятия «Салехардэнерго» муниципального образования город Салехард и иным пользователям отчетности

Сведения об аудируемом лице:

Наименование: Муниципальное предприятие «Салехардэнерго» муниципального образования город Салехард
Сокращенное наименование: МП «Салехардэнерго» МО г. Салехард
Государственный регистрационный номер: 1028900507240
Место нахождения: 629007, Российская Федерация, Тюменская область, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Салехард, ул. Свердлова, д. 39

Сведения об Аудиторе:

Наименование: Закрытое акционерное общество «ИНВЕСТАУДИТ»
Государственный регистрационный номер: 1025500742607
Место нахождения: Россия, 644043, г. Омск, ул. Щербанёва, д. 25
Наименование СРО, членом которой является аудиторская организация:
Саморегулируемая организация аудиторов «Аудиторская палата России» (Ассоциация) (СРО АПР)
Номер в реестре аудиторов и аудиторских организаций саморегулируемой организации аудиторов: 102015000926

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности МП «Салехардэнерго» МО г. Салехард, состоящей из Бухгалтерского баланса по состоянию на 30 ноября 2015 года, Отчета о финансовых результатах, Отчета об изменениях капитала и Отчета о движении денежных средств за 2015 год, Пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

Ответственность аудируемого лица за бухгалтерскую отчетность

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

Ответственность аудитора

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской отчетности на основе проведенного нами аудита.

Мы проводили аудит в соответствии с федеральными стандартами аудиторской деятельности. Данные стандарты требуют соблюдения применимых этических норм, а также планирования и проведения аудита таким образом, чтобы получить достаточную уверенность в том, что бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений.

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

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

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

Мнение

По нашему мнению, бухгалтерская отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение МП «Салехардэнерго» МО г. Салехард по состоянию на 30 ноября 2015 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2015 год в соответствии с установленными в Российской Федерации правилами составления бухгалтерской отчетности.

Важные обстоятельства

Не изменяя мнения о достоверности бухгалтерской отчетности, мы обращаем внимание на информацию, раскрытую в пункте 3.7 пояснений к бухгалтерской отчетности о том, что МП «Салехардэнерго» МО г. Салехард реорганизовано в форме преобразования в акционерное общество. С 01 декабря 2015 года его правопреемником является АО «Салехардэнерго».

Исходя из указанного обстоятельства, прилагаемая бухгалтерская отчетность является заключительной бухгалтерской отчетностью МП «Салехардэнерго» МО г. Салехард.

Главный аудитор
ЗАО «ИНВЕСТАУДИТ»  Сусло Ю.А.

(На основании доверенности генерального директора ЗАО «ИНВЕСТАУДИТ» Амелина Олега Александровича от 7.05.2015 года № 28)

« 30 » марта 2016 года

Бухгалтерский баланс
на 30 ноября 2015 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710001		
		по ОКПО	30	11	2015
Организация	Муниципальное предприятие "Салехардэнерго" муниципального образования г. Салехард		47196594		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН	8901008521		
Вид экономической деятельности	Производство электроэнергии тепловыми электростанциями	по ОКВЭД	40.10.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Муниципальная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	65200	14	
Единица измерения:	в тыс. рублей	по ОКЕИ	384		
Местонахождение (адрес)	629008, Ямало-Ненецкий АО, Салехард г, Свердлова ул, дом № 39				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 ноября 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
2	Основные средства	1150	4 778 765	5 266 434	4 434 199
	в том числе:				
	Основные средства в организации	11501	4 720 725	5 194 380	4 320 421
	Оборудование к установке	11502	1 805	1 391	35 722
	Строительство объектов основных средств	11503	56 235	70 663	78 055
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	234 795	337 843
	в том числе:				
	по основным средствам	11801	-	83 058	87 886
	по расходам будущих периодов	11802	-	151 737	249 957
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	в том числе:				
	Расходы будущих периодов	11901	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	4 778 765	5 501 229	4 772 042
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
4	Запасы	1210	524 639	524 672	214 481
	в том числе:				
	Материалы	12101	515 307	516 772	209 691
	Расходы будущих периодов	12102	9 332	7 900	4 790
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	-	-	128
5	Дебиторская задолженность	1230	980 735	597 194	513 931
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	12301	35 407	22 969	16 073
	Расчеты с покупателями и заказчиками	12302	784 938	553 506	386 534
	Расчеты по налогам и сборам	12303	-	5 979	103 291
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	12304	923	1 061	2 251
	Расчеты с подотчетными лицами	12305	188	69	68
	Расчеты с персоналом по прочим операциям	12306	97	-	-

Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	12307	159 182	13 610	5 714
Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	-	-	-
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	283 968	215 018	311 963
в том числе:				
Касса организации	12501	376	127	112
Расчетные счета	12502	17 020	11 891	41 851
Прочие специальные счета	12503	266 572	203 000	270 000
Прочие оборотные активы	1260	65	86	118
в том числе:				
Недостачи и потери от порчи ценностей	12601	65	86	118
Итого по разделу II	1200	1 789 407	1 336 970	1 040 621
БАЛАНС	1600	6 568 172	6 838 199	5 812 663

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 30 ноября 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	85 116	85 116	85 116
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	139 349	139 409	124 954
	в том числе:				
	Переоценка основных средств	13401	139 349	139 409	124 954
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	-	-	-
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	5 961 326	6 104 449	4 998 146
	в том числе:				
	нераспределенная прибыль (убыток) прошлых лет		(1 675 523)	(1 461 839)	(1 229 569)
	нераспределенная прибыль (убыток) текущего года		(14 092)	(43 357)	(90 679)
	выделенное имущество от собственника		8 081 822	8 040 526	6 749 275
	переоценка имущества		(430 881)	(430 881)	(430 881)
	Итого по разделу III	1300	6 185 791	6 328 974	5 208 216
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	36 863	39 180
	в том числе:				
	по материалам		-	742	1 116
	по основным средствам		-	36 121	38 064
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	36 863	39 180
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	346 769	371 010	376 247
	в том числе:				
	Расчеты с поставщиками и подрядчиками	15201	183 536	281 761	313 900
	Расчеты с покупателями и заказчиками	15202	16 769	24 538	15 580
	Расчеты по налогам и сборам	15203	46 859	10 975	3 848
	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	15204	25 561	18 576	9 029
	Расчеты с персоналом по оплате труда	15205	71 658	29 397	27 770
	Расчеты с подотчетными лицами	15206	40	-	8
	Расчеты с разными дебиторами и кредиторами	15207	2 346	5 763	6 112
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	99 650
	Оценочные обязательства	1540	35 612	101 352	89 370
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	382 381	472 362	565 267
	БАЛАНС	1700	6 568 172	6 838 199	5 812 663

Руководитель

(подпись)

Стратий Юрий Федорович

(расшифровка подписи)

И.о. главного
бухгалтера

(подпись)

Курило Яна Юрьевна

(расшифровка подписи)

26 февраля 2016 г.



Отчет о финансовых результатах
за Январь - Ноябрь 2015 г.

		Дата (число, месяц, год)	Коды		
		Форма по ОКУД	0710002		
		по ОКПО	30	11	2015
Организация	Муниципальное предприятие "Салехардэнерго" муниципального образования г. Салехард	ИНН	47196594		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	8901008521		
Вид экономической деятельности	Производство электроэнергии тепловыми электростанциями	по ОКЕИ	40.10.11		
Организационно-правовая форма / форма собственности	Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения / Муниципальная собственность	по ОКОПФ / ОКФС	65200	14	
Единица измерения:	в тыс. рублей		384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Ноябрь 2015 г.	За Январь - Ноябрь 2014 г.
	Выручка	2110	1 660 730	1 606 234
	в том числе:			
	по отпущенной электроэнергии	21101	721 737	679 979
	по отпущенной теплотенергии	21102	663 661	670 886
	по холодному водоснабжению	21103	141 590	129 839
	по подвозу питьевой воды	21104	1 795	1 984
	по отводу сточных вод (коллектор)	21105	77 925	76 026
	по очистке стоков	21106	43 726	36 107
	по реализации прочих услуг	21107	10 296	11 413
6	Себестоимость продаж	2120	(2 812 273)	(2 622 027)
	в том числе:			
	по отпущенной электроэнергии	21201	(1 169 675)	(1 117 265)
	по отпущенной теплотенергии	21202	(994 947)	(913 279)
	по холодному водоснабжению	21203	(361 545)	(327 310)
	по подвозу питьевой воды	21204	(25 400)	(16 133)
	по отводу сточных вод (коллектор)	21205	(99 777)	(83 897)
	по очистке стоков	21206	(150 029)	(144 211)
	по реализации прочих услуг	21207	(10 900)	(19 932)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	(1 151 543)	(1 015 793)
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	-	-
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(1 151 543)	(1 015 793)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	35 898	11 758
	Проценты к уплате	2330	-	(543)
	Прочие доходы	2340	1 266 075	1 074 311
	Прочие расходы	2350	(136 909)	(108 899)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	13 521	(39 166)
	Текущий налог на прибыль	2410	-	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	24 900	2 977
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	691	2 082
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(28 295)	2 774
	Прочее	2460	(9)	(1 004)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	(14 092)	(35 314)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Ноябрь 2015 г.	За Январь - Ноябрь 2014 г.
	СПРАВОЧНО			
	Результат от переоценки внеоборотных активов, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2510	-	-
	Результат от прочих операций, не включаемый в чистую прибыль (убыток) периода	2520	-	-
	Совокупный финансовый результат периода	2500	(14 092)	(35 314)
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)




Стратий Юрий Федорович бухгалтер

(расшифровка подписи)



(подпись)



Курило Яна Юрьевна

(расшифровка подписи)

26 февраля 2016 г.

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(184 948)	(184 948)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(43 357)	(43 357)
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	(141 591)	(141 591)
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2014 г.	3200	85 116	-	139 409	-	6 104 449	6 328 974
За 2015 г.							
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	77 468	77 468
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	77 468	77 468
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	(60)	-	(220 591)	(220 651)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	(14 092)	(14 092)
переоценка имущества	3322	X	X	(60)	X	-	(60)
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	(206 499)	(206 499)
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 30 ноября 2015 г.	3300	85 116	-	139 349	-	5 961 326	6 185 791

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2013 г.	Изменения капитала за 2014 г.		На 31 декабря 2014 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	5 208 216	(43 357)	1 164 115	6 328 974
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	5 208 216	(43 357)	1 164 115	6 328 974
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	4 998 146	(43 357)	1 149 660	6 104 449
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	4 998 146	(43 357)	1 149 660	6 104 449
другие статьи капитала по которым осуществлены корректировки					
до корректировок	3402	210 070	-	14 455	224 525
корректировка в связи с: изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	210 070	-	14 455	224 525

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 30 ноября 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Чистые активы	3600	6 185 791	6 328 974	5 307 866



Руководитель

(подпись)

Стратий Юрий Федорович

(расшифровка подписи)



И.о. главного
бухгалтера

(подпись)

Курило Яна Юрьевна

(расшифровка подписи)

28 февраля 2016 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Ноябрь 2015 г.**

		Форма по ОКУД	0710004		
		Дата (число, месяц, год)	30	11	2015
Муниципальное предприятие "Салехардэнерго" муниципального образования г. Салехард		по ОКПО	47196594		
Организация	Муниципальная	ИНН	8901008521		
Идентификационный номер налогоплательщика		по ОКВЭД	40.10.11		
Вид экономической деятельности	Производство электроэнергии тепловыми электростанциями	по ОКОПФ / ОКФС	65200	14	
Организационно-правовая форма / форма собственности	Муниципальная	по ОКЕИ	384		
Унитарные предприятия, основанные на праве хозяйственного ведения	Муниципальная				
Единица измерения:	в тыс. рублей				

Наименование показателя	Код	За Январь - Ноябрь 2015 г.	За Январь - Ноябрь 2014 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	2 478 644	2 389 908
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	2 339 181	2 178 717
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	-
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	139 463	211 191
Платежи - всего	4120	(2 371 935)	(2 526 044)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(1 024 246)	(1 276 853)
в связи с оплатой труда работников	4122	(1 021 018)	(952 480)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	-	-
	4125	-	-
прочие платежи	4129	(326 671)	(296 711)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	106 709	(136 136)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	35 898	12 534
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	776
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	35 898	11 758
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(73 657)	(61 689)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(73 657)	(61 689)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	-
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	-	-
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(37 759)	(49 155)

Наименование показателя	Код	За Январь - Ноябрь 2015 г.	За Январь - Ноябрь 2014 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	-	-
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	-	-
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
	4315	-	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	-	-
в том числе:			
собственникам (участникам) в связи с выкупом у них акций (долей участия) организации или их выходом из состава участников	4321	-	-
на уплату дивидендов и иных платежей по распределению прибыли в пользу собственников (участников)	4322	-	-
в связи с погашением (выкупом) векселей и других долговых ценных бумаг, возврат кредитов и займов	4323	-	-
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	-	-
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	68 950	(185 291)
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	215 018	311 963
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	283 968	126 672
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Стратий Юрий Федорович

(расшифровка подписи)

И.о. главного
бухгалтера

(подпись)

Курило Яна Юрьевна

(расшифровка подписи)

28 февраля 2016 г.

Пояснения к бухгалтерскому балансу
и отчету о финансовых результатах (тыс. руб)

1. Нематериальные активы и расходы на научно-исследовательские, опытно-конструкторские и технологические работы (НИОКР)

1.1. Наличие и движение нематериальных активов

Форма 0710005 с.1

Наименование показателя	Код	Период	На начало года				Изменения за период				На конец периода	
			первоначальная стоимость		накопленная амортизация и убытки от обесценения		Поступило	Выбыло		Убыток от обесценения	Переоценка	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения	первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения
Нематериальные активы - всего	5100	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5110	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 30 ноября 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
		Всего	5120	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 30 ноября 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

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

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	спиcано затрат как не давших положительного результата	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2015 г.	-	-	-	-
	5170	за 2014 г.	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2015 г.	-	-	-	-
	5171	за 2014 г.	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2015 г.	-	-	-	-
	5190	за 2014 г.	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2015 г.	-	-	-	-
	5191	за 2014 г.	-	-	-	-

2. Основные средства
2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Переоценка		первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация		Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация		
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2015 г.	9 287 808	(4 093 428)	118 926	(42 528)	35 454	(585 447)	(60)	-	9 364 146	(4 643 421)
в том числе:	5210	за 2014 г.	7 802 945	(3 482 524)	1 485 011	(14 774)	8 604	(619 337)	14 626	171	9 287 808	(4 093 428)
Здания	5201	за 2015 г.	3 032 829	(758 897)	3 021	1 541	-	(143 486)	-	-	3 034 309	(902 383)
	5211	за 2014 г.	2 338 625	(629 889)	679 783	(205)	205	(129 042)	14 626	171	3 032 829	(758 897)
Сооружения	5202	за 2015 г.	1 694 788	(696 627)	1 455	(575)	535	(102 390)	(60)	-	1 695 608	(798 482)
	5212	за 2014 г.	1 531 819	(584 989)	162 976	(7)	7	(111 645)	-	-	1 694 788	(696 627)
Передаточные устройства	5203	за 2015 г.	2 692 206	(1 328 810)	49 446	(6 260)	3 524	(153 576)	-	-	2 735 392	(1 478 862)
	5213	за 2014 г.	2 223 294	(1 165 715)	477 376	(8 464)	2 311	(165 406)	-	-	2 692 206	(1 328 810)
Транспортные средства	5204	за 2015 г.	49 600	(38 831)	9 670	(451)	451	(4 963)	-	-	58 819	(43 343)
	5214	за 2014 г.	50 135	(35 051)	100	(635)	635	(4 415)	-	-	49 600	(38 831)
Машины и оборудование	5205	за 2015 г.	1 811 806	(1 264 640)	54 365	(33 085)	30 328	(180 441)	-	-	1 833 086	(1 414 753)
	5215	за 2014 г.	1 652 647	(1 061 381)	164 360	(5 201)	5 184	(208 443)	-	-	1 811 806	(1 264 640)
Производственный и хозяйственный инвентарь	5206	за 2015 г.	6 163	(5 565)	869	(616)	616	(396)	-	-	6 416	(5 345)
	5216	за 2014 г.	6 425	(5 499)	-	(262)	(262)	(328)	-	-	6 163	(5 565)
Офисное оборудование	5207	за 2015 г.	416	(58)	100	-	-	(195)	-	-	516	(253)
	5217	за 2014 г.	-	-	416	-	-	(58)	-	-	416	(58)
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5230	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5221	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

48

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 незавершенные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2015 г.	72 054	122 654	(17 742)	(118 926)	58 040
	5250	за 2014 г.	113 778	1 443 541	(254)	(1 485 011)	72 054
в том числе:							
Здания	5241	за 2015 г.	53 153	5 160	(7 870)	(3 021)	47 422
	5251	за 2014 г.	52 479	680 457	-	(579 783)	53 153
Сооружения	5242	за 2015 г.	5 717	453	(3 143)	(1 455)	1 572
	5252	за 2014 г.	43 957	124 736	-	(162 976)	5 717
Передаточные устройства	5243	за 2015 г.	4 366	49 446	-	(49 446)	4 366
	5253	за 2014 г.	6 719	475 023	-	(477 376)	4 366
Транспортные средства	5244	за 2015 г.	-	9 670	-	(9 670)	-
	5254	за 2014 г.	-	100	-	(100)	-
Машины и оборудование	5245	за 2015 г.	8 818	56 956	(6 729)	(54 365)	4 680
	5255	за 2014 г.	10 623	162 809	(254)	(164 360)	8 818
Производственный и хозяйственный инвентарь	5246	за 2015 г.	-	869	-	(869)	-
	5256	за 2014 г.	-	-	-	-	-
Офисное оборудование	5247	за 2015 г.	-	100	-	(100)	-
	5257	за 2014 г.	-	416	-	(416)	-

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

Наименование показателя	Код	за 2015 г.		за 2014 г.	
		Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:
Здания	5260	3 351	-	136 359	-
Сооружения	5261	420	-	47 727	-
Передаточные устройства	5262	453	-	79 380	-
Транспортные средства	5263	28	-	3 404	-
Машины и оборудование	5264	-	-	65	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5265	2 270	-	5 783	-
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	159	-	4 148	-
Сооружения	5271	-	-	4 148	-
Машины и оборудование	5272	159	-	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 30 ноября 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	256	256	205
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	872 718	329 845	341 378
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	92 624
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
Основные средства в организации (незарегистрированные), фактически используемые	5287	1 010	3 153	319 341

3. Финансовые вложения
3.1. Наличие и движение финансовых вложений

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				На конец периода			
			первоначальная стоимость	накопленная корректировка	Поступило	выбыло (погашено)		начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка					
Долгосрочные - всего	5301	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
Краткосрочные - всего	5302	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5305	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5315	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:												
	5306	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5316	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5300	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5310	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Финансовых вложений - ИТОГО												

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 30 ноября 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
в том числе:				
5321		-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5325	-	-	-
в том числе:				
5326		-	-	-
5329		-	-	-
Иное использование финансовых вложений		-	-	-

4. Запасы

4.1. Наличие и движение запасов

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период						На конец периода	
			себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости	поступления и затраты	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	5400	за 2015 г.	528 207	(3 535)	3 841 706	(3 842 910)	2 788	(1 617)	X	527 003	(2 364)	
	5420	за 2014 г.	219 674	(5 193)	4 639 487	(4 330 954)	3 535	(1 877)	X	528 207	(3 535)	
в том числе:												
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2015 г.	520 307	(3 535)	810 264	(812 899)	2 788	(1 617)	78 062	517 672	(2 364)	
	5421	за 2014 г.	214 884	(5 193)	1 288 863	(983 440)	3 535	(1 877)	57 865	520 307	(3 535)	
Готовая продукция	5402	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5422	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Товары для перепродажи	5403	за 2015 г.	-	-	80	(80)	-	-	-	-	-	
	5423	за 2014 г.	-	-	742	(742)	-	-	-	-	-	
Товары и готовая продукция отгруженные	5404	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5424	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Затраты в незавершенном производстве	5405	за 2015 г.	-	-	2 812 273	(2 812 273)	-	-	-	-	-	
	5425	за 2014 г.	-	-	3 094 412	(3 094 412)	-	-	-	-	-	
Прочие запасы и затраты	5406	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5426	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5407	за 2015 г.	7 900	-	4 382	(2 950)	-	-	-	9 332	-	
	5427	за 2014 г.	4 790	-	7 964	(4 854)	-	-	-	7 900	-	
	5408	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5428	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 30 ноября 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
5441	5441	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5445	-	-	-
в том числе:				
5446	5446	-	-	-

5. Дебиторская и кредиторская задолженность
5.1. Наличие и движение дебиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Изменения за период										На конец периода				
			На начало года					Выбыло					перевод из долго- в краткосроч- ную задолжен- ность	учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам		
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнитель- ным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погаше- ние	спписание на финансовый результат	восста- новление резерва								
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5502	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5503	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5504	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5505	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2015 г.	733 355	(136 160)	672 401	429	(312 714)	(19 326)	(19 326)	(42 750)	-	1 074 145	(93 410)				
	5530	за 2014 г.	713 871	(199 940)	637 429	282	(614 654)	(3 573)	(3 573)	(63 780)	-	733 355	(136 160)				
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками Авансы выданные	5511	за 2015 г.	689 948	(135 403)	488 303	429	(280 628)	(19 183)	(19 183)	(42 424)	-	878 869	(92 979)				
	5531	за 2014 г.	586 474	(198 430)	595 956	282	(489 234)	(3 530)	(3 530)	(63 027)	-	689 948	(135 403)				
	5512	за 2015 г.	22 969	(757)	34 804	-	(22 365)	(1)	(1)	(326)	-	35 407	(431)				
	5532	за 2014 г.	16 073	(1 510)	22 218	-	(15 279)	(43)	(43)	(753)	-	22 969	(757)				
	5513	за 2015 г.	20 438	-	149 294	-	(9 721)	(142)	(142)	-	-	159 869	-				
	5533	за 2014 г.	111 324	-	19 255	-	(110 141)	-	-	-	-	20 438	-				
	5514	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-				
Итого	5500	за 2015 г.	733 355	(136 160)	672 401	429	(312 714)	(19 326)	(19 326)	(42 750)	X	1 074 145	(93 410)				
	5520	за 2014 г.	713 871	(199 940)	637 429	282	(614 654)	(3 573)	(3 573)	(63 780)	X	733 355	(136 160)				

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 30 ноября 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.		На 31 декабря 2013 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	549 500	-	442 918	-	344 016	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	532 745	-	438 835	-	340 249	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	1 623	-	2 044	-	3 478	-
прочая	5543	15 132	-	2 039	-	289	-
	5544	-	-	-	-	-	-

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)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат		
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	
	5571	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	
в том числе:									
кредиты	5552	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	
	5572	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	
займы	5553	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	
	5573	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	
прочая	5554	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	
	5574	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	
	5555	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	
	5575	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2015 г.	371 010	340 760	-	(365 000)	(1)	346 769	
	5580	за 2014 г.	376 247	370 022	-	(374 138)	(1 121)	371 010	
в том числе:									
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2015 г.	281 760	183 500	-	(281 724)	-	183 536	
	5581	за 2014 г.	313 900	281 735	-	(312 859)	(1 016)	281 760	
авансы полученные	5562	за 2015 г.	24 538	10 801	-	(18 569)	(1)	16 769	
	5582	за 2014 г.	15 580	23 576	-	(14 583)	(35)	24 538	
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2015 г.	29 551	72 420	-	(29 551)	-	72 420	
	5583	за 2014 г.	12 877	29 551	-	(12 877)	-	29 551	
кредиты	5564	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	
	5584	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	
займы	5565	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	
	5585	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	
прочая	5566	за 2015 г.	35 161	74 039	-	(35 156)	-	74 044	
	5586	за 2014 г.	33 890	35 160	-	(33 819)	(70)	35 161	
	5567	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	

	5587	за 2014 г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5550	за 2015 г.	371 010	340 760	(365 000)	(1)	X	346 769		
	5570	за 2014 г.	376 247	370 022	(374 138)	(1 121)	X	371 010		

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 30 ноября 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Всего	5590	-	-	11 241
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	4 813
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	6 428
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2015 г.	за 2014 г.
Материальные затраты	5610	799 818	968 231
Расходы на оплату труда	5620	966 564	1 059 631
Отчисления на социальные нужды	5630	270 537	277 686
Амортизация	5640	585 857	598 310
Прочие затраты	5650	189 497	190 554
Итого по элементам	5660	2 812 273	3 094 412
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	-	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	-
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	2 812 273	3 094 412

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	101 352	168 055	(233 795)	-	35 612
в том числе:						
Резерв отпусков	5701	101 352	143 055	(233 795)	-	10 612
Резерв под оценочные налоговые обязательства	5702	-	25 000	-	-	25 000

8. Обязательства

Наименование показателя	Код	На 30 ноября 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.	На 31 декабря 2013 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
5801	5801	-	-	-
5810	5810	-	-	-
Выданные - всего				
в том числе:				
5811	5811	-	-	-

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2015 г.		за 2014 г.	
		Получено	Возвращено	Получено	Возвращено
Получено бюджетных средств - всего	5900	1 173 617	-	1 173 617	1 127 751
в том числе:					
на текущие расходы	5901	1 173 617	-	1 173 617	1 116 801
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-	-	10 950
		На начало года	Получено за год	Возвращено за год	На конец года
Бюджетные кредиты - всего	5910	-	-	-	-
в том числе:	5920	-	-	-	-
	5911	-	-	-	-
	5921	-	-	-	-
за 2015 г.					
за 2014 г.					
за 2015 г.					
за 2014 г.					

**ПОЯСНЕНИЯ
К БУХГАЛТЕРСКОЙ
ОТЧЕТНОСТИ
МП «САЛЕХАРДЭНЕРГО»
МО город САЛЕХАРД
ЗА 11 месяцев 2015 ГОДА**

Содержание

I	Сведения об организации.....	3
II	Информация об изменениях в учетной политике	5
III	Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности	6

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

I. Сведения об организации

МП «Салехардэнерго» МО г. Салехард является правопреемником по правам и обязанностям МУП «Салехардэнерго» зарегистрированного постановлением администрации г. Салехарда от 31.10.1997 г. № 547. Учредителем предприятия выступает Управление имущественных отношений Администрации МО г. Салехард. Предприятие является унитарным. Имущество МП «Салехардэнерго» принадлежит на праве собственности муниципальному образованию город Салехард и закреплено предприятию в хозяйственное ведение. Предприятие действует на основе хозрасчета и самофинансирования. Фирменное наименование: Муниципальное предприятие «Салехардэнерго» муниципального образования город Салехард. Место нахождения предприятия: 629007, ЯНАО, город Салехард, ул. Свердлова 39. В целях удовлетворения общественных потребностей и получения прибыли предприятие осуществляет следующие виды деятельности:

1. Производство, передача и распределение электроэнергии (код ОКВЭД – 40.10), в том числе:
 - передача электроэнергии;
 - распределение электроэнергии;
 - деятельность по обеспечению работоспособности электрических сетей;
 - производство электроэнергии тепловыми электростанциями;
 - деятельность по обеспечению работоспособности тепловых электростанций;
 - эксплуатация взрывопожароопасных производственных объектов;
2. Производство, передача и распределение пара и горячей воды (тепловой энергии) (код ОКВЭД – 40.30), в том числе:
 - производство (выработка) тепловой энергии и транспортировка ее потребителям;
 - деятельность по эксплуатации тепловых сетей;
 - деятельность по продаже пара и горячей воды (тепловой энергии) гражданам;
 - деятельность по обеспечению работоспособности котельных;
 - деятельность по обеспечению работоспособности тепловых сетей;
 - эксплуатация взрывоопасных производственных объектов;
 - эксплуатация пожароопасных производственных объектов.
3. Сбор, очистка и распределение воды (код ОКВЭД – 41.00), в том числе:
 - добыча пресных подземных вод для хозяйственной деятельности и производственного водоснабжения;
 - обеспечение питьевой и технической водой потребителей;
 - деятельность по продаже питьевой и технической воды гражданам;
 - водопользование, забор воды для нужд теплоэлектроэнергетики.
4. Удаление сточных вод, отходов и аналогичная деятельность (код ОКВЭД – 90.00), в том числе:
 - утилизация отходов сточной системы канализации;
 - оказание услуг гражданам по водоотведению;
 - удаление и обработка твердых отходов.
5. Управление эксплуатацией жилого фонда (код ОКВЭД – 70.32.1), в том числе:
 - начисление платежей и выполнение функций жилищных организаций по начислению платежей за жилые помещения, коммунальные и прочие услуги нанимателям по договорам найма или социального найма, арендаторам, владельцам, собственникам жилых и нежилых помещений, иным организациям, финансируемым из бюджета, включая бюджетные учреждения социальной сферы, формирование и доставка единого платежного документа;

- организация приема и выполнение функций жилищных организаций по приему населения и предоставление жителям информации о начислениях и оплате за жилые помещения, коммунальные и прочие услуги;
- информационный обмен и взаимодействие с участниками системы расчетов за жилые и нежилые помещения, коммунальные и прочие услуги.
- 6. Деятельность прочего сухопутного транспорта (код ОКВЭД – 60.2), в том числе:
 - перевозка пассажиров автомобильным транспортом, оборудованием для перевозок более 8 человек
 - перевозка пассажиров на коммерческой основе легковым автомобильным транспортом.
- 7. Организация перевозок грузов (код ОКВЭД – 63.40), в том числе:
 - перевозка грузов автомобильным транспортом грузоподъемностью свыше 3,5 тонн;
 - транспортно-экспедиционные услуги.
- 8. Строительство (код ОКВЭД – 45), в том числе:
 - производство общестроительных работ по прокладке местных трубопроводов, линий связи и линий электропередачи, включая взаимосвязанные вспомогательные работы;
 - монтаж металлических строительных конструкций;
 - монтаж инженерного оборудования зданий и сооружений;
 - монтаж прочего инженерного оборудования;
 - производство прочих отделочных и завершающих работ;
 - производство электромонтажных работ;
 - производство санитарно-технических работ;
 - производство изоляционных работ.
- 9. Производство готовых металлических изделий (код ОКВЭД – 28), в том числе:
 - ковка, прессование, штамповка и профилирование; изготовление изделий методом порошковой металлургии;
 - производство строительных металлических конструкций;
 - производство строительных металлических изделий;
 - производство металлических цистерн, резервуаров и прочих емкостей;
 - производство радиаторов и котлов центрального отопления;
 - производство радиаторов;
 - предоставление услуг по ремонту и техническому обслуживанию котлов центрального отопления;
 - производство инструментов;
 - производство замков и петель;
 - производство металлических бочек и аналогичных емкостей;
 - производство упаковки из легких металлов;
 - производство изделий из проволоки;
 - производство крепежных изделий и пружин;
 - производство бронированных или армированных сейфов, несгораемых шкафов и дверей.
- 10. Производство машин и оборудования (код ОКВЭД – 29), в том числе:
 - предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию двигателей и турбин, кроме авиационных, автомобильных и мотоциклетных двигателей;
 - предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию насосов и компрессоров;
 - предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию печей и печных топок;
 - предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию промышленного холодильного и вентиляционного оборудования;
 - предоставление услуг по монтажу, ремонту и техническому обслуживанию прочего оборудования общего назначения, не включенного в другие группировки.
- 11. Техническое обслуживание и ремонт автотранспортных средств (код ОКВЭД – 50.20), в том числе:
 - техническое обслуживание и ремонт легковых автомобилей;
 - техническое обслуживание и ремонт прочих автотранспортных средств;
 - предоставление прочих видов услуг по техническому обслуживанию автотранспортных средств.
- 12. Образовательная деятельность по программам профессиональной подготовки (код ОКВЭД – 80.42).
- 13. Деятельность по ремонту средств измерений (код ОКВЭД – 33.20.9).
- 14. Реализация нефти, газа и продуктов их переработки (код ОКВЭД – 52.48.39), в том числе:
 - эксплуатация взрывоопасных производственных объектов;
 - эксплуатация пожароопасных производственных объектов.
- 15. Хранение и складирование нефти и продуктов ее переработки (код ОКВЭД – 63.12.21), в том числе:
 - эксплуатация взрывоопасных производственных объектов;
 - эксплуатация пожароопасных производственных объектов.
- 16. Хранение и складирование газа и продуктов его переработки (код ОКВЭД – 63.12.22), в том числе:
 - эксплуатация взрывоопасных производственных объектов;

- эксплуатация пожароопасных производственных объектов;
- хранение и утилизация неликвидных, потенциально-опасных производственных расходных материалов, в т.ч. внутридомовое газовое оборудование.

17. Сбор и передача в органы регистрационного учета документов для регистрации граждан по месту пребывания и месту жительства (код ОКВЭД – 72.30).

18. Ведение базы данных и предоставление жилищным и ресурсоснабжающим организациям информации, необходимой для ведения учета платежей за жилые помещения, коммунальные и прочие услуги и ресурсы (код ОКВЭД – 72.40).

19. Работы по мониторингу состояния и загрязнения окружающей природной среды (код ОКВЭД – 74.20.55).

20. Деятельность в области метрологии (код ОКВЭД – 74.20.42)

21. Рекламная деятельность (код ОКВЭД – 74.40).

22. Предоставление услуг по монтажу, ремонту, техническому обслуживанию и перемотке электродвигателей, генераторов и трансформаторов (код ОКВЭД – 31.10.9).

23. Транспортирование по трубопроводам (код ОКВЭД – 60.30).

24. Технические испытания, исследования и сертификация (код ОКВЭД – 74.30).

25. Предоставление секретарских, редакторских услуг и услуг по переводу (код ОКВЭД – 74.83).

26. Оптовая торговля, включая торговлю через агентов, кроме торговли автотранспортными средствами и мотоциклами (код ОКВЭД – 51).

Предприятие вправе осуществлять любую деятельности, не закрепленную в настоящем Уставе, если эта деятельность не противоречит требованиям действующего законодательства РФ.

Среднегодовая численность работающих МП «Салехардэнерго» МО г. Салехард за 11 месяцев 2015 года составила 1 468 человек.

Размер уставного капитала за 11 месяцев 2015 года не изменился и составляет 85 116 275,57 руб.

Генеральным директором предприятия в 2015 году являлся Стратий Юрий Федорович, на основании распоряжений Администрации муниципального образования город Салехард от 02 июля 2014 года № 1036-р и от 16 июня 2015 года № 14-рк.

Дочерних и зависимых обществ организация не имеет.

II. Информация об изменениях в учетной политике

В связи с тем, что Бухгалтерская отчетность Муниципального предприятия "Салехардэнерго" муниципального образования за период январь 2015-ноябрь 2015 года в связи с реорганизацией в форме преобразования является заключительной, следовательно изменения в учетную политику отсутствуют.

III. Расшифровка отдельных показателей бухгалтерской отчетности

3.1. Информация о доходах и расходах

К прочим доходам относятся признанные или оплаченные доходы в виде:

штрафов, пеней, неустоек за нарушение условий договоров; сумм, по возмещению причиненного предприятию ущерба; активов, полученных безвозмездно; прибыли прошлых лет, выявленных в отчетном году; списанной кредиторской задолженности, по которой истек срок исковой давности; суммы дооценки активов; субсидий на возмещение недополученного дохода Организации, оказывающей услуги ЖКХ по регулируемым в установленном законодательством РФ порядке тарифам для населения; возмещения страховой суммы; арендной платы, за сдачу помещений во временное пользование; госпошлины, возмещенной по решению суда; доходы и расходы выявленные при инвентаризации; доходы от реализации материалов, металлолома, ГСМ; прочие доходы, несвязанные с осуществлением основного вида деятельности.

Дату признания прочих расходов определять в следующем порядке:

- а) штрафы, пени, неустойки за нарушение условий договоров, а также возмещения причиненных организации убытков признаются в отчетном периоде, в котором судом вынесено решение об их взыскании или они признаны должником;
- б) суммы кредиторской и дебиторской задолженности, по которой срок исковой давности истек, признаются в отчетном периоде, в котором срок исковой давности истек;
- в) иные поступления - по мере образования (выявления).

Выручка по договорам, предусматривающим расчеты в безденежной форме за 11 месяцев 2015 года отсутствует.

В составе доходов от обычных видов деятельности признаются поступления, связанные с оказанием услуг (выполнением работ), по каждому виду в отдельности:

а) Основная реализация: электроэнергия, теплоэнергия, ГВС, питьевая вода, привозная вода, коллектор, слив ЖБО. МП «Салехардэнерго» производит коммунальные услуги.

б) Прочая реализация (выполнение части функций по ведению аналитического учета операций связанных с поставкой ЖКУ, техническое обслуживание и ремонт ведомственных трансформаторных подстанций, ремонт счетчиков, оказание транспортных услуг и т.д.);

Факт оказания услуг (отгрузки покупателю продукции, выполнения работ) подтверждается соответствующими документами (счет-фактура, накладная на отпуск, акт о приемке выполненных работ, оказания услуг).

Выручка для целей бухгалтерского и налогового учета определяется по методу начисления, т.е. операции в учете отражаются согласно условиям заключенных договоров на оказание услуг (работ, товаров, выполнения работ) на момент перехода права владения, а именно отражаются в том периоде, в котором они имели место, независимо от фактического времени поступления или выплаты денежных средств (допущение временной определенности фактов хозяйственной деятельности).

Сумма признанной выручки по основным видам деятельности за 11 месяцев 2015 г

Наименование	Выручка			Субсидии-плановые убытки сч.91.01	Итого признанные доходы
	90.1.1	НДС-90.3	Выручка без НДС		
Электроэнергия	851 649 088,03	129 912 573,65	721 736 514,38	414 442 932,89	1 136 179 447,27
Теплоэнергия	768 157 543,47	117 176 574,82	650 980 968,65	491 527 193,40	1 142 508 162,05
Питьевая вода	167 076 532,94	25 486 249,85	141 590 283,09	151 976 690,57	293 566 973,66
Привозная питьевая вода	2 118 052,74	323 092,73	1 794 960,01	18 274 791,50	20 069 751,51
Коллектор	91 951 642,90	14 026 522,97	77 925 119,93	81 113 789,53	159 038 909,46
Слив ЖБО	51 596 429,27	7 870 641,75	43 725 787,52	0,00	43 725 787,52
ГВС	14 962 009,85	2 282 340,99	12 679 668,86	16 281 355,26	28 961 024,12
Итого	1 947 511 299,20	297 077 996,76	1 650 433 302,44	1 173 616 753,15	2 824 050 055,59
Прочая реализация	12 149 318,60	1 853 286,73	10 296 031,87	0,00	10 296 031,87
Всего	1 959 660 617,80	298 931 283,49	1 660 729 334,31	1 173 616 753,15	2 834 346 087,46

Для целей формирования организацией финансового результата деятельности от обычных видов деятельности определяется себестоимость проданных товаров, продукции, работ, услуг, при этом коммерческие и управленческие расходы признаются в себестоимости проданных продукции, товаров, работ, услуг полностью в отчетном году их признания в качестве расходов по обычным видам деятельности.

3.2. Информация о внеоборотных активах

Сведения о методах оценки основных средств

Наименование объекта учета	Характеристика метода учета	Момент отражения операции в учете
Основные средства (принятые к учету)	По первоначальной стоимости в сумме фактических вложений на приобретении, сооружение объекта	Дата принятия к учету
Начисление амортизации	По линейному методу	Последний день месяца
	Восстановительная стоимость – стоимость основного средства после переоценки	Дата принятия к учету
	Остаточная стоимость – первоначальная (восстановительная) стоимость минус начисленная амортизация по основному средству	Дата принятия к учету

Приобретенных по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) неденежными средствами, признается стоимость ценностей, переданных или подлежащих передаче организацией. Стоимость ценностей, переданных или подлежащих

передаче, устанавливается исходя из цены, по которой в сравнимых обстоятельствах обычно организация определяет стоимость аналогичных ценностей. За 11 месяцев 2015 года основные средства, приобретенные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) отсутствуют.

Начисление амортизации по объектам основных средств производится линейным способом исходя из первоначальной стоимости объекта основных средств и нормы амортизации, исчисленной исходя из срока полезного использования этого объекта.

Начисление амортизации по основным средствам, введенным в эксплуатацию до 01.01.2002г., производится линейным способом по нормам, установленным Постановлением Совета Министров СССР от 22.10.90 г. № 1072 «О единых нормах амортизационных отчислений на полное восстановление фондов народного хозяйства СССР», «Положением о порядке начисления амортизационных отчислений в народном хозяйстве», утвержденных Госпланом СССР, Минфином СССР, Госбанком СССР, Госкомцен СССР и Госстроем СССР от 29.12.90 г..

Для объектов основных средств, бывшие в употреблении (в том числе в виде вклада в уставный (складочный) капитал или в порядке правопреемства при реорганизации юридических лиц), в целях применения линейного метода начисления амортизации по этим объектам, определяется норма амортизации с учетом срока полезного использования, уменьшенного на количество лет (месяцев) эксплуатации предыдущими собственниками.

Если срок фактического использования бывшего в употреблении основного средства у предыдущих собственников окажется равным сроку его полезного использования, определяемому классификацией основных средств, утвержденной Правительством Российской Федерации, превышающим этот срок или при отсутствии сведений о сроке эксплуатации у предыдущего собственника, срок полезного использования этого основного средства определяется самостоятельно (на основании приказа) с учетом требований техники безопасности и других факторов.

По объектам принятых на баланс с 01.01.2002 года применяются сроки полезного использования в соответствии с п.3 и 4 ст.258 НК РФ.

Не начисляется амортизация по следующим объектам основных средств:

Объекты жилфонда и благоустройства, закрепленные в хозяйственное ведение предприятию до вступления в силу приказа Министерства финансов Российской Федерации от 12.12.2005 N 147н, т.е. до 01.01.2006 года. По таким объектам в конце каждого года начисляется износ на забалансовый счет 010 "Износ основных средств"

Основное средство	Дата ввода в эксплуатацию	ПО БУХГАЛТЕРСКОМУ УЧЕТУ по состоянию на 30.11.15		
		балансовая ст-ть	износ	остаточная ст-ть
Двухкомнатная квартира по ул.Совхозная 15-10	01.11.2003	1 109 680,00	368 261,95	1 109 680,00
Блок-бокс передвижной	19.12.2003	155 830,00	155 830,00	155 830,00
Блок-бокс передвижной	19.12.2003	155 830,00	155 830,00	155 830,00
Блок-бокс передвижной	19.12.2003	155 830,00	155 830,00	155 830,00
Блок-бокс передвижной	19.12.2003	155 830,00	155 830,00	155 830,00
Блок-бокс передвижной	19.12.2003	155 830,00	155 830,00	155 830,00
Блок-бокс передвижной	19.12.2003	155 830,00	155 830,00	155 830,00
Блок-бокс передвижной	19.12.2003	155 830,00	155 830,00	155 830,00
Блок-бокс передвижной	19.12.2003	155 830,00	155 830,00	155 830,00
Блок-бокс передвижной	19.12.2003	155 830,00	155 830,00	155 830,00
Вагон-дом БК передвижной	19.12.2003	155 830,00	155 830,00	155 830,00
Вагон-дом БК передвижной	19.12.2003	155 830,00	155 830,00	155 830,00
Трехкомнатная квартира по ул. 3.Космодемьянской 37 -14	01.08.2004	1 400 000,00	434 000,00	1 400 000,00
Двухкомнатная квартира по ул.Броднева 28 А кв.36	09.12.2004	1 508 500,00	452 550,00	1 508 500,00
Двухкомнатная квартира по ул. Зои Космодемьянской 35 -30	01.10.2009	1 010 021,76	156 553,36	1 010 021,76
Трехкомнатная квартира по ул. Совхозная 15-15	01.10.2009	1 295 641,00	161 955,13	1 295 641,00
Итого		8 193 802,76	3 443 280,44	8 193 802,76

Объекты недвижимости, права собственности, на которые не зарегистрированы в установленном законодательством порядке, принимаются к бухгалтерскому учету в качестве основных средств с выделением на отдельном субсчете к счету учета основных средств. Объект переводится в состав ОС после завершения капитальных вложений и оформления первичных документов. Государственная регистрация права (по недвижимости) и фактическая эксплуатация (ее отсутствие) не влияют на принятие объекта к учету.

Согласно Учетной политике предприятия, незарегистрированные объекты основных средств, учитываются на отдельном субсчете 01.01.2, амортизация по таким объектам в целях налогового учета не начисляется. По состоянию на 30 ноября 2015 года на субсчете 01.01.2 числится следующий объект:

Основное средство	Инв. номер	Дата ввода в эксплуатацию	балансовая ст-ть (на конец)
Двухкомнатная квартира по ул. Зои Космодемьянской 35 -30	00009856	01.10.2009	1 010 021,76
Итого			1 010 021,76

3.3. Материально-производственные запасы

Активы стоимостью не более 40 000 рублей за единицу и сроком службы более одного года, отражаются в бухгалтерском учете и бухгалтерской отчетности в составе материально-производственных запасов и одновременно списываются на расходы по мере отпуска в производство.

МПЗ принимаются к бухгалтерскому учету по фактической себестоимости, т.е. по цене фактического приобретения, которая в зависимости от способа поступления МПЗ определяется следующим образом:

1) при приобретении за плату, себестоимость исчисляется, исходя из суммы фактических затрат организации на приобретение МПЗ, за исключением НДС и иных возмещаемых налогов (кроме случаев, предусмотренных законодательством РФ);

2) при получении на безвозмездной основе себестоимость исчисляется исходя из рыночной стоимости МПЗ на дату оприходования;

3) при приобретении МПЗ в обмен на другое имущество себестоимость определяется, исходя из стоимости ценностей переданных или подлежащих передаче организацией. За 11 месяцев 2015 года МПЗ, приобретенные по договорам, предусматривающим исполнение обязательств (оплату) отсутствуют.

Счет учета затрат 15 «Заготовление и приобретение материальных ценностей» и счет учета затрат 16 «Отклонение в стоимости материальных ценностей» в бухгалтерском учете не используются.

Отпуск МПЗ в производство осуществляется методом средней себестоимости.

Спецоснастка и спецодежда принимаются к бухгалтерскому учету в качестве средств в обороте. Стоимость спецодежды, срок эксплуатации которой не превышает 12 месяцев, списывается единовременно. Стоимость специальной одежды погашается линейным способом исходя из сроков полезного использования специальной одежды, предусмотренных в типовых отраслевых нормах бесплатной выдачи специальной одежды, специальной обуви и других средств индивидуальной защиты.

3.4. Информация об условных обязательствах, условных активах и оценочных

На предприятии создаются следующие виды резервов: под снижение стоимости материальных ценностей; по сомнительным долгам; предстоящих расходов на оплату отпусков. В целях налогового учета не учитываются в составе налогооблагаемой базы по налогу на прибыль суммы резервов под снижение стоимости материальных ценностей и по сомнительным долгам. Не создаются резервы: по гарантийному ремонту; для выплаты предстоящих расходов в виде вознаграждения за выслугу лет и по итогам работы за год; под предстоящий ремонт основных средств; по расходам на цели социальной защиты инвалидов.

3.4.1. Резерв под снижение стоимости материальных ценностей

По состоянию на 31.12.2014 года на предприятии на основании утвержденного акта был создан резерв в сумме 1 876 830,37 руб. и остаток резерва образованного до 01.01.14 года 1 658 451,14 руб. Итого сумма созданного резерва на 01.01.15 года составляла 3 535

281,51 руб. В 1 квартале 2015 года был создан резерв на сумму 1 616 510,34 руб. В результате использования в производстве материалов, под которые был создан резерв, в течение 11 месяцев 2015 года сумма резерва была восстановлена на сумму 2 787 791,18 руб. По состоянию на 30.11.15 остаток неиспользованного резерва под снижение стоимости материалов составляет в сумме 2 364 000,67 руб.

3.4.2. Резерв по сомнительным долгам

По состоянию на 31.12.2014 года на предприятии был создан резерв сомнительных долгов, его размер составил 136 159 837,18 руб. В течении 11 месяцев 2015 года в связи с оплатой восстановлен резерв по сомнительным долгам в сумме 42 749 956,30 руб. По состоянию на 30.11.15 остаток неиспользованного резерва по сомнительным долгам в сумме 93 409 880,88 руб.

3.4.3. Резерв на оплату отпусков

Резерв на оплату отпусков создается в целях равномерного распределения по месяцам предстоящих расходов на оплату отпусков работников. Планируемая сумма отчислений в резерв на оплату отпусков определяется исходя из количества отпускных дней работников и их среднего дневного заработка, принимаемого в расчет при определении отпускных сумм. По состоянию на 31.12.2014 года на основании инвентаризации был определен резерв на оплату отпусков в сумме 101 352 045,12 руб. По итогам работы за 11 месяцев 2015 года в результате ежемесячного отчисления в резерв создано резерва в сумме 143 054 944,73 руб. Использовано резерва за 11 месяцев 2015 год в сумме 233 794 851,77 руб. По состоянию на 30.11.15 остаток неиспользованного резерва на оплату отпусков в сумме 10 612 138,08 руб.

В соответствии с прогнозным планом (программой) приватизации муниципального имущества муниципального образования город Салехард на 2015 год и плановый период 2016 года, утвержденного решением Городской Думы города Салехарда от 20 марта 2015 года № 19, Распоряжением Управления имущественных отношений Администрации муниципального образования город Салехард от 26 марта 2015 года № 155 муниципальное предприятие «Салехардэнерго» муниципального образования город Салехард принято решение о реорганизации в форме преобразования в акционерное общество, в результате чего по итогам инвентаризации имущества и обязательств создан резерв под оценочные налоговые обязательства по состоянию на 25 000 000,00 руб.

3.5. Учет расчетов по налогу на прибыль.

Текущим налогом на прибыль ПБУ 18/02 называют сумму условного дохода расхода (дохода) по налогу на прибыль, скорректированную на суммы постоянного налогового обязательства (актива), увеличения или уменьшения отложенного налогового

актива и отложенного налогового обязательства отчетного периода. Оно рассчитывается по формуле: $TН=УР(д)+ПНО-ПНА+ОНА-ОНО$.

Сумма условного дохода расхода (дохода) по налогу на прибыль за 11 месяцев 2015 год составила 13 520 959,06 руб.

Сумма постоянных налоговых обязательств составила 17 834 679 руб. сформирована из-за разницы между бухгалтерским и налоговым учетами при формировании расходов предприятия в частности по счету 91.02 «Прочие расходы», при списании в производство материалов, материалов полученных от демонтажа либо выявленных при инвентаризации ТМЦ, при начислении амортизации по основным средствам не принятым к налоговому учету. Сумма постоянных налоговых активов составила – 9 202 023 руб. сформирована из-за разницы между бухгалтерским и налоговым учетами при формировании прочих доходов предприятия счет 91.01. Сумма постоянных разниц в расходах и доходах между бухгалтерским и налоговым учетами за 11 месяцев 2015 года составила 43 163 283,08 руб., а сумма временных разниц равна - 3 803 757,60 руб.

Сумма отложенных налоговых обязательств за 11 месяцев 2015 года равна 691 399 руб. сформирована из-за разницы между бухгалтерским и налоговым учетами при формировании расходов предприятия в частности по спец.одежде, переданной в производство, по основным средствам периодов. Сумма отложенных налоговых активов за 11 месяцев 2015 года равна – 1 452 150 руб. образовалась из-за разницы между бухгалтерским и налоговым учетами при формировании расходов предприятия в частности по основным средствам.

Текущий финансовый результат (прибыль) по налоговому учету составила 52 880 484,47 руб.. В связи с реорганизацией предприятия с 01.12.2015 в учете МП "Салехардэнерго" МО г. Салехард были списаны остатки на финансовый результат по счету 09 "Отложенные налоговые активы" на сумму 81 605 431,45 руб. и по счету 77 "Отложенные налоговые обязательства" на сумму 36 171 913,48 руб.

3.6. Информация о связанных сторонах

В соответствии с п.12 ПБУ 11/2008 в составе основного управленческого персонала учитывать генерального директора, главного инженера и первого заместителя генерального директора. Краткосрочные вознаграждения основного управленческого персонала в совокупности за 2015 год составили тыс.руб.:

Период	Оплата труда	Ежегодный отпуск	НДФЛ	Страховые взносы	Итого
2014	8 968	2 146	1 445	2 002	14 561
2015	9 342	3 058	1 612	3 388	17 400

3.7. Информация о событиях после отчетной даты.

На дату подготовки бухгалтерской отчетности существует следующее событие после отчетной даты, в соответствии с нормами установленными ПБУ 7/98:

В соответствии с прогнозным планом (программой) приватизации муниципального имущества муниципального образования город Салехард на 2015 год и плановый период 2016 года, утвержденного решением Городской Думы города Салехарда от 20 марта 2015 года № 19, Распоряжением Управления имущественных отношений Администрации муниципального образования город Салехард от 26 марта 2015 года № 155, Постановлением Администрации муниципального образования город Салехард от 30.06.2015 № 303, муниципальное предприятие «Салехардэнерго» муниципального образования город Салехард реорганизовано в форме преобразования в акционерное общество "Салехардэнерго". Акционерное общество "Салехардэнерго", создаваемое посредством реорганизации путем преобразования муниципального предприятия "Салехардэнерго" муниципального образования город Салехард, является правопреемником реорганизуемого предприятия:- по всем обязательствам предприятия в отношении всех его кредиторов и должников, включая обязательства по уплате налогов и иных обязательных платежей в бюджеты и государственные внебюджетные фонды, и обязательства, оспариваемые сторонами, со всеми изменениями;- по всем иным правам и обязанностям предприятия, за исключением прав и обязанностей, переход которых к другим лицам в соответствии с законодательством Российской Федерации не допускается.

Бухгалтерская отчетность Муниципального предприятия "Салехардэнерго" муниципального образования за период январь 2015-ноябрь 2015 года в связи с реорганизацией в форме преобразования является заключительной. С 01.12.2015 года в соответствии с актом - приема передачи Акционерное общество "Салехардэнерго" является правопреемником по всем правам и обязанностям реорганизуемого муниципального предприятия "Салехардэнерго" муниципального образования город Салехард.

Расчет (уточненный) балансовой стоимости, подлежащих приватизации активов МП "Салехардэнерго" муниципального образования город Салехард по состоянию на 30.11.2015 года. Разница по стр. 1 "основные средства предприятия" нижеуказанной таблицы составляют объекты жилищного фонда (квартиры) (6 324 тыс. руб.) - балансовая стоимость объектов, не подлежащих приватизации в составе имущественного комплекса, по данным заключительного бухгалтерского баланса на 30.11.2015 года.

№ п/п	Наименование показателя	01.04.2015 Расчет балансовой стоимости подлежащих приватизации активов, в целях формирования уставного капитала АО	30.11.2015 по данным бухгалтерской отчетности МП "Салехардэнерго"	01.12.2015 по данным бухгалтерской отчетности АО "Салехардэнерго"
	Активы			
	Основные средства, в том числе:	5 093 160	4 778 765	5 643 289
1	Основные средства предприятия	5 041 139	4 720 725	4 712 531
2	Оборудование к установке	1 443	1 805	1 805
3	Строительство объектов ОС	50 578	56 235	56 235
4	Земельные участки			872 718
	Земельные участки	866 131		
	Запасы, в том числе:	458 809	524 639	524 639
5	Материалы	451 049	515 308	515 308
6	Расходы будущих периодов	7 760	9 332	9 332
	Дебиторская задолженность, в т.ч.:	780 012	980 735	980 735
7	Расчеты с поставщиками и подрядч.	20 727	34 976	34 976
8	Расчеты с покупателями и заказч.	671 501	785 369	785 369
9	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению		922	922
10	Расчеты с подотчетными лицами	255	188	188
11	Расчеты с персоналом по пр. опер.		97	97
12	Расчеты с разными кредиторами и дебиторами	87 529	159 182	159 182
	Денежные средства, в том числе:	327 396	283 968	283 968
13	Касса организации	340	376	376
14	Расчетные счета	29 056	17 020	17 020
15	Прочие специальные счета	298 000	266 572	266 572
16	Прочие оборотные активы	86	64	64
	Итого по Активам	7 525 594	6 568 172	7 432 696
	Пассивы			
	Кредиторская задолженность, в т. ч.:	341 018	346 769	346 769
17	Расчеты с поставщиками и подрядч.	187 325	183 536	183 536
18	Расчеты с покупателями и заказч.	18 716	16 769	16 769
19	Расчеты по налогам и сборам	54 148	46 859	46 859
20	Расчеты по социальному страхованию и обеспечению	27 979	25 561	25 561
21	Расчеты с персоналом по оплате труда	47 968	71 658	71 658
22	Расчеты с подотчетными лицами		40	40
23	Расчеты с разными кредиторами и дебиторами	4 882	2 346	2 346
	Оценочные обязательства	113 875	35 612	35 612
	Итого по Пассивам принимаем в расчет чистых активов	454 893		
	Всего по имущественному комплексу (Активы-Пассивы)	7 070 701		
24	Уставный капитал		85 116	7 070 701
25	Добавочный капитал		139 349	
26	Нераспределенная прибыль		5 961 326	
27	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) изменения в структуре имущественного состояния за период с 01.04.15-30.11.15 разница м/д чистыми активами и уставным капиталом по состоянию на 01.12.15			(20 386)
	Итого по Пассивам		6 568 172	7 432 696
	Аренда земельных участков, учитываемые за балансом		872 718	

3.8. Отчет о движении денежных средств

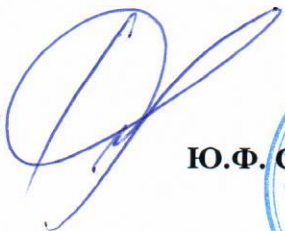
С целью формирования показателей отчета о движении денежных средств в соответствии с ПБУ 23/2011 к текущим, инвестиционным, финансовым денежным потокам относятся все виды денежных потоков закрепленные в ПБУ 23/2011, в том числе к текущим относятся прочие поступления (возврат подотчетных сумм, гос. пошлины, возврат алиментов, материальная помощь, полученные штрафы, пени, неустойки за нарушения условий договора); прочие выплаты и перечисления (материальная помощь, ущерб, штрафы, членские и профсоюзные взносы, услуги банка).

С целью формирования показателей отчета о движении денежных средств в соответствии с ПБУ 23/2011 свернуто отражаются денежные потоки, поименованные в п. п. 14 и 15 ПБУ 23/2011. Возвраты денежных средств отражаются по соответствующим строкам поступлений и расходования денежных потоков со знаком «минус».

Установить, что для целей применения ПБУ 23/2011 существенным признается денежный поток, составляющий более 50% от общей суммы строк денежных потоков (в разрезе).

С целью формирования показателей Отчета о движении денежных средств в соответствии с ПБУ 23/2011 денежными эквивалентами являются депозиты сроком до 6 месяцев, а также денежные депозиты с условием произвольного снятия и пополнения.

Генеральный
директор



Ю.Ф. Стратий

И.о. главного
бухгалтера




Я.Ю. Курило

«29» февраля 2016 г.

ДОВЕРЕННОСТЬ № 28

город Омск

Седьмое мая две тысячи пятнадцатого года

Настоящей доверенностью Закрытое Акционерное общество «ИНВЕСТАУДИТ» в лице генерального директора Амелина Олега Александровича, действующего на основании Устава

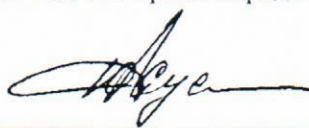
Настоящей доверенностью уполномочивает:

Первого заместителя генерального директора - главного аудитора Сусло Юрия Александровича паспорт 5209 № 812807 выдан ОУФМС России по Омской обл. в Ленинском АО г. Омска от 17.09.2009 года

подписывать от имени Доверителя, в том числе руководителя письменные информации, аудиторские заключения.

Доверенность выдана сроком на год без права передоверия.

Подпись Сусло Ю.А.



удостоверяю.

Генеральный директор ЗАО «ИНВЕСТАУДИТ»

Амелин Олег Александрович

