



АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о бухгалтерской (финансовой) отчетности
Открытого Акционерного общества
«НордЭнерго»
за 2016 год

АУДИТОРСКОЕ ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Акционерам ОАО «НордЭнерго»

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИРУЕМОМ ЛИЦЕ

Наименование: Открытое Акционерное общество «НордЭнерго» (ОАО «НордЭнерго»)

Государственный регистрационный номер: 5067847490057

Место нахождения: 194100, Санкт-Петербург г, Литовская ул, дом № 4, литера А

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Наименование: Общество с ограниченной ответственностью «СпецТранс-Аудит» (ООО «СпецТранс-Аудит»)

Государственный регистрационный номер: 1097847280134

Место нахождения: 193313, Российская Федерация, г. Санкт-Петербург, Подвойского ул., д. 14, пом.445

Наименование саморегулируемой организации auditors: «Российский Союз Аудиторов» (Ассоциация)

Регистрационный номер записи в реестре аудиторских организаций (ОРНЗ): 11603071585

Мы провели аудит прилагаемой бухгалтерской (финансовой) отчетности ОАО «НордЭнерго», состоящей из:

- бухгалтерского баланса по состоянию на 31 декабря 2016 года;
- отчета о финансовых результатах за 2016 год;
- приложений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах, в том числе:
 - отчета об изменениях капитала за 2016 год;
 - отчета о движении денежных средств за 2016 год;
 - пояснений к бухгалтерскому балансу и отчету о финансовых результатах.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИРУЕМОГО ЛИЦА ЗА БУХГАЛТЕРСКУЮ (ФИНАНСОВУЮ) ОТЧЕТНОСТЬ

Руководство ОАО «НордЭнерго» несет ответственность за составление и достоверность указанной бухгалтерской (финансовой) отчетности в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности и за систему внутреннего контроля, необходимую для составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, не содержащей существенных искажений вследствие недобросовестных действий или ошибок.

ОТВЕТСТВЕННОСТЬ АУДИТОРА

Наша ответственность заключается в выражении мнения о достоверности бухгалтерской (финансовой) 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.

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 (финансовой) 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 (финансовой) 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 (финансовой) отчетности в целом.

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

МНЕНИЕ

По нашему мнению, бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ОАО «НордЭнерго» по состоянию на 31 декабря 2016 года, результаты его финансово-хозяйственной деятельности и движение денежных средств за 2016 год в соответствии с российскими правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Руководитель

ООО «СпецТранс-Аудит»
квалификационный аттестат аудитора № К002433 от
31.01.2003
ОРНЗ в реестре аудиторов: № 21603074804

«27 » марта 2017г.

Опахова

Н.Ю. Опахова



Бухгалтерский баланс
на 31 декабря 2016 г.

Организация ОАО "НордЭнерго"

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической деятельности

Производство пара и горячей воды (тепловой энергии)

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество

/ частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Местонахождение (адрес)

194100, Санкт-Петербург, Литовская ул, дом № 4, корпус А

Форма по ОКУД

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710001		
31	12	2016
96806529		
7804348591		
35.30		
47	16	
384		

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	АКТИВ				
	I. ВНЕОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Нематериальные активы	1110	-	-	-
	Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
	Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
	Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
	Основные средства	1150	302 303	348 719	393 433
	Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
	Финансовые вложения	1170	30	30	25
	Отложенные налоговые активы	1180	-	554	1 608
	Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
	Итого по разделу I	1100	302 332	349 303	395 067
	II. ОБОРОТНЫЕ АКТИВЫ				
	Запасы	1210	3 183	1 895	2 743
	Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	24	18	14
	Дебиторская задолженность	1230	166 174	144 604	111 226
	Финансовые вложения (за исключением денежных эквивалентов)	1240	17 371	15 064	15 230
	Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 628	18 324	5 099
	Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
	Итого по разделу II	1200	191 380	179 905	134 312
	БАЛАНС	1600	493 712	529 208	529 379

Пояснения	Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
	ПАССИВ				
	III. КАПИТАЛ И РЕЗЕРВЫ				
	Уставный капитал (складочный капитал, уставный фонд, вклады товарищей)	1310	100	100	100
	Собственные акции, выкупленные у акционеров	1320	-	-	-
	Переоценка внеоборотных активов	1340	-	-	-
	Добавочный капитал (без переоценки)	1350	-	-	-
	Резервный капитал	1360	5	5	5
	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	1370	37 666	24 078	25 072
	Итого по разделу III	1300	37 771	24 183	25 177
	IV. ДОЛГОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1410	22 250	131 724	182 874
	Отложенные налоговые обязательства	1420	7 108	6 016	6 003
	Оценочные обязательства	1430	-	-	-
	Прочие обязательства	1450	-	-	-
	Итого по разделу IV	1400	29 358	137 740	188 877
	V. КРАТКОСРОЧНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА				
	Заемные средства	1510	3 143	857	3 000
	Кредиторская задолженность	1520	423 304	364 571	310 783
	Доходы будущих периодов	1530	-	-	-
	Оценочные обязательства	1540	136	1 857	1 542
	Прочие обязательства	1550	-	-	-
	Итого по разделу V	1500	426 583	367 285	315 325
	БАЛАНС	1700	493 712	529 208	529 379

Руководитель

(подпись)

Васенев Глеб Борисович

(расшифровка подписи)

15.03.18

Отчет о финансовых результатах

за Январь - Декабрь 2016 г.

				Коды
Форма по ОКУД				0710002
Дата (число, месяц, год)				31 12 2016
Организация <u>ОАО "НордЭнерго"</u>			по ОКПО	96806529
Идентификационный номер налогоплательщика			ИНН	7804348591
Вид экономической деятельности <u>Производство пара и горячей воды (тепловой энергии)</u>			по ОКВЭД	35.30
Организационно-правовая форма / форма собственности <u>Открытое акционерное общество</u> / <u>частная</u>			по ОКОПФ / ОКФС	47 16
Единица измерения: в тыс. рублей			по ОКЕИ	384

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
	Выручка	2110	328 114	294 821
	Себестоимость продаж	2120	(315 239)	(277 211)
	Валовая прибыль (убыток)	2100	12 875	17 610
	Коммерческие расходы	2210	-	-
	Управленческие расходы	2220	(16 810)	(17 603)
	Прибыль (убыток) от продаж	2200	(3 935)	7
	Доходы от участия в других организациях	2310	-	-
	Проценты к получению	2320	1 826	1 770
	Проценты к уплате	2330	(4 936)	(13 979)
	Прочие доходы	2340	32 261	27 789
	Прочие расходы	2350	(7 922)	(15 513)
	Прибыль (убыток) до налогообложения	2300	17 294	74
	Текущий налог на прибыль	2410	(2 059)	-
	в т.ч. постоянные налоговые обязательства (активы)	2421	(246)	(257)
	Изменение отложенных налоговых обязательств	2430	(1 092)	783
	Изменение отложенных налоговых активов	2450	(554)	(1 054)
	Прочее	2460	-	(796)
	в том числе:			
	Перерасчет отложенных налоговых активов и обязательств за предыдущие годы		-	(796)
	Чистая прибыль (убыток)	2400	13 589	(993)

Пояснения	Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 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	13 589	(993)
	СПРАВОЧНО			
	Базовая прибыль (убыток) на акцию	2900	-	-
	Разводненная прибыль (убыток) на акцию	2910	-	-

Руководитель

(подпись)

Васенев Глеб Борисович

(расшифровка подписи)

15.05.15

Наименование показателя	Код	Уставный капитал	Собственные акции, выкупленные у акционеров	Добавочный капитал	Резервный капитал	Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)	Итого
Уменьшение капитала - всего:	3220	-	-	-	-	(994)	(994)
в том числе:							
убыток	3221	X	X	X	X	(994)	(994)
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	-	-	-	X	-	-
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 2015 г.	3200	100	-	-	5	24 078	24 183
Увеличение капитала - всего:	3310	-	-	-	-	-	-
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	-	-
дополнительный выпуск акций	3314	-	-	-	X	-	-
увеличение номинальной стоимости акций	3315	-	-	-	X	-	X
реорганизация юридического лица	3316	-	-	-	-	-	-
Уменьшение капитала - всего:	3320	-	-	-	-	-	-
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	-	-
Изменение добавочного капитала	3330	X	X	-	-	-	X
Изменение резервного капитала	3340	X	X	X	-	-	X
Величина капитала на 31 декабря 2016 г.	3300	100	-	-	5	24 078	24 183

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

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2014 г.	Изменения капитала за 2015 г.		На 31 декабря 2015 г.
			за счет чистой прибыли (убытка)	за счет иных факторов	
Капитал - всего					
до корректировок	3400	25 177	(994)	-	24 183
корректировка в связи с:	3410	-	-	-	-
изменением учетной политики	3420	-	-	-	-
исправлением ошибок	3500	25 177	(994)	-	24 183
после корректировок					
в том числе:					
нераспределенная прибыль (непокрытый убыток):					
до корректировок	3401	25 072	(994)	-	24 078
корректировка в связи с:	3411	-	-	-	-
изменением учетной политики	3421	-	-	-	-
исправлением ошибок	3501	25 072	(994)	-	24 078
после корректировок					
до корректировок	3402	-	-	-	-
корректировка в связи с:	3412	-	-	-	-
изменением учетной политики	3422	-	-	-	-
исправлением ошибок	3502	-	-	-	-
после корректировок					

3. Чистые активы

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Чистые активы	3600	37 771	24 184	25 177

Руководитель Васнев Глеб Борисович
 (подпись) (расшифровка подписи)
15.03.18

**Отчет о движении денежных средств
за Январь - Декабрь 2016 г.**

Организация **ОАО "НордЭнерго"**

Идентификационный номер налогоплательщика

Вид экономической

деятельности

Организационно-правовая форма / форма собственности

Открытое акционерное общество

/ частная

Единица измерения: в тыс. рублей

Дата (число, месяц, год)

по ОКПО

ИНН

по ОКВЭД

по ОКОПФ / ОКФС

по ОКЕИ

Коды		
0710004		
31	12	2016
96806529		
7804348591		
35.30		
47	16	
384		

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от текущих операций			
Поступления - всего	4110	337 184	293 162
в том числе:			
от продажи продукции, товаров, работ и услуг	4111	336 719	194 116
арендных платежей, лицензионных платежей, роялти, комиссионных и иных аналогичных платежей	4112	-	55 602
от перепродажи финансовых вложений	4113	-	-
	4114	-	-
прочие поступления	4119	465	43 444
Платежи - всего	4120	(291 534)	(225 576)
в том числе:			
поставщикам (подрядчикам) за сырье, материалы, работы, услуги	4121	(239 523)	(172 888)
в связи с оплатой труда работников	4122	(31 382)	(19 893)
процентов по долговым обязательствам	4123	(278)	(4 580)
налога на прибыль организаций	4124	(5 612)	-
НДС	4125	(7 669)	675
прочие платежи	4129	(7 070)	(28 215)
Сальдо денежных потоков от текущих операций	4100	45 650	67 586
Денежные потоки от инвестиционных операций			
Поступления - всего	4210	693	1 607
в том числе:			
от продажи внеоборотных активов (кроме финансовых вложений)	4211	-	-
от продажи акций других организаций (долей участия)	4212	-	522
от возврата предоставленных займов, от продажи долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам)	4213	693	1 528
дивидендов, процентов по долговым финансовым вложениям и аналогичных поступлений от долевого участия в других организациях	4214	-	581
	4215	-	-
прочие поступления	4219	-	79
Платежи - всего	4220	(3 184)	(2 675)
в том числе:			
в связи с приобретением, созданием, модернизацией, реконструкцией и подготовкой к использованию внеоборотных активов	4221	(184)	(1 142)
в связи с приобретением акций других организаций (долей участия)	4222	-	(5)
в связи с приобретением долговых ценных бумаг (прав требования денежных средств к другим лицам), предоставление займов другим лицам	4223	(3 000)	(1 528)
процентов по долговым обязательствам, включаемым в стоимость инвестиционного актива	4224	-	-
	4225	-	-
прочие платежи	4229	-	-
Сальдо денежных потоков от инвестиционных операций	4200	(2 491)	(1 068)

Наименование показателя	Код	За Январь - Декабрь 2016 г.	За Январь - Декабрь 2015 г.
Денежные потоки от финансовых операций			
Поступления - всего	4310	2 286	4 286
в том числе:			
получение кредитов и займов	4311	2 286	4 286
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	(59 141)	(57 579)
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	(59 141)	(57 579)
	4324	-	-
прочие платежи	4329	-	-
Сальдо денежных потоков от финансовых операций	4300	(56 855)	(53 293)
Сальдо денежных потоков за отчетный период	4400	(13 696)	13 225
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на начало отчетного периода	4450	18 324	5 099
Остаток денежных средств и денежных эквивалентов на конец отчетного периода	4500	4 628	18 324
Величина влияния изменений курса иностранной валюты по отношению к рублю	4490	-	-

Руководитель

(подпись)

Васнев Глеб Борисович

(расшифровка подписи)

15.03.16

Расчет стоимости чистых активов

ОАО "НордЭнерго"
(наименование организации)

Наименование показателя	Код строки бухгалтерского баланса	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Активы				
Нематериальные активы	1110	-	-	-
Результаты исследований и разработок	1120	-	-	-
Нематериальные поисковые активы	1130	-	-	-
Материальные поисковые активы	1140	-	-	-
Основные средства	1150	302 303	348 719	393 433
Доходные вложения в материальные ценности	1160	-	-	-
Финансовые вложения долгосрочные	1170	30	30	25
Отложенные налоговые активы	1180	-	554	1 608
Прочие внеоборотные активы	1190	-	-	-
Запасы	1210	3 183	1 895	2 743
Налог на добавленную стоимость по приобретенным ценностям	1220	24	18	14
Дебиторская задолженность*	1230	166 174	144 604	111 226
Финансовые вложения краткосрочные	1240	17 371	15 064	15 230
Денежные средства и денежные эквиваленты	1250	4 628	18 324	5 099
Прочие оборотные активы	1260	-	-	-
ИТОГО активы	-	493 712	529 208	529 379
Пассивы				
Заемные средства долгосрочные	1410	22 250	131 724	182 874
Отложенные налоговые обязательства	1420	7 108	6 016	6 003
Оценочные обязательства долгосрочные	1430	-	-	-
Прочие обязательства долгосрочные	1450	-	-	-
Заемные средства краткосрочные	1510	3 143	857	3 000
Кредиторская задолженность	1520	423 304	364 571	310 783
Оценочные обязательства краткосрочные	1540	136	1 857	1 542
Прочие обязательства краткосрочные	1550	-	-	-
ИТОГО пассивы	-	455 941	505 025	504 202
Стоимость чистых активов	-	37 771	24 184	25 177

* - За исключением задолженности участников (учредителей) по взносам в уставный капитал.

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 2016 г.	418 646	(127 059)	6 377	-	-	(53 660)	-	-	425 023	(180 718)
	5210	за 2015 г.	405 813	(72 965)	12 833	-	-	(54 093)	-	-	418 646	(127 059)
в том числе: Машины и оборудование (кроме офисного)	5201	за 2016 г.	1 556	(725)	397	-	-	(513)	-	-	1 953	(1 239)
	5211	за 2015 г.	1 407	(262)	150	-	-	(464)	-	-	1 556	(725)
Офисное оборудование	5202	за 2016 г.	59	(16)	91	-	-	(30)	-	-	150	(45)
	5212	за 2015 г.	59	(4)	-	-	-	(12)	-	-	59	(16)
Здания	5203	за 2016 г.	316 699	(105 465)	5 798	-	-	(45 979)	-	-	322 498	(151 444)
	5213	за 2015 г.	304 066	(58 892)	12 633	-	-	(46 573)	-	-	316 699	(105 465)
Транспортные средства	5204	за 2016 г.	-	-	91	-	-	(91)	-	-	91	(91)
	5214	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Производственный и хозяйственный инвентарь	5205	за 2016 г.	90	(35)	-	-	-	(15)	-	-	90	(50)
	5215	за 2015 г.	40	(21)	50	-	-	(13)	-	-	90	(35)
Сооружения	5206	за 2016 г.	100 179	(20 818)	-	-	-	(7 032)	-	-	100 179	(27 849)
	5216	за 2015 г.	100 179	(13 786)	-	-	-	(7 032)	-	-	100 179	(20 818)
Земельные участки	5207	за 2016 г.	62	-	-	-	-	-	-	-	62	-
	5217	за 2015 г.	62	-	-	-	-	-	-	-	62	-
Учтено в составе доходных вложений в материальные ценности - всего	5220	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5230	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе:	5221	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5231	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2.2. Незавершенные капитальные вложения

Наименование показателя	Код	Период	На начало года	Изменения за период			На конец периода
				затраты за период	слисано	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 2016 г.	57 132	7 243	-	(6 377)	57 998
	5250	за 2015 г.	60 586	9 379	-	(12 833)	57 132
в том числе:							
Котельная Вологодская обл.д. Севастьяново (ТГУ)	5241	за 2016 г.	-	317	-	-	317
Котельная Заоникиево, Вологодский р-он, Вологодская обл.,	5251	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Котельная Заоникиево, Вологодский р-он, Вологодская обл.,	5242	за 2016 г.	-	9	-	-	9
Котельная Заоникиево, Вологодский р-он, Вологодская обл.,	5252	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Котельная Новг. обл. Старорусский р-он, г. Старая Русса, с кадастровым № 53-24-0020110 (Новая)	5243	за 2016 г.	-	20	-	-	20
Котельная Новгородская обл. п. Демянск, ул. К. Либкнехта	5253	за 2015 г.	-	-	-	-	-
Котельная Новгородская обл. п. Демянск, ул. К. Либкнехта	5244	за 2016 г.	13 506	115	-	-	13 621
Котельная Новгородская обл. п. Демянск, ул. Володарского д.2а (бывшая Ленина)	5245	за 2015 г.	13 479	27	-	-	13 506
Котельная Новгородская обл. п. Демянск, ул. Школьная	5246	за 2016 г.	16 241	74	-	-	16 315
Котельная Новгородская обл. п. Демянск, ул. Школьная	5255	за 2015 г.	16 193	48	-	-	16 241
Котельная Новгородская обл. п. Демянск, ул. Володарского д.2а (бывшая Ленина)	5247	за 2016 г.	13 805	240	-	-	14 045
Котельная Новгородская обл. п. Демянск, пер. Молодежный	5256	за 2015 г.	13 469	336	-	-	13 805
Котельная Новгородская обл. п. Демянск, пер. Молодежный	5247	за 2016 г.	13 532	92	-	-	13 624
Котельная Новгородская обл. п. Демянск, пер. Молодежный	5257	за 2015 г.	13 503	29	-	-	13 532
Котельная Новгородская обл. п. Демянск, пер. Устюженское шоссе д.4а	5248	за 2016 г.	48	-	-	-	48
Котельная Новгородская обл. п. Демянск, пер. Устюженское шоссе д.4а	5258	за 2015 г.	-	48	-	-	48
Котельная Новгородская обл. п. Демянск, пер. Устюженское шоссе д.4а	5249	за 2016 г.	-	345	-	345	-
Котельная Новгородская обл. п. Демянск, пер. Устюженское шоссе д.4а	5259	за 2015 г.	-	-	-	-	-
УУ №4 г. Череповец, Северное шоссе, 68		за 2016 г.	-	52	-	52	-
УУ №4 г. Череповец, Северное шоссе, 68		за 2015 г.	-	-	-	-	-
УУ №4 г. Череповец, Северное шоссе, 68		за 2016 г.	-	2 712	-	2 712	-
УУ №4 г. Череповец, Северное шоссе, 68		за 2015 г.	-	-	-	-	-
УУ №4 г. Череповец, Северное шоссе, 68		за 2016 г.	-	381	-	381	-
УУ №4 г. Череповец, Северное шоссе, 68		за 2015 г.	-	-	-	-	-
УУ №4 г. Череповец, Северное шоссе, 68		за 2016 г.	-	763	-	763	-
УУ №4 г. Череповец, Северное шоссе, 68		за 2015 г.	1 451	3 069	-	4 520	-
УУ №4 г. Череповец, Северное шоссе, 68		за 2016 г.	-	381	-	381	-
УУ №4 г. Череповец, Северное шоссе, 68		за 2015 г.	541	1 141	-	1 682	-
УУ №4 г. Череповец, Северное шоссе, 68		за 2016 г.	-	322	-	322	-
УУ №4 г. Череповец, Северное шоссе, 68		за 2015 г.	499	1 141	-	1 640	-
УУ №4 г. Череповец, Северное шоссе, 68		за 2016 г.	-	1 017	-	1 017	-
УУ №4 г. Череповец, Северное шоссе, 68		за 2015 г.	1 451	3 341	-	4 792	-
УУ №4 г. Череповец, Северное шоссе, 68		за 2016 г.	-	91	-	91	-
УУ №4 г. Череповец, Северное шоссе, 68		за 2015 г.	-	-	-	-	-
УУ №4 г. Череповец, Северное шоссе, 68		за 2016 г.	-	45	-	45	-
УУ №4 г. Череповец, Северное шоссе, 68		за 2015 г.	-	-	-	-	-

Автомобиль Toyota Camry VIN XW7BF4FK6S027742	за 2016 г.	45		45
Автомобиль Renault Megane VIN VF1BZAR0548042416	за 2015 г.	-	-	-
Автомобиль Renault Megane VIN VF1BZAR0548042416	за 2016 г.	1	1	1
Котельная, кад. № 53:03.0000000:969 адрес: Новгородская обл., Валдайский р-он, н.п. Валдай-5	за 2016 г.	222	222	222
УУ №1 ЦРБ Поликлиника с. Кубенское, Ленина, 88	за 2015 г.	-	-	-
УУ №2 ЦРБ Стационар с. Кубенское, Ленина, 88	за 2016 г.	57	57	57
УУ №3 ЦРБ с. Кубенское, Ленина, 88	за 2015 г.	67	67	67
Комплект газоанализатора testo 320 без H2 компенсацией	за 2015 г.	26	26	26
ГАЗ -2705 VIN X96270500C0730331	за 2016 г.	50	50	50
	за 2015 г.	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Увеличение стоимости объектов основных средств в результате достройки, дооборудования, реконструкции - всего	5260	5 576	12
в том числе:			
Котельная Новгородская обл., Валдай г, пр-т Васильева, 27	5261	2 712	-
Котельная Новгородская обл., Валдай с.Зимогорье	5262	381	-
Котельная Новгородская обл., Валдай, д.Б.Козона, Мира	5263	322	-
Котельная Новгородская обл., Валдай п.Пола, ул. Пионерская	5264	1 017	-
Котельная Новгородская обл., Валдай д.Перёдки, Молодежная	5265	381	-
Котельная Новгородская обл., Валдай п.Кулотино, К.Маркса	5266	763	-
УУ №2 с. Кубенское, ул. Ленина 88	5267	-	12
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 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 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	144 032	69 965	69 965
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	-	-	-

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)		Текущей рыночной стоимости (убытков от обесценения)	первоначальная стоимость	накопленная корректировка	
						первоначальная стоимость	накопленная корректировка				
Долгосрочные - всего	5301	за 2016 г.	30	-	-	-	-	-	-	30	-
	5311	за 2015 г.	25	-	5	-	-	-	-	30	-
в том числе:											
взнос в уставный капитал	5302	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5312	за 2015 г.	25	-	5	-	-	-	-	-	-
Краткосрочные - всего	5305	за 2016 г.	15 064	-	24 864	22 557	-	-	-	17 371	-
	5315	за 2015 г.	15 230	-	-	166	-	-	-	15 064	-
в том числе:											
выдача процентных займов	5306	за 2016 г.	15 064	-	-	693	-	-	-	14 371	-
	5316	за 2015 г.	15 230	-	-	166	-	-	-	15 064	-
Финансовых вложений - итого	5300	за 2016 г.	15 094	-	24 864	22 557	-	-	-	17 401	-
	5310	за 2015 г.	15 255	-	5	166	-	-	-	15 094	-

3.2. Иное использование финансовых вложений

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Финансовые вложения, находящиеся в залоге - всего	5320	-	-	-
В том числе:				
Финансовые вложения, переданные третьим лицам (кроме продажи) - всего	5321	-	-	-
В том числе:				
Иное использование финансовых вложений	5325	-	-	-
	5326	-	-	-
	5329	-	-	-

4.2. Запасы в залоге

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Запасы, не оплаченные на отчетную дату - всего	5440	-	-	-
в том числе:				
Запасы, находящиеся в залоге по договору - всего	5441	-	-	-
в том числе:	5445	-	-	-
	5446	-	-	-

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

Наименование показателя	Код	Период	На начало года		Изменения за период							На конец периода					
			учтенная по условиям договора	величина резерва по сомнительным долгам	в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	выбыло	списание на финансовый результат	восстановление резерва	перевод из долгов - 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 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5521	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5502	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5522	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Авансы выданные	5503	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5523	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Прочая	5504	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5524	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Краткосрочная дебиторская задолженность - всего	5505	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5525	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
в том числе: Расчеты с покупателями и заказчиками	5510	за 2016 г.	161 458	(16 854)	578 809	-	(554 605)	-	(2 634)	-	X	X	-	-	-	-	-
	5530	за 2015 г.	111 226	(5 126)	490 542	-	(440 310)	-	(11 728)	-	X	X	-	-	-	185 662	(19 488)
Авансы выданные	5511	за 2016 г.	154 540	(16 854)	522 935	-	(504 095)	-	(2 634)	-	-	-	-	-	-	161 458	(16 854)
	5531	за 2015 г.	93 237	(5 126)	440 173	-	(378 870)	-	(11 728)	-	-	-	-	-	-	173 381	(19 488)
Прочая	5512	за 2016 г.	1 013	-	33 021	-	(30 533)	-	-	-	-	-	-	-	-	154 540	(16 854)
	5532	за 2015 г.	3 121	-	39 839	-	(41 947)	-	-	-	-	-	-	-	-	3 501	-
Расчеты с бюджетом, проценты по предоставленным займам, расчеты с прочими дебиторами	5513	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5533	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Итого	5514	за 2016 г.	5 905	-	22 853	-	(19 977)	-	-	-	X	X	-	-	-	8 780	-
	5534	за 2015 г.	14 868	-	10 530	-	(19 493)	-	-	-	-	-	-	-	-	5 905	-
	5500	за 2016 г.	161 458	(16 854)	578 809	-	(554 605)	-	(2 634)	-	X	X	-	-	-	185 662	(19 488)
	5520	за 2015 г.	111 226	(5 126)	490 542	-	(440 310)	-	(11 728)	-	X	X	-	-	-	161 458	(16 854)

5.2. Просроченная дебиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.		На 31 декабря 2015 г.		На 31 декабря 2014 г.	
		учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость	учтенная по условиям договора	балансовая стоимость
Всего	5540	-	-	-	-	-	-
в том числе:							
расчеты с покупателями и заказчиками	5541	-	-	-	-	-	-
расчеты с поставщиками и заказчиками (в части авансовых платежей, предоплат)	5542	-	-	-	-	-	-
прочая	5543	-	-	-	-	-	-
	5544	-	-	-	-	-	-

5.3. Наличие и движение кредиторской задолженности

Наименование показателя	Код	Период	Остаток на начало года	Изменения за период						Остаток на конец периода		
				в результате хозяйственных операций (сумма долга по сделке, операции)	причитающиеся проценты, штрафы и иные начисления	погашение	списание на финансовый результат	перевод из долго- в краткосрочную задолженность	перевод из дебиторской в кредиторскую задолженность		перевод из кредиторской в дебиторскую задолженность	
Долгосрочная кредиторская задолженность - всего	5551	за 2016 г.	131 724	-	-	109 474	-	-	-	-	-	22 250
в том числе:	5571	за 2015 г.	182 874	-	-	(51 150)	-	-	-	-	-	131 724
кредиты	5552	за 2016 г.	22 800	-	-	22 800	-	-	-	-	-	-
займы	5572	за 2015 г.	50 400	-	-	(27 600)	-	-	-	-	-	-
	5553	за 2016 г.	108 924	-	-	86 674	-	-	-	-	-	22 800
прочая	5573	за 2015 г.	132 474	-	-	(23 550)	-	-	-	-	-	22 250
	5554	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	108 924
	5574	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5555	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5575	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	X	-	-	-
Краткосрочная кредиторская задолженность - всего	5560	за 2016 г.	365 428	800 667	-	739 648	-	-	X	-	-	426 447
в том числе:	5580	за 2015 г.	313 783	333 550	-	(281 905)	-	-	X	-	-	365 428
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5561	за 2016 г.	334 678	615 667	-	551 514	-	-	-	-	-	398 831
авансы полученные	5581	за 2015 г.	293 094	250 272	-	(208 688)	-	-	-	-	-	334 678
	5582	за 2016 г.	140	8 876	-	8 696	-	-	-	-	-	320
расчеты по налогам и взносам	5563	за 2016 г.	117	5 151	-	(5 128)	-	-	-	-	-	140
кредиты	5583	за 2015 г.	9 642	68 807	-	74 701	-	-	-	-	-	3 748
займы	5564	за 2016 г.	3 835	67 467	-	(61 660)	-	-	-	-	-	9 642
	5584	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5565	за 2016 г.	857	12 571	-	-	-	-	-	-	-	-
прочая	5585	за 2015 г.	3 000	4 286	-	10 285	-	-	-	-	-	3 143
	5566	за 2016 г.	20 111	94 746	-	(6 429)	-	-	-	-	-	857
	5586	за 2015 г.	13 737	6 374	-	94 452	-	-	-	-	-	20 405
	5567	за 2016 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20 111
Итого	5587	за 2015 г.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	5550	за 2016 г.	497 152	800 667	-	849 122	-	-	X	-	-	448 697
	5570	за 2015 г.	496 657	333 550	-	(333 055)	-	-	X	-	-	497 152

5.4. Просроченная кредиторская задолженность

Наименование показателя	Код	На 31 декабря 2016 г.	На 31 декабря 2015 г.	На 31 декабря 2014 г.
Всего	5590	-	-	-
в том числе:				
расчеты с поставщиками и подрядчиками	5591	-	-	-
расчеты с покупателями и заказчиками	5592	-	-	-
	5593	-	-	-

6. Затраты на производство

Наименование показателя	Код	за 2016 г.	за 2015 г.
Материальные затраты	5610	133 952	88 396
Расходы на оплату труда	5620	17 503	16 745
Отчисления на социальные нужды	5630	5 245	4 694
Амортизация	5640	53 660	54 081
Прочие затраты	5650	106 182	112 069
Итого по элементам	5660	316 542	275 985
Изменение остатков (прирост [-]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5670	(1 303)	-
Изменение остатков (уменьшение [+]): незавершенного производства, готовой продукции и др.	5680	-	1 226
Итого расходы по обычным видам деятельности	5600	315 239	277 211

7. Оценочные обязательства

Наименование показателя	Код	Остаток на начало года	Признано	Погашено	Списано как избыточная сумма	Остаток на конец периода
Оценочные обязательства - всего	5700	1 857	486	(2 207)	-	136
в том числе:						
Резерв по отпускам и страховые взносы	5701	1 857	486	(2 207)	-	136



ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к бухгалтерскому балансу ОАО «НордЭнерго» за 2016 год

Открытое акционерное общество "НордЭнерго" зарегистрировано 30 октября 2006 года в Межрайонной инспекции ФНС №15 по Санкт-Петербургу

Свидетельство о присвоении основного государственного регистрационного номера №5067847490057 выдано 30 октября 2006 г. серия 78 №005834997.

Свидетельство о постановке на учет в налоговом органе: серия 78 №004525981 от 30 октября 2006 г. Присвоен ИНН – 7804348591, КПП – 780401001.

Уставный капитал ОАО "НордЭнерго" составляет 100.000 руб., разделен на 100 обыкновенных именных акций номинальной стоимостью 1.000 руб.; в течение года не изменялся.

Местонахождение и адрес регистрации Общества совпадают – 194100, г. Санкт-Петербург, ул. Литовская, д.4а

ОАО «НордЭнерго» имеет следующие обособленные подразделения:

- ОП Вологда - Вологодская обл., Кубенское с/п, д. Новое;
- ОП Сольцы - Новгородская обл., г. Сольцы, ул. Комсомола, д.7а;
- ОП Новгород - Новгородская обл., г. Великий Новгород, ул. Германа, д.25;
- ОП Тверская – г. Санкт-Петербург, ул. Тверская, д.6, лит. А.

Среднесписочная численность работников ОАО "НордЭнерго" за 2016г. составила 51 человек.

Список связанных сторон

№ п/п	Полное фирменное наименование (наименование для некоммерческой организации) или фамилия, имя, отчество аффилированного лица	Место нахождения юридического лица или место жительства физического лица (указывается только с согласия физического лица)	Основание (основания), в силу которого лицо признается аффилированным	Дата наступления основания (оснований)	Доля участия аффилированного лица в уставном капитале акционерного общества, %	Доля принадлежащих аффилированному лицу обыкновенных акций акционерного общества, %
1	2	3	4	5	6	7
1.	<i>Васнев Глеб Борисович</i>	г. Санкт-Петербург	Лицо осуществляет полномочия единоличного	28.03.2011	-	-



НОРДЭНЕРГО
мы приносим тепло

ИНН 7804348591 КПП 780201001
194100, Россия, г. Санкт-Петербург, ул. Литовская, дом 4, Лит А
Тел./факс: (812) 677-52-40; сайт: www.nord-energy.ru

			исполнительного органа акционерного общества			
			Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	17.05.2016		
2.	<i>Голуб Татьяна Юрьевна</i>	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	17.05.2016	-	-
3.	<i>Ищенко Андрей Николаевич</i>	г. Санкт-Петербург	Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	17.05.2016	-	-
4.	<i>Смирнов Валерий Николаевич</i>	г. Санкт-Петербург	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставной капитал	21.12.2011	24%	24%
			Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	17.05.2016		
5.	<i>Шебаленков Илья Геннадьевич</i>	г. Санкт-Петербург	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, принадлежащих на акции, составляющие уставной капитал	21.12.2011	25%	25%
			Лицо является членом Совета директоров акционерного общества	17.05.2016		



6.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Авитон»</i>	г. Санкт-Петербург	Лицо имеет право распоряжаться более чем 20 процентами общего количества голосов, приходящихся на акции, составляющие уставной капитал	17.10.2006	51%	51%
7.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Тепловая Компания Северная»</i>	Ленинградская область	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами уставного капитала данного юридического лица	01.06.2011	-	-
8.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «ПроектБилдингКонсалт»</i>	г. Санкт-Петербург	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами уставного капитала данного юридического лица	19.03.2012	-	-
9.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Тепловая Компания Новгородская»</i>	Новгородская область	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами уставного капитала данного юридического лица	19.03.2013	-	-
10.	<i>Общество с ограниченной ответственностью «Топливная компания «Мурино»</i>	г. Санкт-Петербург	Акционерное общество имеет право распоряжаться более чем 20 процентами уставного капитала данного юридического лица	23.06.2015	-	-

Раскрытие информации об учетной политике организации

Учетная политика организации сформирована исходя из общепринятых допущений – имущественной обоснованности, непрерывности деятельности, последовательности применения учетной политики и временной определенности фактов хозяйственной деятельности



Основными видами деятельности являются:

- Теплоэнергия по тарифам
- Услуги по техническому обслуживанию котельных
- Услуги по сдаче в аренду внеоборотных активов

Доходы и Расходы ОАО «НордЭнерго» за 2016г.

ПОКАЗАТЕЛИ	Факт 2016г., руб.
<i>Доходы по обычным видам деятельности итого (строка 2110)</i>	328 114 459,27
Теплоэнергия по тарифам	287 960 018,40
Услуги по сдаче в аренду внеоборотных активов	4 023 949,12
Услуги по техническому обслуживанию котельных	35 861 205,79
Установка УУТЭ в жилых домах	216 494,59
Доходы от реализации товаров	52 325,27
Разовые услуги	466,10
<i>Прямые расходы итого (строка 2120)</i>	315 239 396,77
Теплоэнергия по тарифам	290 281 452,76
Услуги по сдаче в аренду внеоборотных активов	2 723 986,39
Услуги по техническому обслуживанию котельных	22 054 910,24
Установка УУТЭ в жилых домах	138 665,98
Доходы от реализации товаров	40 381,40
Разовые услуги	-

При расчете налога на прибыль за 2016г. выполнены требования Положения по бухгалтерскому учету «Учет расчетов по налогу на прибыль» ПБУ 18/02.

Сведения в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности, установленные Правительством Российской Федерации:



В 2016 году ОАО «НордЭнерго» использовало следующие энергоресурсы:

Наименование	Ед.изм.	Объем
Бензин Аи-92	л.	19 249,381
Бензин Аи-95	л.	24 809,084
Газ горючий природный	тыс.м3	14 791,905
Газ сжиженный	кг.	218 738,000
Дизельное топливо	л.	2 180,560
Дизельное топливо ДТ-3-К5 ТР ТС	т.	87,476
Уголь марки ДПК	т.	1 095,500
Электричество	тыс.кВт.ч	4 465,947
Вода на технологические цели	М3	98 312,8

В соответствии с программой энергосбережения Новгородской области ОАО «НордЭнерго» за свой счет производит перевооружение (либо строительство новых) взамен существующих угольных котельных на автоматизированные газовые котельные. Программа энергосбережения рассчитана на 5 лет.

Дополнительные сведения к формам отчетности

Бухгалтерская отчетность сформирована с:

- Федеральный закон от 06.12.2011г. №402-ФЗ «О бухгалтерском учете»
- Положения по ведению бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности в Российской Федерации, утвержденного Приказом Минфина РФ от 29 июля 1998г. №34н (в ред. Приказов Минфина РФ от 30.12.1999 N 107н, от 24.03.2000 N 31н, от 18.09.2006 N 116н, от 26.03.2007 N 26н, от 25.10.2010 N 132н, от 24.12.2010 N 186н, с изм., внесенными решением Верховного Суда РФ от 23.08.2000 N ГКПИ 00-645)
- Положения по бухгалтерскому учету «Бухгалтерская отчетность организации» (ПБУ 4/99), утвержденного Приказом Минфина РФ от 6 июля 1999г. №43н (в ред. Приказов Минфина РФ от 18.09.2006 N 115н, от 08.11.2010 N 142н)
- Положения по бухгалтерскому учету «Учетная политика организаций» (ПБУ 1/2008), утвержденного Приказом Минфина РФ от 06 октября 2008г. №10н (в ред. Приказов Минфина России от 11.03.2009 N 22н, от 25.10.2010 N 132н, от 08.11.2010 N 144н, от 27.04.2012 N 55н, от 18.12.2012 N 164н, от 06.04.2015 N 57н)
- Плана счетов бухгалтерского учета финансово-хозяйственной деятельности организаций и Инструкции по его применению, утвержденных Приказом Минфина РФ от 31 октября 2000г.



94н (в ред. Приказов Минфина РФ от 07.05.2003 N 38н, от 18.09.2006 N 115н, от 08.11.2010 N 2н).

Ведение бухгалтерского учета передано на обслуживание сторонней организации по договору ДУ-06/11/2015 от 29.12.2015г.

Обработка учетной информации по бухгалтерскому и налоговому учету производилась компьютерным способом с применением программы «1С».

Организация вела учет имущества, обязательств и хозяйственных операций способом знойной записи в соответствии с рабочим планом счетов бухгалтерского учета.

Основанием для записей в регистрах бухгалтерского учета являлись первичные документы, фиксирующие факт совершения хозяйственной операции, а также расчеты (справки) бухгалтерии.

Имущество организации, обязательства и хозяйственные операции для отражения в бухгалтерском учете и отчетности оценивалось в денежном выражении путем суммирования фактически произведенных расходов в рублях.

Стоимость основных средств общества путем начисления амортизации линейным способом.

Срок полезного использования объектов основных средств определялся при вводе объекта эксплуатацию в пределах амортизационной группы в соответствии с Классификацией основных средств, включаемых в амортизационные группы, утвержденной постановлением Правительства РФ от 01.01.2002г. №1 как наименьший срок полезного использования для соответствующей группы. В случае отсутствия в классификаторе объекта основных средств, его срок полезного использования утверждается распоряжением руководителя организации.

Переоценка основных средств не предусмотрена учетной политикой Общества, изменение стоимости основных средств могло происходить в результате их дооборудования и модернизации.

При определении фактической себестоимости материальных ресурсов, списываемых на себестоимость, использовался вариант оценки материалов по средней стоимости.

Расходы будущих периодов отражались в учете отдельной статьей и относились на затраты пропорционально сроку их использования.

Событий после отчетной даты не происходило.

Генеральный директор _____

/Васнев Г.Б./

Главный бухгалтер _____

/Мамонова Ю.Г./

на основании договора оказания услуг
№28-16-НЭ от 23.01.2017г. и
доверенности №78 АБ 0763999 от 07.07.2016г

«15» января 2017 г.

Прошнуровано, пронумеровано и скреплено печатью
33 листов (*тридцать три*)
27 марта 2017 года
директор ООО «СпецТранс-Аудит»
Опахова Н.Ю.

Опахова

