



РАСТАМ-Аудит

ООО «РАСТАМ-Аудит»

625048, г. Тюмень, ул. Шиллера, д. 34, к. 1/1
тел.: +7 (3452) 40-41-50, 40-41-51

e-mail: info@rastam.ru
www.rastam.ru

№ 06-A05-081

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ НЕЗАВИСИМОГО АУДИТОРА

**о годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности
акционерам
Акционерного общества**

**«Единый расчетно-информационный центр ЯНАО»
за 2017 год**

от 02 апреля 2018 года



Сведения об Аудируемом лице

Полное наименование	Акционерное общество «Единый расчетно-информационный центр ЯНАО»
Сокращенное наименование	АО «ЕРИЦ ЯНАО»
Государственная регистрация	Внесено в Единый государственный реестр юридических лиц за основным государственным регистрационным номером 1118901002164
Место нахождения	629008, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Салехард, ул. Республики, д. 67 помещение 9
Почтовый адрес	629008, Ямало-Ненецкий автономный округ, г. Салехард, ул. Республики, д. 67 помещение 9

Сведения об Аудиторе

Полное наименование	Общество с ограниченной ответственностью «РАСТАМ-Аудит»
Сокращенное наименование	ООО «РАСТАМ-Аудит»
Государственная регистрация	Свидетельство о государственной регистрации от 28.11.2005 года № 000968250 серия 72, выдано Инспекцией Федеральной налоговой службы по г. Тюмени № 3. ОГРН 1057200929477
Место нахождения	625048, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Шиллера, д. 34, корп. 1/1
Почтовый адрес	625048, Тюменская область, г. Тюмень, ул. Шиллера, д. 34, корпус 1/1
Членство в саморегулируемой организации аудиторов	Является членом саморегулируемой организации аудиторов СРО Аудиторов Ассоциация «Содружество» (свидетельство № 11718 от 24.01.2017 года); Включено в Реестр аудиторов и аудиторских организаций указанной саморегулируемой организации аудиторов 24 января 2017 года за основным регистрационным номером ОРНЗ 11706021268.

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской отчетности АО «ЕРИЦ ЯНАО», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2017 года;
- отчета о финансовых результатах за 2017 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2017 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2017 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

По нашему мнению, прилагаемая годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение организации АО «ЕРИЦ ЯНАО» по состоянию на 31 декабря 2017 года, результаты ее финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2017 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской отчетности, установленными в Российской Федерации.

Основание для выражения мнения

Мы провели аудит в соответствии с Международными стандартами аудита (МСА). Наша ответственность в соответствии с этими стандартами описана в разделе "Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности" настоящего заключения. Мы являемся независимыми по отношению к аудируемому лицу в соответствии с Правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций и Кодексом профессиональной этики аудиторов, соответствующими Кодексу этики профессиональных бухгалтеров, разработанному Советом по международным стандартам этики для профессиональных бухгалтеров, и нами выполнены прочие иные обязанности в соответствии с этими требованиями профессиональной этики. Мы полагаем, что полученные нами аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения.

Ответственность руководства аудируемого лица и лиц, отвечающих за корпоративное управление, за годовую бухгалтерскую отчетность

Руководство аудируемого лица несет ответственность за подготовку и достоверное представление данной годовой бухгалтерской отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской отчетности и за систему внутреннего контроля, которую руководство считает необходимой для подготовки годовой бухгалтерской отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

При подготовке годовой бухгалтерской отчетности руководство несет ответственность за оценку способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность, за раскрытие в соответствующих случаях сведений, относящихся к непрерывности деятельности, и за составление

отчетности на основе допущения о непрерывности деятельности, за исключением случаев, когда руководство намеревается ликвидировать аудируемое лицо, прекратить его деятельность или когда у него отсутствует какая-либо иная альтернатива, кроме ликвидации или прекращения деятельности.

Лица, отвечающие за корпоративное управление, несут ответственность за надзор за подготовкой годовой бухгалтерской отчетности аудируемого лица.

Ответственность аудитора за аудит годовой бухгалтерской отчетности

Наша цель состоит в получении разумной уверенности в том, что годовая бухгалтерская отчетность не содержит существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок, и в выпуске аудиторского заключения, содержащего наше мнение. Разумная уверенность представляет собой высокую степень уверенности, но не является гарантией того, что аудит, проведенный в соответствии с МСА, всегда выявляет существенные искажения при их наличии. Искажения могут быть результатом недобросовестных действий или ошибок и считаются существенными, если можно обоснованно предположить, что в отдельности или в совокупности они могут повлиять на экономические решения пользователей, принимаемые на основе этой годовой бухгалтерской отчетности.

В рамках аудита, проводимого в соответствии с МСА, мы применяем профессиональное суждение и сохраняем профессиональный скептицизм на протяжении всего аудита. Кроме того, мы выполняем следующее:

- выявляем и оцениваем риски существенного искажения годовой бухгалтерской отчетности вследствие недобросовестных действий или ошибок; разрабатываем и проводим аудиторские процедуры в ответ на эти риски; получаем аудиторские доказательства, являющиеся достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения нашего мнения. Риск необнаружения существенного искажения вследствие недобросовестных действий выше, чем риск необнаружения существенного искажения в результате ошибки, так как недобросовестные действия могут включать сговор, подлог, умышленный пропуск, искаженное представление информации или действия в обход системы внутреннего контроля;
- получаем понимание системы внутреннего контроля, имеющей значение для аудита, с целью разработки аудиторских процедур, соответствующих обстоятельствам, но не с целью выражения мнения об эффективности системы внутреннего контроля аудируемого лица;
- оцениваем надлежащий характер применяемой учетной политики, обоснованность бухгалтерских оценок и соответствующего раскрытия информации, подготовленного руководством;
- делаем вывод о правомерности применения руководством допущения о непрерывности деятельности, а на основании полученных аудиторских доказательств – вывод о том, имеется ли существенная неопределенность в связи с событиями или условиями, в результате которых могут возникнуть значительные сомнения в способности аудируемого лица продолжать непрерывно свою деятельность. Если мы приходим к выводу о наличии существенной неопределенности, мы должны привлечь внимание в нашем аудиторском заключении к соответствующему раскрытию информации в

годовой бухгалтерской отчетности или, если такое раскрытие информации является ненадлежащим, модифицировать наше мнение. Наши выводы основаны на аудиторских доказательствах, полученных до даты нашего аудиторского заключения. Однако будущие события или условия могут привести к тому, что аудируемое лицо утратит способность продолжать непрерывно свою деятельность;

- проводим оценку представления годовой бухгалтерской отчетности в целом, ее структуры и содержания, включая раскрытие информации, а также того, представляет ли годовая бухгалтерская отчетность лежащие в ее основе операции и события так, чтобы было обеспечено их достоверное представление.

Мы осуществляем информационное взаимодействие с лицами, отвечающими за корпоративное управление, доводя до их сведения, помимо прочего, информацию о запланированном объеме и сроках аудита, а также о существенных замечаниях по результатам аудита, в том числе о значительных недостатках системы внутреннего контроля, которые мы выявляем в процессе аудита.

Заместитель генерального директора.

Начальник департамента аудиторских услуг

ООО «РАСТАМ-Аудит»

(доверенность от 28.03.2018 года 72 АА 1378550)

Квалификационный аттестат аудитора № 01-001703 от 09.11.2016г. на право осуществления аудиторской деятельности в области общего аудита.

Включен в Реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО Аудиторов Ассоциация «Содружество» за основным регистрационным номером 21706044513

Е.А. Куроченко

«02» апреля 2018 года

М.П.



Бухгалтерский баланс

на 31 декабря 2017 г.

		Коды		
		0710001		
Дата (число, месяц, год)		31	12	2017
Организация	<u>АО "Единый расчетно-информационный центр ЯНАО"</u>	по ОКПО 92217138		
Идентификационный номер налогоплательщика		ИНН 8901025439		
Вид экономической деятельности	<u>Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе</u>	по ОКВЭД 68.32.1		
Организационно-правовая форма / форма собственности		по ОКОПФ / ОКФС		
<u>Открытое акционерное общество / Частная собственность</u>		47	16	
Единица измерения: в тыс. рублей		по ОКЕИ 384		
Местонахождение (адрес)				
629008, Ямало-Ненецкий АО, Салехард г, Республики ул, дом № 67, помещение 9				

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	2 852	2 920	3 730
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	-	-	-
	Отложенные налоговые активы	1180	-	1	-
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	2 852	2 921	3 730
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	1 413	838	891
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	7	23	-
	Дебиторская задолженность	1230	94 114	120 880	92 137
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	251 073	255 010	250 000
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	117 687	90 461	54 555
	Прочие оборотные активы	1260	1 383	2 756	3 293
	Итого по разделу II	1200	465 677	469 968	400 876
	БАЛАНС	1600	468 529	472 889	404 606

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	300 000	300 000	300 000
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	3 732	2 620	1 504
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	53 284	43 304	22 837
	Итого по разделу III	1300	357 016	345 924	324 341
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	-	-	-
	Отложенные налоговые обязательства	1420	-	-	-
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	-	-	-
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	-	-	-
	Кредиторская задолженность	1520	104 991	121 405	74 464
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	6 522	5 560	5 801
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	111 513	126 965	80 265
	БАЛАНС	1700	468 529	472 889	404 606



Руководитель

(подпись)

Деменев Игорь Викторович

(расшифровка подписи)

16 марта 2018 г.

Отчет о финансовых результатах
за Январь - Декабрь 2017 г.

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

Коды		
0710002		
31	12	2017
92217138		
8901025439		
68.32.1		
47	16	
384		

Организация АО "Единый расчетно-информационный центр ЯНАО"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество / Частная собственность

Единица измерения: в тыс. рублей

по ОКПО

ИНН

по

ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	Выручка	2110	191 633	171 925
	Себестоимость продаж	2120	(156 903)	(136 669)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	34 730	35 256
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(55 718)	(47 634)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(20 988)	(12 378)
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	32 500	32 500
	Проценты к уплате	2330	-	-
	Прочие доходы	2340	63 337	52 793
	Прочие расходы	2350	(46 286)	(44 505)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	28 663	28 410
	Текущий налог на прибыль	2410	(6 218)	(6 057)
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(506)	(374)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	-	-
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	-	-
	Прочее	2460	(94)	(37)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	22 251	22 316

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
	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	22 251	22 316
	Справочно Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-



Руководитель

(подпись)

Деменев Игорь Викторович

(расшифровка подписи)

16 марта 2018 г.

Отчет об изменениях капитала
за Январь - Декабрь 2017 г.

Коды		
0710003		
31	12	2017
92217138		
8901025439		
68.32.1		
47	16	
384		

Организация АО "Единый расчетно-информационный центр ЯНАО" Форма по ОКУД
 Идентификационный номер налогоплательщика _____ Дата (число, месяц, год)
 Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе по ОКПО
 Организационно-правовая форма / форма собственности по ОКВЭД
 Открытое акционерное общество / Частная собственность по ОКОПФ / ОКФС
 Единица измерения: в тыс. рублей по ОКЕИ

1. Движение капитала

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Величина капитала на 31 декабря 2015 г.	3100	300 000	-	-	1 504	22 837	324 341
Увеличение капитала - всего:	3210	-	-	-	-	22 317	22 317
в том числе:							
чистая прибыль	3211	X	X	X	X	22 317	22 317
переоценка имущества	3212	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3213	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3214	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3215	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3216	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(734)	(734)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3222	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3223	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3224	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3225	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3226	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3227	X	X	X	X	(734)	(734)

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Изменение добавочного капитала	3230	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3240	X	X	X	1 116	(1 116)	X
3245		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3200	300 000	-	-	2 620	43 304	345 924
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	22 251	22 251
в том числе:							
чистая прибыль	3311	X	X	X	X	22 251	22 251
переоценка имущества	3312	X	X	-	X	-	-
доходы, относящиеся непосредственно на увеличение капитала	3313	X	X	-	X	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	X	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
3317		-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего	3320	-	-	-	-	(11 158)	(11 158)
в том числе:							
убыток	3321	X	X	X	X	-	-
переоценка имущества	3322	X	X	-	X	-	-
расходы, относящиеся непосредственно на уменьшение капитала	3323	X	X	-	X	-	-
уменьшение номинальной стоимости акций	3324	-	-	-	X	-	-
уменьшение количества акций	3325	-	-	-	X	-	-
реорганизация юридического лица	3326	-	-	-	-	-	-
дивиденды	3327	X	X	X	X	(11 158)	(11 158)
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	1 113	(1 113)	X
3345		-	-	-	-	-	-
Величина капитала на 31 декабря 2017 г.	3300	300 000	-	-	3 732	53 284	357 016

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2015 г.	Изменения капитала за 2016 г.		На 31 декабря 2016 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	324 341	22 317	(734)	345 924
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3410	-	-	-	-
исправлением ошибок	3420	-	-	-	-
после корректировок	3500	324 341	22 317	(734)	345 924
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	22 837	22 317	(1 850)	43 304
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3411	-	-	-	-
исправлением ошибок	3421	-	-	-	-
после корректировок	3501	22 837	22 317	(1 850)	43 304
до корректировок	3402	301 504	-	1 116	302 620
корректировка в связи с:					
изменением учетной политики	3412	-	-	-	-
исправлением ошибок	3422	-	-	-	-
после корректировок	3502	301 504	-	1 116	302 620

3. ЧИСТЫЕ АКТИВЫ

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Чистые активы	3600	357 016	345 924	324 341



Руководитель Деменев Игорь Викторович
(подпись) (Инициалы, фамилия, имя, отчество)

13 16 марта 2018 г.

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2017 г.**

Организация АО "Единый расчетно-информационный центр ЯНАО"
 Идентификационный номер налогоплательщика _____
 Вид экономической деятельности Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе
 Организационно-правовая форма / форма собственности Открытое акционерное общество / Частная собственность
 Единица измерения: в тыс. рублей

Форма по ОКУД _____
 Дата (число, месяц, год) _____
 по ОКПО _____
 ИНН _____
 по ОКВЭД _____
 по ОКОПФ / ОКФС _____
 по ОКЕИ _____

Коды		
0710004		
31	12	2017
92217138		
8901025439		
68.32.1		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	236 620	208 653
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	198 942	147 076
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	33 702	33 817
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
НДС от покупателей и заказчиков	4114	3 270	27 760
прочие поступления	4119	706	-
Платежи - всего	4120	(230 688)	(210 646)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(121 337)	(97 288)
в связи с оплатой труда работников	4122	(74 128)	(70 637)
процентов по долговым обязательствам	4123	-	-
налога на прибыль организаций	4124	(2 489)	(6 109)
расчеты по налогам и сборам	4125	(32 595)	(30 396)
прочие платежи	4129	(139)	(6 216)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	5 932	(1 993)
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	-	-
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	-
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	-	-
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	-
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	-
Платежи - всего	4220	(1 370)	(978)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(1 370)	(978)
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	(1 370)	(978)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2017 г.	За Январь - Декабрь 2016 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	33 677	39 602
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	29 740	39 602
денежных вкладов собственников (участников)	4312	-	-
от выпуска акций, увеличения долей участия	4313	-	-
от выпуска облигаций, векселей и других долговых ценных бумаг и др.	4314	-	-
прочие поступления	4315	3 937	-
прочие поступления	4319	-	-
Платежи - всего	4320	(11 013)	(725)
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	(11 013)	(725)
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	22 664	38 877
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	27 226	35 906
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	90 461	54 555
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	117 687	90 461
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-



Деменев Игорь Викторович
(расшифровка подписи)

16 марта 2018 г.

**Пояснения
к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах
АО «Единый расчетно-информационный центр ЯНАО»
за 2017 год**

Часть первая (текстовая)

I. Общие сведения

1.1. Общая информация об организации.

Полное фирменное наименование общества: Акционерное общество «Единый расчетно-информационный центр ЯНАО»

Сокращенное фирменное наименование общества: АО «ЕРИЦ ЯНАО»

ОГРН 1118901002164, зарегистрировано Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы № 1 по Ямало-Ненецкому автономному округу 11 июля 2011 года.

ИНН 8901025439

КПП 890101001

Форма собственности: открытое акционерное общество, частная.

Общество было создано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации и Федеральным законом от 26.12.1995 N 208-ФЗ "Об акционерных обществах" 27.06.2011, ОГРН 1026604935939.

Юридический адрес Общества: 629008, Ямало-Ненецкий АО г. Салехард, ул. Республики, 67, пом.9.

Почтовый адрес: 629007, ЯНАО, г. Салехард, а/я 1

Общество имеет следующие филиалы:

1. Филиал в городе Ноябрьске.
Место нахождения филиала: 629804, г.Ноябрьск, ул.Киевская, д.7.
2. Филиал в городе Надыме.
Место нахождения филиала: 629736, г.Надым, ул.Зверева, д.16 а, кабинет 1.
3. Филиал в Пуровском районе.
Место нахождения филиала: 629850, Пуровский район, г.Тарко-Сале, ул.Геологов, д.7, корпус 1.
4. Филиал в городе Губкинский.
Место нахождения филиала: 629830, город Губкинский, мкр.2, д.55.
5. Филиал в Тазовском районе.
Место нахождения филиала: 629350, Тазовский район, пгт.Тазовский, ул.Геофизиков, д.1.
6. Филиал в городе Муравленко.
Место нахождения филиала: 629602, город Муравленко, ул.Лубкина, д.19.
7. Филиал в Шурышкарском районе.
Место нахождения филиала: 629640, РФ, ЯНАО, Шурышкарский район, с. Мужы, ул. Совхозная, 14Б, офис 9.
8. Филиал в Надымском районе.
Место нахождения: 629757, РФ, ЯНАО, Надымский район, пгт. Пангоды, ул. Ленина, д.8 кв. 55.
9. Филиал в Приуральском районе
Место нахождения филиала: 629400, РФ, ЯНАО, г. Лабытнанги, ул. Гагарина д. 40.

Уставный капитал Общества по состоянию на 31.12.2017 года составляет 300 000 000 (Триста миллионов) рублей, который состоит из 300 000 000 (Трехсот миллионов) штук именных обыкновенных акций номинальной стоимостью 1 (один) рубль) каждая.

По состоянию на 31.12.2017 года все акции Общества размещены среди акционеров, денежные средства в качестве вкладов в уставный капитал выплачены полностью.

Информация о ценных бумагах Общества.

Выпуск - I

государственный регистрационный номер выпуска: 1-01-33459-D;

дата государственной регистрации выпуска: 29.09.2011.,

выпущено 30 000 000 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 рубль;

Выпуск II

государственный регистрационный номер выпуска: 1-01-33459-D-001D;

дата государственной регистрации выпуска: 16.12.2011.,

выпущено 270 000 000 обыкновенных именных бездокументарных акций номинальной стоимостью 1 рубль;

Выпуск I и Выпуск II приказом РО ФСФР России в УрФО от 04.07.2013г. №62-13/605пз-н объединены под государственным регистрационным номером: 1-01-33459-D.

Структура акционерного капитала Общества

Таблица 1.

№ п/п	Наименование акционера	На 01.01.2017		На 31.12.2017	
		Количество акций, шт.	% от УК	Количество акций, шт.	% от УК
1	ООО «Корпорация СТС»	30 000 000	10	30 000 000	10
2	ЯНАО в лице Департамента имущественных отношений ЯНАО	90 000 000	30	90 000 000	30
3	АО «ЭК «Восток»	180 000 000	60	180 000 000	60
	ИТОГО	300 000 000	100	300 000 000	100

Держателем реестра владельцев именных ценных бумаг (акций) Общества, а также организацией, осуществляющей ведение реестра является – Акционерное общество «Регистраторское общество «СТАТУС» Екатеринбургский филиал.

- место нахождения филиала: 620026, Свердловская область, г. Екатеринбург, ул. Куйбышева, дом 44Д, офис 1003.

- лицензия №10-000-1-00304 от 12.03.2004 выдана Федеральной комиссией по рынку ценных бумаг срок действия не установлен.

Совет директоров Общества в отчетном периоде:

С 01.01.2017 по 30.06.2017 (избранный решением БОСА от 20.09.2016):

Мальчевская Е. В. - заместитель директора департамента, начальник управления реформирования жилищно-коммунального комплекса Департамента тарифной политики, энергетики и жилищно-коммунального комплекса ЯНАО;

Кравченко С.В. - Начальник управления правового обеспечения Департамента энергетики и жилищно-коммунального комплекса ЯНАО;

Бокарева А.О. – независимый директор;

Казаков Н.В. - Директор ООО "Корпорация СТС";

Ромашев М.П. – генеральный директор АО «ЭК «Восток»;

Голиков С.В. - Заместитель генерального директора по правовым вопросам АО «ЭК «Восток»;

Деменев И. В. - Генеральный директор АО «ЕРИЦ ЯНАО».

С 30.06.2017 по 31.12.2017 (избранный решением ГОСА от 30.06.2017)

Мальчевская Е. В. - заместитель директора департамента, начальник управления реформирования жилищно-коммунального комплекса Департамента тарифной политики, энергетики и жилищно-коммунального комплекса ЯНАО;

Кравченко С.В. - Начальник управления правового обеспечения Департамента энергетики и жилищно-коммунального комплекса ЯНАО;

Бокарева А.О. – независимый директор;

Казаков Н.В. - Директор ООО "Корпорация СТС";

Ромашев М.П. – генеральный директор АО «ЭК «Восток»;

Голиков С.В. - Заместитель генерального директора по правовым вопросам АО «ЭК «Восток»;

Деменев И. В. - Генеральный директор АО «ЕРИЦ ЯНАО».

Члены Совета директоров акциями Общества не владеют. Вознаграждения членам Совета директоров в течение 2017 года не выплачивались.

1.2. Вид деятельности

Основным видом хозяйственной деятельности АО "Единый расчетно-информационный центр ЯНАО" по ОКВЭД в 2017 году является 68.32.1 «Управление эксплуатацией жилого фонда за вознаграждение или на договорной основе, в том числе:

- ведение аналитического учета при реализации энергоресурсов, коммунальных и других услуг в пользу поставщиков;
- сбор платежей за жилищно-коммунальные услуги.

1.3. Информация об исполнительных и контрольных органах Общества

Исполнительный орган Общества: Деменев Игорь Викторович - генеральный директор.

Коллегиальный исполнительный орган уставом Общества не предусмотрен.

В соответствии с решением годового общего собрания акционеров Общества (протокол от 30.06.2017) Ревизором общества избран Чадов Дмитрий Сергеевич, акциями не владеет, в отчетном периоде вознаграждения не выплачивались, аудитором Общества утвержден ООО «РАСТАМ –Аудит» (ИНН 7202142508).

1.4. Информация о численности персонала Общества

Среднесписочная численность сотрудников Общества по состоянию на 31.12.2017 года составляет 111 (Сто одиннадцать) человек.

1.5. Вознаграждение основному управленческому персоналу

Основной управленческий персонал Общества представлен в лице генерального директора и является штатным персоналом. В 2017 году в соответствии трудовому договору от 27.06.2014 генеральному директору выплачено вознаграждение в размере 2 756 202 (Два миллиона семьсот пятьдесят шесть тысяч двести два) рубля 29 коп.

1.6. Информация после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества не имеют места.

II. Сведения об учетной политике и ее изменениях

2.1. Способ амортизации основных средств, используемый Обществом:

для бухгалтерского учета – линейный, для налогового – линейный.

Амортизируемым имуществом признается имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью более 40 000 руб.

В бухгалтерском и налоговом учете, имущество со сроком полезного использования более 12 месяцев и первоначальной стоимостью не более 40000 руб., учитывается в составе материально-производственных запасов.

2.2. Учет и оценка материально-производственных запасов организована на основе ПБУ 5/01 «Учет материально-производственных запасов», утвержденных приказом МФ РФ от 09.06.2001 г. № 44н., а также «Методических указаний по бухгалтерскому учету материально-производственных запасов», утвержденных Приказом МФ РФ от 28.12.2001 № 119н. Учет материальных ценностей осуществляется без использования счетов 15 и 16. Приобретенные материалы принимаются к учету по фактической себестоимости.

Приобретаемые товары оцениваются по фактической себестоимости. Транспортно-заготовительных расходы включаются в фактическую себестоимость ценностей.

Способ оценки запасов при отпуске в производство
- по средней стоимости, для налогообложения - по средней себестоимости.

2.3. Величина текущего налога на прибыль определяется на основе данных, сформированных в бухгалтерском учете в соответствии с пунктами 20 и 21 ПБУ 18/02.

В бухгалтерском балансе суммы отложенного налогового актива и отложенного налогового обязательства отражаются развернуто. Постоянные и временные разницы отражаются в бухгалтерском учете на основании первичных учетных документов непосредственно по счетам бухгалтерского учета.

Уплата ежемесячных авансовых платежей по налогу на прибыль производится исходя из одной трети фактически уплаченного квартального авансового платежа за квартал, предшествующий кварталу, в котором производится уплата ежемесячных авансовых платежей.

Налогооблагаемая прибыль, приходящаяся на обособленное подразделение, определяется пропорционально расходам на оплату труда по подразделению и остаточной стоимости его амортизируемого имущества к общим показателям по организации.

2.4. С 01.01.2017 года в учетную политику Общества внесены изменения в отношении определения лимита для создания резерва по сомнительным долгам. Сумма создаваемого резерва не может превышать 10% от выручки организации за предыдущий отчетный период.

2.5. С 01 февраля 2018 года, в связи с переходом Общества на централизованную уплату страховых взносов, Обществом принято решение о лишении обособленных подразделений (филиалы) полномочий по начислению выплат в пользу физических лиц. Налоговые органы и ФСС в установленные законодательством сроки Обществом надлежаще уведомлены. Внесение других существенных изменений, влияющих на способы и методы ведения бухгалтерского учета Общества, в 2018 году не планируется.

III. Финансовая деятельность

3.1. Анализ структуры баланса

Анализ баланса включает оценку структуры имущества компании и источников его формирования.

Таблица 2. Структура имущества

Статья баланса	Код строки	31.12.2016 г. (базовый период) в тыс. руб.	доля в имуществе, %	Среднее значение за период исследования (31.12.2016 г. – 31.12.2017 г.)	31.12.2017 г. (отчетный период) в тыс. руб.	доля в имуществе, %	Темп изменения, %	Абсолютное изменение, тыс. руб.
Актив								
I. Внеоборотные активы								
Нематериальные активы	1110							
Результаты исследований и разработок	1120							
Нематериальные поисковые активы	1130							
Материальные поисковые активы	1140							
Основные средства	1150	2920	0,62	2886,00	2852	0,61	-2,33	68,00
Доходные вложения в материальные ценности	1160							
Долгосрочные финансовые вложения	1170							
Отложенные налоговые активы	1180	1		0,50			-100,00	1,00
Прочие внеоборотные активы	1190							
Итого по разделу I	1100	2921	0,62	2886,50	2852	0,61	-2,36	69,00
II. Оборотные активы								
Запасы	2100	838	0,18	1125,50	1413	0,30	68,62	575,00
НДС по приобретенным ценностям	2200	23		15,00	7		-69,57	16,00
Дебиторская задолженность, в том числе:	2300	120880	25,56	107497,00	94114	20,09	-22,14	26766,00
краткосрочная дебиторская задолженность	2310							
долгосрочная дебиторская задолженность	2320							
Финансовые вложения	2400	255010	53,93	253041,50	251073	53,59	-1,54	3937,00
Денежные средства	2500	90461	19,13	104074,00	117687	25,12	30,10	27226,00
Прочие оборотные активы	2600	2756	0,58	2069,50	1383	0,30	-49,82	1373,00
Итого по разделу II	2000	469968	99,38	467822,50	465677	99,39	-0,91	4291,00
Баланс	6000	472889	100,00	470709,00	468529	100,00	-0,92	4360,00

Структура имущества компании АО ЕРИЦ ЯНАО на 31.12.2017 г.: 0,61% внеоборотных активов и 99,39% оборотных средств. По сравнению с базовым периодом (на 31.12.2016 г.) стоимость всех активов сократилась на -0,92%, то есть на 4360,00 тыс. руб.

Стоимость имущества изменилась:

- из-за увеличения балансовой стоимости: запасов на 68,62%, денежных средств на 30,10%.

- из-за сокращения балансовой стоимости: краткосрочной дебиторской задолженности на 22,14%, прочих оборотных активов на 49,82%, НДС по приобретенным ценностям на 69,57%, отложенных налоговых активов на 100,00%.

В отчетном периоде балансовая стоимость имущества выше, чем ее среднее значение с 31.12.2016 г. по 31.12.2017 г. 470709,00 тыс. руб.

Ключевые активы компании (доля свыше 10% в валюте баланса) в отчетном периоде:

- финансовые вложения – 53,59%
- денежные средства – 25,12%
- краткосрочная дебиторская задолженность – 20,09%

Таблица 3. Структура пассивов компании

Статья баланса	Код строк и	31.12.2016 г. (базовый период)		Среднее значение за период исследования (31.12.2016 г. – 31.12.2017 г.)	31.12.2017 г.(отчетн ый период)		Темп измене ния, %	Абсолютное изменение, тыс. руб.
		в тыс. руб.	доля в имуще стве, %		в тыс. руб.	доля в имуще стве, %		
Пассив								
III. Капитал и резервы								
Уставный капитал	1310	300000	63,44	300000,00	300000	64,03	0,00	0,00
Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Переоценка внеоборотных активов	1340	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Добавочный капитал	1350	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Резервный капитал	1360	2620	0,55	3176,00	3732	0,80	42,44	1112,00
Нераспределен ная прибыль (непокрытый убыток)	1370	43304	9,16	48294,00	53284	11,37	23,05	9980,00
Итого по разделу III	1300	345924	73,15	351470,00	357016	76,20	3,21	11092,00
IV. Долгосрочные обязательства								
Заемные	1410	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	2100

средства								
Отложенные налоговые обязательства	1420	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Оценочные обязательства	1430	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Прочие обязательства	1450	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Итого по разделу IV	1400	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
V. Краткосрочные обязательства								
Заемные средства	1510	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Кредиторская задолженность	1520	121405	25,67	113198,00	104991	22,41	-13,52	16414,00
Доходы будущих периодов	1530	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Оценочные обязательства	1540	5560	1,18	6041,00	6522	1,39	17,30	962,00
Прочие обязательства	1550	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00
Итого по разделу V	1500	126965	26,85	119239,00	111513	23,80	-12,17	15452,00
Баланс	1700	472889	100,00	470709,00	468529	100,00	-0,92	4360,00

Структура пассивов компании АО ЕРИЦ ЯНАО на 31.12.2017 г.: 76,20% собственных средств, 0,00% долгосрочных обязательств и 23,80% краткосрочных обязательств. Изменение совокупных пассивов -0,92 тыс. руб. (балансовая сумма сократилась).

Стоимость пассивов изменилась:

- из-за увеличения балансовой стоимости: резервного капитала на 42,44%, нераспределенной прибыли на 23,05%, краткосрочных оценочных обязательств на 17,30%.
- из-за сокращения балансовой стоимости: кредиторской задолженности на 13,52%.

Сумма собственных средств компании по сравнению с базовым периодом (на 31.12.2016 г.) увеличилась (3,21%). На последнюю отчетную дату сумма финансирования компании за счет собственных средств выросла по сравнению со средним значением за период 31.12.2016 г. – 31.12.2017 г. (351470,00 тыс. руб.).

На текущую дату основные источники финансирования компании (доля свыше 10% в пассиве баланса):

- уставный капитал – 64,03%
- кредиторская задолженность – 22,41%
- нераспределенная прибыль – 11,37%

3.2. Оценка стоимости чистых активов

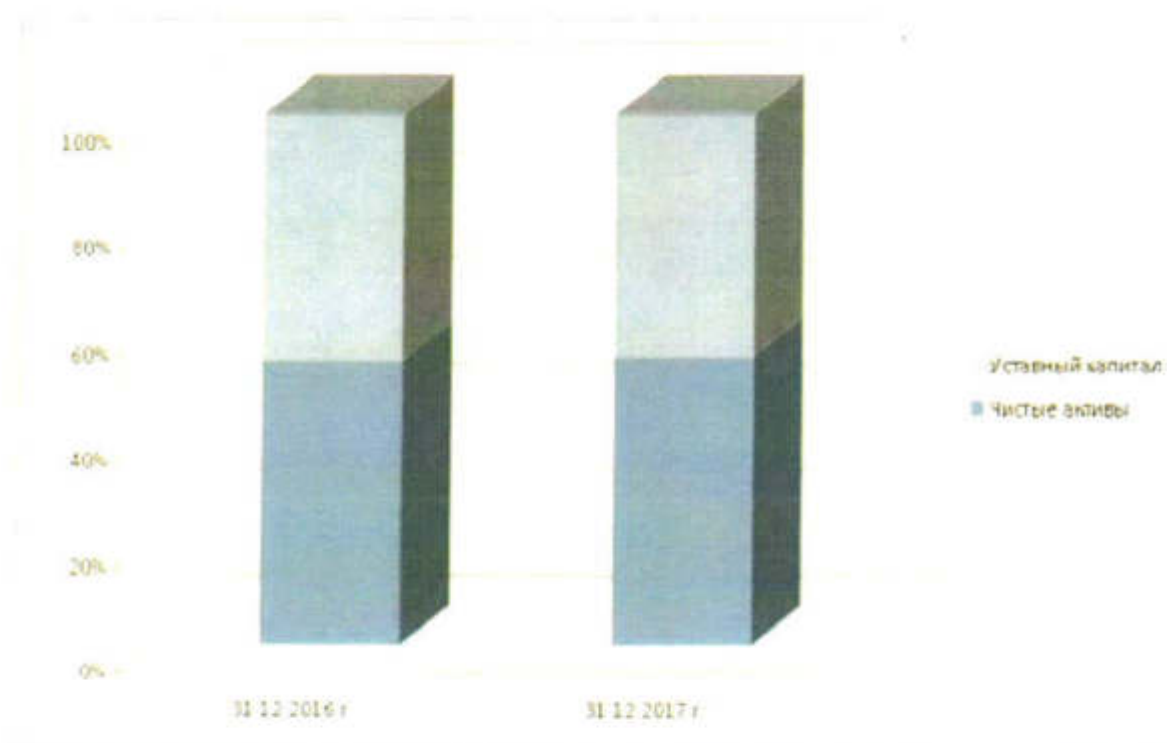
Анализ стоимости чистых активов включает оценку имущества, которое останется у компании после выплаты всех ее долгов. Это важный индикатор финансовой устойчивости. Его отрицательное значение на протяжении более чем трех месяцев свидетельствует о наличии признаков банкротства компании.

Таблица 4. Оценка стоимости чистых активов

Статья баланса	31.12.2016 г. (базовый период)		31.12.2017 г. (отчетный период)		Темп изменения, %	Абсолютное изменение, тыс. руб.
	в тыс. руб.	доля в имуществе, %	в тыс. руб.	доля в имуществе, %		
Чистые активы	345924,00	73,15	357016,00	76,20	3,21	11092,00
Уставный капитал	300000	63,44	300000	64,03	0,00	0,00
Превышение чистых активов над уставным капиталом	45924,00	9,71	57016,00	12,17	3,21	11092,00

В текущем периоде (на 31.12.2017 г.) сумма чистых активов 357016,00 тыс. руб. Это выше уставного капитала (300000 тыс. руб.). У компании средний уровень финансовой устойчивости компании. С таким показателем можно принимать решение о распределении прибыли между участниками компании. На следующем графике отражена динамика чистых активов и уставного капитала компании АО ЕРИЦ ЯНАО с 31.12.2016 г. по 31.12.2017 г.

Рисунок № 1. Динамика чистых активов и уставного капитала



3.3. Анализ финансовых результатов

Анализ включает оценку ключевых показателей отчета о финансовых результатах АО «ЕРИЦ ЯНАО».

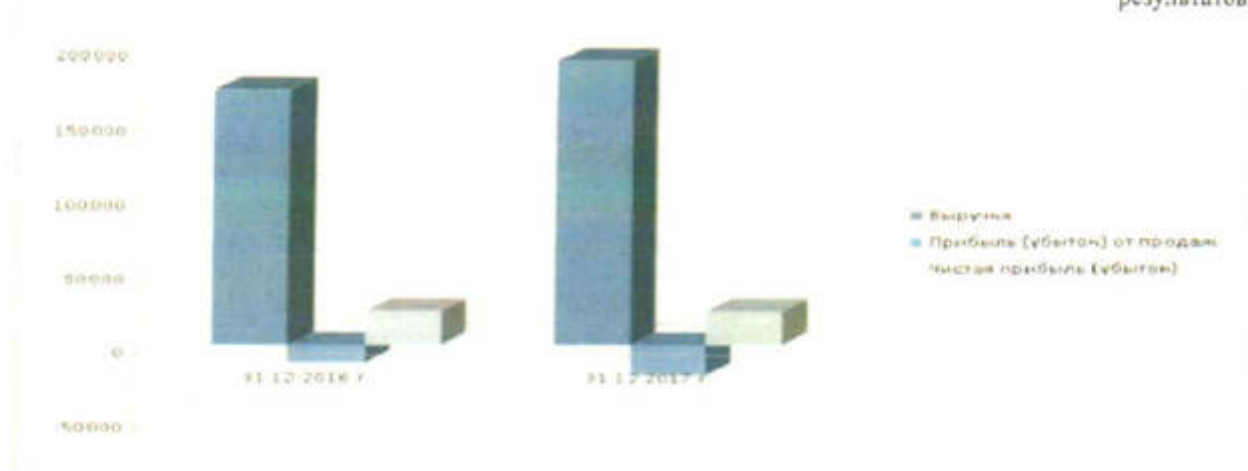
Таблица 5. Оценка финансовых результатов

Статья баланса	Код строки	31.12.2016 г. (базовый период), тыс. руб.	Среднее значение за период исследования (31.12.2016 г. – 31.12.2017 г.)	31.12.2017 г. (отчетный период), тыс. руб.	Темп изменения, %	Абсолютное изменение, тыс. руб.
Выручка от продажи товаров, производства, работ, услуг	2110	171925	181779,00	191633	11,46	19708,00
Себестоимость продаж	2120	-136669	-146786,00	-156903	14,81	20234,00
Валовая прибыль (убыток)	2100	35256	34993,00	34730	-1,49	526,00
Коммерческие расходы	2210	0	0,00	0	0,00	0,00
Управленческие расходы	2220	-47634	-51676,00	-55718	-16,97	8084,00
Прибыль (убыток) от продаж	2200	-12378	-16683,00	-20988	-69,56	8610,00
Доходы от участия в других организациях	2310	0	0,00	0	0,00	0,00
Проценты к получению	2320	32500	32500,00	32500	0,00	0,00
Проценты к уплате	2330	0	0,00	0	0,00	0,00
Прочие доходы	2340	52793	58065,00	63337	19,97	10544,00
Прочие расходы	2350	-44505	-45395,50	-46286	-4,00	1781,00
Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	28410	28486,50	28563	0,54	153,00
ЕВIT (прибыль до уплаты процентов и налогов)	2300 + 2330	28410,00	6,06	28563,00	0,54	153,00
Текущий налог на прибыль	2410	-6057	-6137,50	-6218	-2,66	161,00
Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	0	0,00	0	0,00	0,00
Изменение отложенных налоговых активов	2450	0	0,00	0	0,00	0,00
Прочее	2460	-37	-65,50	-94	-154,05	57,00
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	2400	22316	22283,50	22251	-0,29	65,00
Совокупный финансовый результат периода	2500	22316	22283,50	22251	-0,29	65,00

В отчетном периоде чистая прибыль компании составила 22251 тыс. руб. По сравнению с базовым периодом (31.12.2016 г.) этот показатель сократился на 65,00 тыс. руб. или -0,29%. Убыток от продаж в текущем периоде -20988 тыс. руб. Нужно определить минимально допустимую цену для безубыточности продаж. В рамках реализации антикризисного плана принять срочные меры по улучшению ситуации. В базовом периоде этот показатель был меньше и составлял -12378 тыс. руб.

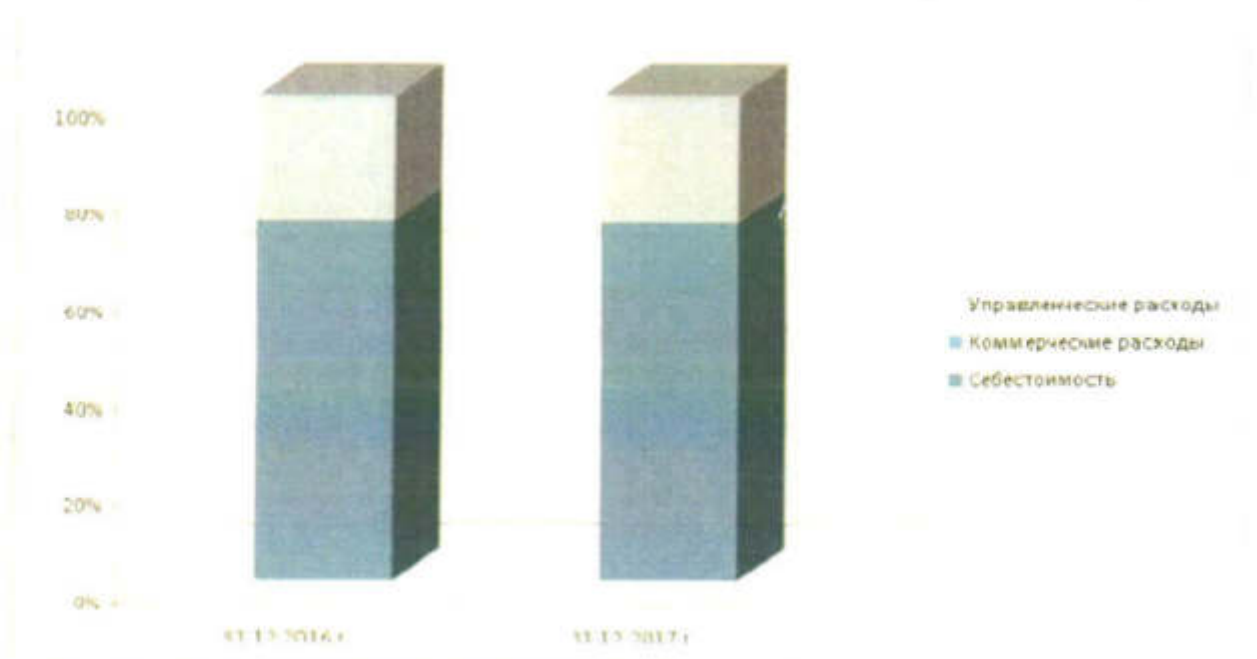
Выручка компании на 31.12.2017 г. 191633 тыс. руб. – это выше, чем ее среднее значение в период с 31.12.2016 г. по 31.12.2017 г. Значит, на отчетную дату объем продаж больше, чем в большинстве предыдущих периодов. По сравнению с 31.12.2016 г. этот показатель увеличился на 19708,00 тыс. руб. или 11,46%. Он составил 171925 тыс. руб. (ниже среднего).

Рисунок № 2. Динамика финансовых результатов



В отчетном периоде себестоимость продаж составила 156903 тыс. руб. – это больше, чем в базовом периоде (136669 тыс. руб.).

Рисунок № 3. Динамика расходов



Величина налога на прибыль рассчитана с учетом ПНО, ОНА, отраженных непосредственно на счетах бухгалтерского учета.

Текущий налог на прибыль составил 6 218,3 тыс. руб., в том числе:

- условный расход по налогу на прибыль – 6400,2 тыс.руб.;
- условный доход по налогу на прибыль – 687,4 тыс.руб.;
- постоянное налоговое обязательство – 506 тыс. руб.

В течение отчетного года на финансовый результат были отнесены причитающиеся пени, штрафы на общую сумму 94 тыс.руб., предъявленные за нарушения сроков уплаты налогов и страховых взносов по внебюджетные фонды.

В целях формирования резервного фонда Общества на покрытие возможных убытков, в соответствии уставу Общества, произведены отчисления в размере 5 % от полученной прибыли, которые составили 1 112 тыс. руб.

Чистая прибыль отчетного года, оставшаяся в распоряжении Общества в размере 21 138 тыс. руб., подлежит распределению общим собранием акционеров Общества.

3.4. Финансовые вложения и денежные средства

В соответствии инструкции по применению Плана счетов, финансовые вложения, в виде выданных займов, в сумме 250 000 тыс.руб., числящиеся на счете 58.03 и в виде приобретенных прав в сумме 1 073 тыс.руб., числящиеся на счете 58.05, в балансе отражены в строке 1240 Финансовые вложения (за исключением

денежных эквивалентов). Финансовые вложения по состоянию на 31.12.2017 г. уменьшились на сумму 3 937 тыс.руб. за счет погашения обязательств по прочим финансовым операциям.

По состоянию на 31.12.2017 г. депозитных вкладов Общество не имеет.

В соответствии нормам налогового законодательства и договорам-займам начислены проценты к получению, и включены в налоговую базу при расчете налога на прибыль, их размер за 2017 год составил 32 500 тыс.руб.

При заполнении отчета о движении денежных средств показатели по головному офису и филиалов построчно складывались. При этом данные о движении денежных средств между головной организацией и филиалами, то есть обороты по счетам учета денежных средств (50, 51, 55) в корреспонденции со счетом 79 не учитывались.

3.4. Анализ дебиторской и кредиторской задолженности

В целях подготовки к составлению годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и полного отражения имущественных и финансовых обязательств Общества по состоянию на 31.12.2017 г. во всех обособленных подразделениях проведена инвентаризация.

Инвентаризация проведена в соответствии с Методическими указаниями по инвентаризации имущества и финансовых обязательств, утвержденных приказом Минфина России от 13 июня 1995 г. № 49. Результаты инвентаризации оформлены в соответствии предусмотренным унифицированным формам, утвержденным Постановлением Госкомстата России от 18 августа 1998 № 88 «Об утверждении унифицированных форм первичной учетной документации по учету кассовых операций, по учету результатов инвентаризации», с учетом внесенных изменений и дополнений).

Согласно приказу по основной деятельности № 49 от 26.12.2017 инвентаризация начата 09 января 2018 г. и окончена 31 января 2018 г.

В ходе инвентаризации были проверены все хозяйственные операции, проводимые Обществом, составляющие расчеты с покупателями и заказчиками, поставщиками и подрядчиками, и прочими дебиторами и кредиторами (счета 62, 76, 60), их оформление и наличие оправдательных документов. Недостач по итогам инвентаризации товарно-материальных ценностей, наличности в кассе - не обнаружено.

На 31.12.2017 г. в бухгалтерском учете Общества числится дебиторской задолженности в размере 94 113,8 тыс. руб. (в том числе покупатели и заказчики – 34 609,8 тыс. руб., по авансам выданным 1209 тыс. рублей, прочей задолженности – 58 294,9 тыс. руб.).

По состоянию на 31.12.2017 г. результаты годовой инвентаризации дебиторской задолженности составили:

Таблица 6

За что числится задолженность	Номер счета	Сумма задолженности, всего (тыс.руб.)	В том числе			Задолженность, признанная сомнительной (тыс.руб.)	Безнадёжная задолженность (с истекшим сроком исковой давности, не реальная ко взысканию)
			До 45 дней	От 45 до 90 дней	Свыше 90 дней		
1	2	3	4	5	6	7	8
Покупатели и заказчики	62.01	44 279,9				9 670	0
Авансы выданные	60.02	1 209	1 066,1	90,1	52,8		0
Расчеты с бюджетом	68.69	2 789,8	2 789,8				0
Расчеты с персоналом	70.71	291,2	207,7		83,5		0
Прочая задолженность	76	55 213,8	55 213,8				0
Итого		103 783,9		4 848,3	19 407,6	9 670	0

В целях оперативного контроля и предотвращения возникновения невозможной к взысканию дебиторской задолженности ответственными должностными лицами обособленных подразделений в срок до 20 числа месяца следующего за отчетным периодом составляются отчеты о дебиторской и кредиторской задолженности, отслеживается структура просроченной дебиторской задолженности, ведется работа по ее истребованию, в качестве воздействия на дебиторов применяются финансовые способы: составление актов сверки задолженности, предложения о проведении взаимозачетов, направляются претензии и предупреждения.

В составе дебиторской задолженности по состоянию на 31.12.2017 года безнадёжная задолженность или с истекшим сроком исковой давности отсутствует.

Дебиторская задолженность по строке 1230 в составе баланса указана за минусом суммы резерва по сомнительным долгам в размере 9 670 тыс.руб., числящегося на 63 счете.

Кредиторской задолженности по балансу на 31.12.2017 г. у Общества числится 104 990,4 тыс. руб. (в том числе по поставщикам и подрядчикам – 8 193,1 тыс.руб., авансы полученные – 17,6 тыс., расчеты по налогам и сборам – 13 997,8 тыс.руб., расчеты с персоналом – 545,5 тыс. руб., прочая задолженность – 82 236,1 тыс. руб.).

Кредиторскую задолженность Общества в основном составляют текущие платежи, просроченной задолженности в Обществе числится 0,88 тыс.руб.

3.5. Оценочные обязательства и резервы

На 31 декабря 2017 года в организации сформировано оценочное обязательство на оплату очередных отпусков работников в сумме 6 522,3 тыс.руб., количество неоплаченных дней отпуска — 4 547, срок исполнения — 2018 год.

Обществом ежеквартально создается резерв по сомнительным долгам. Если срок от возникновения задолженности превышает 45 календарных дней, то начисляется резерв в размере 50 % от суммы остатка по дебету счета 62. Если срок превышает 90 дней, то начисляется резерв в размере 100% от суммы остатка по дебету счета 62. Величина резерва определяется отдельно по каждому сомнительному долгу в зависимости от финансового состояния (платежеспособности) должника и оценки вероятности погашения долга полностью или частично, и не превышает 10% от выручки. Если в отношении просроченной дебиторской задолженности на отчетную дату имеется уверенность в погашении, то резерв по данному долгу не создается.

Всего отчислений в резерв по сомнительным долгам в 2017 году произведено на сумму 19 505,3 тыс. руб.

Ежеквартально резерв по сомнительным долгам корректировался на сумму полученной оплаты от должников в счет погашения задолженности (27 027,7 тыс.руб.). В отчетном периоде долгов с истекшим сроком исковой давности в счет резерва по сомнительным долгам или на прочие расходы Общества не списывались.

По состоянию на 31.12.2017 г. резерв по сомнительным долгам составил 9 670 тыс.руб. и перенесен на следующий отчетный год.

3.6. Заработная плата

Кредиторская задолженность по зарплате на 31.12.2017 в целом по Обществу составила 325,8 тыс.руб. руб. (оплата за декабрь 2017 года, по сроку: 12.01.2018). Текущесть кадров в отчетном периоде составила 1,8 %. Списочная численность работников на 31.12.2017 — 111 чел. Среднемесячная зарплата — 43,347 тыс.руб.

3.7. Распределение прибыли.

В отчетном периоде по решению общего собрания акционеров Общества (протокол годового общего собрания акционеров АО «ЕРИЦ ЯНАО» от 30.06.2017) на выплату дивидендов направлено 11 158 433,85 рублей, размер дивиденда на 1 (одну) обыкновенную именную бездокументарную акцию АО «ЕРИЦ ЯНАО» составил 0,0371947795 рубля.

Таблица 7

Наименование акционера	Сумма дивидендов (за минусом удержанного налога), руб.	Дата выплаты
АО Энергосбытовая компания «Восток»	6 695 060,31	19.07.2017
ЯНАО, в лице Департамента имущественных отношений	3 347 530,16	19.07.2017
ООО «Корпорация СТС»	970 783,38	19.07.2017

3.8. Краткие выводы об оценке финансового состояния Общества

1. Платежеспособность

Платежеспособность компании АО ЕРИЦ ЯНАО высокая. В отчетном периоде компания своевременно расплачивалась по всем текущим обязательствам. Коэффициент утраты платежеспособности 1,85 – это означает, что через три месяца, компания не утратит платежеспособность.

2. Периоды существенного ухудшения

За все время исследования не обнаружено ни одного периода существенного ухудшения платежеспособности компании.

3. Финансовая устойчивость

Компания на отчетную дату имеет устойчивое финансовое положение.

4. Чистые активы

Сумма чистых активов 357016,00 тыс. руб. Это выше уставного капитала (300000 тыс. руб.).

5. Вероятность банкротства

Вероятность банкротства минимальна. У Общества нет проблем с погашением обязательств. Финансово-хозяйственная деятельность стабильно-устойчивая.

6. Деловая активность

Чистый цикл компании -5 дней.

7. Рентабельность

В отчетном периоде рентабельность продаж компании равна -9,87% при средней по отрасли 0,00%.

Рентабельность активов составляет 6,10%, средняя по отрасли 0,00%.

8. Анализ безубыточности

Основные показатели:

- безубыточный объем продаж – 0,00 тыс. руб.
- запас прочности компании – 100,00% от объема продаж. Это означает, что на столько процентов компания может сократить объем реализации, избежав убытков.

9. Ключевые активы компании

Имущество компании:

- финансовые вложения – 53,59%
- денежные средства – 25,12%
- краткосрочная дебиторская задолженность – 20,09%

10. Основные источники финансирования

Пассивы компании:

- уставный капитал – 64,03%
- кредиторская задолженность – 22,41%
- нераспределенная прибыль – 11,37%

11. Финансовые результаты

- чистая прибыль – 22251 тыс. руб.
- убыток от продаж – 20988 тыс. руб.
- объем продаж – 191633 тыс. руб.
- себестоимость – 156903 тыс. руб.
- коммерческие расходы – 0 тыс. руб.
- управленческие расходы – 55718 тыс. руб.

IV. Информация о связанных сторонах

4.1 Перечень связанных сторон Общества в соответствии с ПБУ 11/2008:

- Ямало-Ненецкий автономный округ в лице Департамента имущественных отношений Ямало-Ненецкого автономного округа.
- Акционерное общество «Энергосбытовая компания «Восток».
- Общество с ограниченной ответственностью «Энерджи Маркет Холдинг».
- Общество с ограниченной ответственностью «Нижевартовская Энергосбытовая компания».
- Общество с ограниченной ответственностью «Энергоучет».
- Общество с ограниченной ответственностью «Единый Расчетный Центр «Прогресс».
- Закрытое акционерное общество «Оренбургсельэнергобыт».
- ENERGY Sales Holding GmbH(Общество с ограниченной ответственностью ЭНЕРДЖИ Сейлз Холдинг ГмбХ).
- Открытое акционерное общество «Тюменский расчетно-информационный центр».
- Закрытое акционерное общество «Синтез».
- Кальсин Андрей Владимирович.

- Маг. Штандфест Вольфганг
- Деменев Игорь Викторович.
- Мальчевская Елена Валерьевна.
- Кравченко Светлана Владимировна.
- Бокарева Анастасия Олеговна.
- Казаков Николай Викторович.
- Ромашев Максим Павлович.
- Голиков Сергей Валерьевич.

4.2. Перечень взаимозависимых лиц в соответствии со ст. 105.1 НК РФ:

Таблица 8

№п/п	Наименование организации	Основание
1	Акционерное общество «Энергосбытовая компания «Восток»	пп.1. п.2.ст.105.1. Прямое участие в уставном капитале АО «ЕРИЦ ЯНАО», доля участия 60%; пп.5 п.2.ст.105.1.
2	Общество с ограниченной ответственностью «Энерджи Маркет Холдинг»	Пп.1. п.2.ст.105.1. Косвенное участие в уставном капитале АО «ЕРИЦ ЯНАО», доля участия 59,4%
3	Общество с ограниченной ответственностью «Нижневартовская Энергосбытовая компания»	пп.3. п.2.ст.105.1.
4	Общество с ограниченной ответственностью «Энергоучет»	пп.3. п.2.ст.105.1.
5	Общество с ограниченной ответственностью «Единый Расчетный Центр «Прогресс»	пп.3. п.2.ст.105.1.
6	Закрытое акционерное общество «Оренбургсельэнергобыт»	пп.3. п.2.ст.105.1.
7	ENERGY Sales Holding GmbH (Общество с ограниченной ответственностью ЭНЕРДЖИ Сейлз Холдинг ГмбХ)	пп.1. п.2.ст.105.1. Косвенное участие в уставном капитале АО «ЕРИЦ ЯНАО», доля участия 59,4%
8	Открытое акционерное общество «Тюменский расчетно-информационный центр»	пп.3. п.2.ст.105.1.
9	Закрытое акционерное общество «Синтез»	пп.3. п.2.ст.105.1.
10	Деменев Игорь Викторович	пп.7. п.2.ст.105.1.

4.3. Операции, совершенные со взаимозависимыми лицами в 2017 году :

Таблица 9

№ п/п	Наименование контрагента (взаимозависимое лицо)	Содержание операции (сделки)	Срок договора	Доходы по договору, руб (без НДС)	Расходы по договору, руб (без НДС)
1	ОАО "Энер-Газ-Новыйск"	Дог.№ 49/16/335 от 18.10.16 - субаренда Киевская7	01.10.2016 по 31.08.2017	15 198 666,30	
		Дог.№ 31/17 от 01.09.2017 - субаренда Киевская7 (278/17)	01.09.2017 по 15.12.2017	6 680 058,98	
		Дог.№ 9/14 от 01.02.2014г - вознаграждение по учету платежей по установке ОДН	с 01.02.2014 по 31.12.2014 - ежегодная пролонгация	223 964,25	
		Дог.№ 3051/12013 от 01.01.2013 - коммунальные услуги	01.01.2013 по 31.12.2013 - ежегодная пролонгация		1 977 749,48
				22 102 689,53	1 977 749,48
2	АО "Энергетическая компания "Восток"	Дог.№12 от 01.07.2015 - вознаграждение по приему платежей за ЭЭ	01.07.2015 по 31.12.2015 - ежегодная пролонгация	3 681 461,45	
		Дог.№16 от 01.10.2011 - вознаграждение по учету платежей за КУ (НСУ, бесхоз)	01.10.2011 по 31.12.2012 - ежегодная пролонгация	16 475 321,23	
		Дог.№26 от 01.01.2012 - вознаграждение по учету платежей КУ (НСУ, Бесхоз -одлги)	01.10.2011 по 31.12.2012 - ежегодная пролонгация	5 194,07	
		Дог.№27 от 01.03.2012 - вознаграждение по приему платежей за КУ от Юриц	01.02.2012 по 31.12.2012 - ежегодная	747 095,39	

		Дог. №56 от 11.11.2013 - вознаграждение по учету платежей ЭО по ОДН	продолжения 11.11.2013 по 31.12.2013 - ежегодная продолжения	6 409,65	
		Аг. дог. №333/49 от 01.05.2013 - вознаграждение по учету платежей ЖКУ	01.05.2013 по 31.12.2013 - ежегодная продолжения	4 045 872,47	
		Аг. дог. №333/49 от 01.05.2013 - вознаграждение по учету платежей ЖКУ	19.05.2015 по 31.12.2015 - ежегодная продолжения	69 451,38	
		Аг. дог. №335 от 27.06.2015 - вознаграждение по учету платежей ЖКУ	27.06.2015 по 31.12.2015 - ежегодная продолжения	185 159,80	
		Аг. дог. №336 от 26.04.2016 - вознаграждение по учету платежей ЖКУ	26.04.2016 по 31.12.2016 - ежегодная продолжения	60 915,40	
		Аг. дог. №337 от 01.09.2017 - вознаграждение по учету платежей ЖКУ	01.09.2017 по 31.12.2017 - ежегодная продолжения	31 154,34	
		Аг. дог. №340 от 25.06.2015 - вознаграждение по учету платежей ЖКУ	25.06.2015 по 31.12.2015 - ежегодная продолжения	36 000,00	
		Аг. дог. №341 от 25.06.2015 - вознаграждение по учету платежей ЖКУ	25.06.2015 по 31.12.2015 - ежегодная продолжения	36 000,00	
		Аг. дог. №342 от 25.06.2015 - вознаграждение по учету платежей ЖКУ	25.06.2015 по 31.12.2015 - ежегодная продолжения	36 000,00	
		Дог. № 6/н от 29.09.2016 - субаренда Киевская 7	01.10.2016 по 31.08.2017	6 411 792,00	
		Дог. № Д-НФ-2017-2120 от 31.08.2017г. - субаренда Киевская 7	01.09.2017 по 31.12.2017	3 205 896,00	
		Дог. № 38 от 01.11.2016 - субаренда н/н Мира 71А	01.11.2016 по 30.09.2017		150 667,02
		Дог. №6/н от 01.03.2013г. - субаренда н/н Мира 71 А	01.10.2017 по 31.08.2018		50 222,34
		дог. № Д-НФ-2017-3007 от 26.12.2017г. - субаренда Советская, 18	01.02.2017 - 31.01.2018		9 062 414,71
		Договор возмездного оказания услуг от 27.03.2013г	01.01.2013 по 31.12.2013, ежегодная продолжения		6 430 098,20
		Дог. №2804 от 01.01.2013г - электроснабжение	01.01.2013 по 31.12.2013 - ежегодная продолжения		610 677,09
		Дог. №2804/2 от 01.11.2014г - электроснабжение (Сов.103)	01.11.2014 по 31.12.2014, ежегодная продолжения		33 552,95
		Дог. №2804 от 01.07.2015г - электроснабжение	01.07.2017 по 31.12.2017 - ежегодная продолжения		643 242,15
		Дог. №2804/2 от 01.07.2015г - электроснабжение (Сов.103)	01.07.2017 по 31.12.2017, ежегодная продолжения		25 221,11
Итого				35 033 723,18	17 006 095,57
3	ООО «Корпорация СТС»	Право на удаленный доступ к комплекту справочно-правовой системы КонсультантПлюс	12 мес		157 993,22
		Право использования программ для ЭВМ	36 мес		245 960,90
		Информационно-консультационные услуги	До 31.12.2017		36 914,00
Итого					440 868,12
Всего				57 136 412,71	19 424 713,17

V. События после отчетной даты

Факты хозяйственной деятельности, которые оказали или могут оказать влияние на финансовое состояние, движение денежных средств или результаты деятельности Общества не имеют места.

VI. Информация о затратах на энергетические ресурсы

Таблица 10

Наименование ресурса	План на 2017		Факт 2017		Ф-П	Ф-П
	тыс. кВт	тыс. руб.	тыс. кВт	тыс. руб.	тыс. кВт	тыс. руб.
Электроэнергия	449,001	1863,9	363,517	1726,59	-85,484	-137,34
Холодное водоснабжение и водоотведение	тыс. м. куб	тыс. руб.	тыс. м. куб	тыс. руб.	тыс. м. куб	тыс. руб.
	5,162	844,17	5,036	600,29	-125,46	-243,87
Теплоснабжение	Тыс. Гкал	тыс. руб.	Тыс. Гкал	тыс. руб.	Тыс. Гкал	тыс. руб.
	1,499	2738,35	1,186	2261,40	-312,77	-476,95

VII. Описание основных факторов риска, связанных с деятельностью Общества

В процессе осуществления хозяйственной деятельности АО «ЕРИЦ ЯНАО» сталкивается с различными рисками. Управление рисками – это процессы, связанные с идентификацией, анализом рисков и принятием решений, которые включают максимизацию положительных и минимизацию отрицательных последствий наступления рисков событий.

Задачей управления рисками является эффективная защита Общества от нежелательных обстоятельств, которые могут принести материальный ущерб. В своей деятельности Общество постоянно ведет контроль над влиянием возможных факторов риска с целью оперативного принятия организационных решений для своевременного их предотвращения.

К наиболее существенным рискам, оказывающим непосредственное влияние на деятельность Общества, относятся следующие:

Отраслевые риски.

Прогнозируемая динамика развития отрасли определяется общей динамикой социально-экономического развития всех остальных отраслей экономики РФ.

Государство в лице регулирующих органов регионального и федерального уровня, оказывает непосредственное влияние на деятельность Общества путем формирования законодательной и правовой базы отрасли. Минимизация этих рисков возможна за счет постоянного и оперативного отслеживания изменений в законодательстве РФ, поиска точек соприкосновения с властью различных уровней.

Страновые и региональные риски.

На показатели деятельности Общества могут серьезно влиять такие события, как общее падение показателей экономики, влияние финансового кризиса, а также колебания уровня инфляции. Такие события могут снижать общую доходность Общества. Тем не менее, значительное влияние на деятельность Общества могут оказать решения власти в отношении налогообложения.

Правовые риски.

Состояние действующего законодательства не создает существенных рисков для деятельности Общества. Анализ тенденций развития законодательства позволяет сделать вывод об отсутствии таких рисков и в будущем. Риски, связанные с несовершенством законодательства и подзаконных нормативных актов, преодолеваются таким построением деятельности Общества, которое основано на соблюдении и системном применении норм действующего законодательства, прогнозировании правовых рисков, постоянном повышении роли правовой службы в деятельности предприятия, а также путем защиты своих прав и законных интересов в судах, и формировании, таким образом, соответствующей правоприменительной судебной практики.

Финансовые риски.

Риски, связанные с нестабильностью экономической ситуации в стране, инфляционные риски, риски не возврата заемных средств заемщиками, риски, связанные с изменением процентной ставки комиссии,

получаемой от поставщиков услуг за расчет и обработку платежей, несомненно, могут оказать негативное влияние на финансовое положение, снизить рентабельность основной деятельности Общества. Однако, учитывая то, что сумма расходов номинирована в рублях, а доходы не привязаны к валютному курсу, вероятность возникновения существенных финансовых рисков минимальна, за исключением кредитных рисков, риска банкротства контрагентов, неисполнения или несвоевременного исполнения финансовых обязательств партнерами. Одним из способов снижения финансовых рисков необходима разработка гибкой ценовой политики с поставщиками жилищно-коммунальных услуг, отслеживание и проверка платежеспособности контрагентов и партнеров.

VIII. Прочая информация

Бухгалтерская отчетность сформирована, исходя из действующих в РФ правил ведения бухгалтерского учета и отчетности. Перед составлением бухгалтерской отчетности между филиалами, выделенными на отдельный баланс, и головной организацией произведена сверка остатков по субсчетам счета 79. Они зеркально равны. Данные головной организации и филиалов по субсчетам счета 79 взаимно погашены и не учтены при составлении бухгалтерской отчетности по Обществу в целом. Остатки по другим счетам филиалов прибавлены к остаткам по соответствующим счетам головной организации. При составлении отчета о финансовых результатах, показатели деятельности головной организации и филиалов построчно сложены.

В соответствии учетной политики Общество платит налог на прибыль и НДС централизованно с включением данных филиала. Уплату налога на имущество, обязательных страховых взносов в фонды медицинского, социального и пенсионного обеспечения филиалы производили самостоятельно. Уплату НДФЛ филиалы осуществляли по месту постановки на учет.

Бухгалтерский учет Обществом ведется с применением компьютерной техники, программы «1С 8.2 Бухгалтерия».

В работе применялась информационно-консультационная программа «КонсультантПлюс», БСС «Система Главбух», ФСС «Финансовый директор».

Генеральный директор

И.В. Демнев

16.03.2018 г.



Часть вторая (табличная)(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			начислено амортизации	убыток от обесценения	Пересеченка	
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация и убытки от обесценения				Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация
Нематериальные активы - всего в том числе:	5100	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5110	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5101	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5111	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

1.2. Первоначальная стоимость нематериальных активов, созданных самой организацией

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5120	-	-	-
в том числе:	5121	-	-	-

1.3. Нематериальные активы с полностью погашенной стоимостью

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5130	-	-	-
в том числе:				
	5131	-	-	-

1.4. Наличие и движение результатов НИОКР

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период			На конец периода	
			первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	Поступило	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы	первоначальная стоимость	часть стоимости, списанной на расходы
НИОКР - всего	5140	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5150	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5141	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-
	5151	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано затрат как не давших положительного результата	принято к учету в качестве нематериальных активов или НИОКР	
Затраты по незаконченным исследованиям и разработкам - всего	5160	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5170	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5161	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5171	за 2016г.	-	-	-	-	-
незаконченные операции по приобретению нематериальных активов - всего	5180	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5190	за 2016г.	-	-	-	-	-
в том числе:	5181	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5191	за 2016г.	-	-	-	-	-



Руководитель
Деменев Игорь Викторович
(расшифровка подписи)

2. Основные средства

2.1. Наличие и движение основных средств

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период				Переоценка		На конец периода	
			первоначальная стоимость	накопленная амортизация	Поступило	Выбыло объектов		начислено амортизации	Первоначальная стоимость	Накопленная амортизация	первоначальная стоимость	накопленная амортизация
						первоначальная стоимость	накопленная амортизация					
Основные средства (без учета доходных вложений в материальные ценности) - всего	5200	за 2017г.	9 261	(6 341)	1 370	-	-	(1 438)	-	-	10 362	(7 779)
в том числе:	5210	за 2016г.	8 532	(4 773)	759	-	-	(1 568)	-	-	9 261	(6 341)
Машины и оборудования (кроме офисного)	5201	за 2017г.	5 511	(3 436)	1 103	-	-	(1 093)	-	-	6 355	(4 529)
	5211	за 2016г.	5 144	(2 761)	367	-	-	(675)	-	-	5 511	(3 436)
Офисное оборудование	5202	за 2017г.	3 324	(2 612)	61	-	-	(265)	-	-	3 385	(2 876)
	5212	за 2016г.	2 996	(1 806)	328	-	-	(806)	-	-	3 324	(2 612)
Другие виды основных средств	5203	за 2017г.	428	(294)	10	-	-	(65)	-	-	426	(359)
	5213	за 2016г.	352	(207)	64	-	-	(87)	-	-	426	(294)
Здания и сооружения	5204	за 2017г.	-	-	196	-	-	(15)	-	-	196	(15)
	5214	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	списано	принято к учету в качестве основных средств или увеличена стоимость	
Незавершенное строительство и незаконченные операции по приобретению, модернизации и т.п. основных средств - всего	5240	за 2017г.	-	1 370	-	(1 101)	269
	5250	за 2016г.	-	759	-	(759)	-
в том числе:							
Персональный компьютер (Монитор +Системный блок)	5241	за 2017г.	-	61	-	(61)	-
	5251	за 2016г.	-	-	-	-	-
Настольная фальцевальная машина	5242	за 2017г.	-	422	-	(422)	-
	5252	за 2016г.	-	-	-	-	-
Настольная фальцевальная машина 1	5243	за 2017г.	-	422	-	(422)	-
	5253	за 2016г.	-	-	-	-	-
Структурированная кабельная система (СКС)	5244	за 2017г.	-	196	-	(196)	-
	5254	за 2016г.	-	-	-	-	-
Система видеонаблюдения (Республика, 67)	5245	за 2017г.	-	10	-	-	10
	5255	за 2016г.	-	-	-	-	-
Абонентская радиостанция APPLE IPHONE 7	5246	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5256	за 2016г.	-	64	-	(64)	-
Компьютер C384470	5247	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5257	за 2016г.	-	328	-	(328)	-
Сервер HPE Proliant M1350i-IPM Gen9E5-2630v4 Rack(5U)2xXeon10C	5248	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5258	за 2016г.	-	307	-	(307)	-
ИБП APC Smart-UPS 52200VA SMT22001 (SMT22001)	5249	за 2017г.	-	-	-	-	-
	5259	за 2016г.	-	60	-	(60)	-
Настольная фальцевальная машина Postmate 5		за 2017г.	-	259	-	-	259
		за 2016г.	-	-	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	-	-
в том числе:			
Уменьшение стоимости объектов основных средств в результате частичной ликвидации - всего:	5270	-	-
в том числе:	5271	-	-

2.4. Иное использование основных средств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2018 г.	На 31 декабря 2019 г.
Переданные в аренду основные средства, числящиеся на балансе	5280	-	-	-
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	93 770	93 616	93 503
Объекты недвижимости, принятые в эксплуатацию и фактически используемые, находящиеся в процессе государственной регистрации	5284	-	-	-
Основные средства, переведенные на консервацию	5285	-	-	-
Иное использование основных средств (залог и др.)	5286	-	-	-
	5287	-	-	-



Руководитель
Деменев Игорь Викторович
(расшифровка подписи)

30 16 марта 2018 г.

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 корректура	Поступило	первоначальная стоимость	накопленная корректура	начисление процентов (включая доведение первоначальной стоимости до номинальной)	Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость
Долгосрочные - всего	5301	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5311	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5302	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2017г.	255 010	-	-	3 937	-	32 500	251 073	-
	5315	за 2016г.	250 000	-	6 516	1 506	-	32 500	255 010	-
в том числе:	5306	за 2017г.	250 000	-	-	-	-	32 500	250 000	-
	5316	за 2016г.	250 000	-	-	-	-	32 500	250 000	-
Прочие	5307	за 2017г.	5 010	-	-	3 937	-	-	1 073	-
	5317	за 2016г.	-	-	6 516	1 506	-	-	5 010	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2017г.	255 010	-	-	3 937	-	32 500	251 073	-
	5310	за 2016г.	250 000	-	6 516	1 506	-	32 500	255 010	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование вложения, находящегося в залоге - всего	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
в том числе:	5320	-	-	-
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
в том числе:	5325	-	-	-
Иное использование финансовых вложений	5326	-	-	-
	5329	-	-	-



Руководитель
Деменев Игорь Викторович
(расшифровка подписи)

40 16 марта 2018 г.

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	себе-стоимость	резерв под снижение стоимости	убытков от снижения стоимости	оборот запасов между их группами (видами)	себе-стоимость	величина резерва под снижение стоимости
Запасы - всего	5400	за 2017г.	838	-	167 415	(156 840)	-	-	X	1 413	-
в том числе:	5420	за 2016г.	891	-	145 281	(145 335)	-	-	X	838	-
Сырье, материалы и другие аналогичные ценности	5401	за 2017г.	838	-	10 210	(9 635)	-	-	-	1 413	-
Готовая продукция	5421	за 2016г.	891	-	8 343	(8 396)	-	-	1 008	838	-
Товары для перепродажи	5402	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Товары и готовая продукция отгруженные	5422	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Затраты в незавершенном производстве	5403	за 2017г.	-	-	302	(302)	-	-	-	-	-
Прочие запасы и затраты	5423	за 2016г.	-	-	270	(270)	-	-	-	-	-
Расходы будущих периодов (для объектов аналитического учета, которые в балансе отражаются в составе «Запасов»)	5404	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5424	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5405	за 2017г.	-	-	156 903	(156 903)	-	-	-	-	-
	5425	за 2016г.	-	-	136 669	(136 669)	-	-	-	-	-
	5406	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5426	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5407	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5427	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5408	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5428	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего в том числе:	5440	-	-	-
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего в том числе:	5441 5445 5446	- - -	- - -	- - -



42

16 марта 2018 г.

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		поступление						выбыло					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам
Долгосрочная дебиторская задолженность - всего	5501	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5521	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5502	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5522	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5503	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5523	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5504	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5524	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5505	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	5525	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5510	за 2017г.	138 073	(17 192)	85 464	-	(119 753)	-	(27 028)	-	-	-	-	103 784	(9 670)	
	5530	за 2016г.	110 934	(18 797)	156 417	-	(124 201)	(5 077)	(18 747)	-	-	-	-	138 073	(17 192)	
	5511	за 2017г.	56 070	(17 192)	26 037	-	(37 827)	-	(27 028)	-	-	-	-	44 280	(9 670)	
	5531	за 2016г.	87 745	(18 797)	74 414	-	(101 024)	(5 065)	(18 747)	-	-	-	-	56 070	(17 192)	
	5512	за 2017г.	670	-	1 132	-	(593)	-	-	-	-	-	-	1 209	-	
	5532	за 2016г.	671	-	670	-	(659)	(12)	-	-	-	-	-	670	-	
	5513	за 2017г.	81 333	-	58 295	-	(81 333)	-	-	-	-	-	-	58 295	-	
	5533	за 2016г.	22 518	-	81 333	-	(22 518)	-	-	-	-	-	-	81 333	-	
	5514	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5534	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5500	за 2017г.	138 073	(17 192)	85 464	-	(119 753)	-	(27 028)	-	-	-	-	103 784	(9 670)	
	5520	за 2016г.	110 934	(18 797)	156 417	-	(124 201)	(5 077)	(18 747)	-	-	-	-	138 073	(17 192)	

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.			На 31 декабря 2018 г.			На 31 декабря 2019 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	9 723	53	19 408	2 216	57 135	33 338		
в том числе:									
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	9 670	-	19 299	2 107	56 970	38 173		
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	53	53	8	8	81	81		
прочая	5543	-	-	101	101	84	84		
	5544	-	-	-	-	-	-		

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

3.3. Наличие и движение кредиторской задолженности										
Наименование показателей	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период				перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность	перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	Остаток на конец периода
				поступление		выбыло				
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке операции)	применяющиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат			
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5571	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5552	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5572	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5573	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5554	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5574	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2017г.	121 405	104 991	-	(121 405)	-	X	X	104 991
	5580	за 2016г.	74 464	121 405	-	(74 464)	-	-	-	121 405
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2017г.	5 181	8 193	-	(5 181)	-	-	-	8 193
	5581	за 2016г.	7 719	5 181	-	(7 719)	-	-	-	5 181
	5562	за 2017г.	134	18	-	(134)	-	-	-	18
	5582	за 2016г.	4	134	-	(4)	-	-	-	134
	5563	за 2017г.	10 021	13 998	-	(10 021)	-	-	-	13 998
	5583	за 2016г.	8 605	10 021	-	(8 605)	-	-	-	10 021
	5564	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5584	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2017г.	-	-	-	-	-	-	-	-
	5585	за 2016г.	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5566	за 2017г.	105 596	82 236	-	(105 596)	-	-	-	82 236
	5586	за 2016г.	56 850	105 598	-	(56 850)	-	-	-	105 596
расчеты с персоналом	5567	за 2017г.	473	546	-	(473)	-	X	X	546
	5587	за 2016г.	1 286	473	-	(1 286)	-	X	X	473
Итого	5550	за 2017г.	121 405	104 991	-	(121 405)	-	X	X	104 991
	5570	за 2016г.	74 464	121 405	-	(74 464)	-	X	X	121 405

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Всего	5590	-	2 078	451
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	480	451
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
прочая задолженность	5593	-	1 598	-
	5594	-	-	-



Руководитель
Деменев Игорь Викторович
(расшифровка подписи)

16 марта 2018 г.

6. Затраты на производство (расходы на продажу)*

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Материальные затраты	5610	9 503	7 366
Расходы на оплату труда	5620	67 576	63 405
Отчисления на социальные нужды	5630	19 847	18 796
Амортизация	5640	1 438	1 569
Прочие затраты	5650	114 256	93 167
Итого по элементам	5660	212 620	184 303
Фактическая себестоимость проданных товаров	5665	-	-
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	212 620	184 303

* - Для организаций, осуществляющих торговую деятельность добавлена строка 5665, учитывающая фактическую себестоимость товаров



Руководитель* _____
 Деменев Игорь Викторович
 (расшифровка подписи)

16 марта 2018 г.

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	5 560	13 345	(11 952)	(431)	6 522
в том числе:						
Резерв на оплату отпусков	5701	5 560	13 345	(11 952)	(431)	6 522



Руководитель
Деменев Игорь Викторович
(расшифровка подписи)

47

16 марта 2018 г.

8. Обеспечения обязательств

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2017 г.	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.
Полученные - всего	5800	-	-	-
в том числе:				
Выданные - всего	5801	-	-	-
в том числе:	5810	178	-	-
Обеспечение долгосрочной аренды	5811	178	-	-



Руководитель
Деменев Игорь Викторович
(расшифровка подписи)

48

15 марта 2018 г.

9. Государственная помощь

Наименование показателя	Код	за 2017г.	за 2016г.
Получено бюджетных средств - всего	5900	-	-
в том числе:			
на текущие расходы	5901	-	-
на вложения во внеоборотные активы	5905	-	-
Бюджетные кредиты - всего		за 2017г. за 2016г.	На начало года Получено за год Возвращено за год На конец года
в том числе:			
	5910	-	-
	5920	-	-
	5911	-	-
	5921	-	-



Деменов Игорь Викторович
(расшифровка подписи)

Руководитель
(подпись)

49

16 марта 2018 г.

Прошито, пронумеровано 49

Срок сдачи _____ страниц 1

Заместитель генерального директора

ООО «РАСТАМ-Аудит» _____ Курученко Е.А.



11
11/11/11